

云南锡业股份有限公司 2004 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。

本公司独立董事王大鹰先生因在外地工作的原因未出席审议本报告的董事会会议，书面委托到会独立董事董华先生代为行使表决权。

公司年度财务报告已经中和正信会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长肖建明先生、总经理皇甫智伟先生、主管财务工作副总经理杨奕敏女士、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：李霞

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
公司首次注册登记日期：1998 年 11 月 23 日
首次注册登记地址：云南省昆明市
公司变更注册登记日期：2004 年 11 月 30 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：中和正信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·朝阳区东三环中路 25 号住部大厦 E 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：390,235,730.84
净利润：335,358,984.15
扣除非经常性损益后的净利润*：336,062,388.79
主营业务利润：670,835,011.49
其他业务利润：2,637,231.14
营业利润：412,345,263.60
投资收益：181,430.92
补贴收入：4,458,475.51
营业外收支净额：-26,749,439.19
经营活动产生的现金流量净额：748,497,655.73
现金及现金等价物净增加额：84,518,170.20

*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	-7,724,795.32
补贴收入	4,458,475.51
短期投资损失	-190,804.86

出口贴息	1,842,800.00
扣除项目应纳所得税调整	910,920.03
合 计	-703,404.64

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	2004 年	2003 年	2002 年
主营业务收入（元）	3,041,915,076.12	1,621,124,320.70	1,220,442,145.42
净利润（元）	335,358,984.15	45,784,730.87	1,407,414.48
总资产（元）	2,867,264,228.03	2,340,829,136.89	2,251,320,516.79
股东权益（元）	1,529,957,078.40	1,202,960,531.11	1,161,435,955.25
（不含少数股东权益）			
每股收益（元/股）	0.6247	0.1279	0.0032
每股收益（元/股）（加权）	0.6247	0.1279	0.0032
扣除非经常性损益后			
的每股收益（元/股）	0.6260	0.1526	0.0031
每股净资产（元/股）	2.8498	3.3611	3.2451
调整后的每股净资产（元/股）	2.8354	3.3085	3.2117
每股经营活动产生的			
现金流量净额（元/股）	1.3942	0.3467	-0.2504
净资产收益率（%）	21.92	3.81	0.10

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，公司二零零四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	43.85	49.20	1.2496	1.2496
营业利润	26.95	30.24	0.7681	0.7681
净利润	21.92	24.50	0.6247	0.6247
扣除非经常性损益后的净利润	21.97	24.65	0.6260	0.6260

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	35,790.40	71,198.13	4,541.85	1,453.22	7,312.45	120,296.05
本期增加	17,895.20	598.87	5,127.63	1,709.21	33,535.90	58,886.81
本期减少		17,895.20			8,271.94	26,167.14
期末数	53,685.60	53,901.80	9,669.49	3,162.45	32,576.41	152995.71

变动原因：

(1) 资本公积增加 598.87 万元的原因是：豁免环保贷款 115 万元，应付长期无法支付款清算转增 48.87 万元，税务局核销郴州云湘矿冶有限责任公司税金 435 万元，三项共计转增资本公积金 598.87 万元。

(2) 根据公司章程有关规定，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 5,127.63 万元。

(3) 根据公司章程有关规定，法定公益金按实际净利润的 5%计提，共计提取 1,709.21 万元。

(4) 经中和正信会计师事务所审计，本公司二零零零四年度共实现净利润 33,535.90 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，用于股利分配的金额为 10,737.12 万元，共计提取和分配 17,573.96 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二零零四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 股	送 股	公积金转股	增 发	其 他	小计	
一、未上市流通股 份	227,904,000			+113,952,000			+113,952,000	341,856,000
1、发起人股份	227,904,000			+113,952,000			+113,952,000	341,856,000
其中：国家持有 股份	225,000,000			+112,500,000			+112,500,000	337,500,000
境内法人持有股 份	2,904,000			+1,452,000			+1,452,000	4,356,000
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			+65,000,000			+65,000,000	195,000,000

1、人民币普通股	130,000,000			+65,000,000			+65,000,000	195,000,000
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			+65,000,000			+65,000,000	195,000,000
三、股份总数	357,904,000			+178,952,000			+178,952,000	536,856,000

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 35,790.4 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 1,950 万股于二零零零年四月二十四日获准上市流通。

(2) 二 00 四年九月二十七日召开的本公司二 00 四年第一次临时股东大会审议通过了资本公积金转增股本的预案，本公司二 00 四年半年度资本公积金转增股本方案为：以公司二 00 四年六月末总股本 357,904,000 股为基数，每 10 股转增 5 股，共转增 178,952,000 股，转增后公司总股本由 357,904,000 股增加为 536,856,000 股，资本公积金尚余 533,504,542.20 元。

本次资本公积金转增股本股权登记日为 2004 年 10 月 15 日，除权日和可转增的可流通股起始交易日为 2004 年 10 月 18 日；转增股本对象为：2004 年 10 月 15 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。

本次所转增的股份于 2004 年 10 月 18 日直接记入股东证券账户。

关于二零零四年半年度资本公积金转增股本实施公告刊登于二零零四年十月九日的《证券时报》、《中国证券报》上。

(3) 公司无内部职工股。

3、股东情况

(1) 报告期末股东总数：71,149 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 337,500,000 股，所持股份类别为国有法人股，本报告期内所持股份增加 112,500,000 股，未发生质押、冻结或托管等情况。

公司前 10 名股东持股情况（根据中国证券登记结算公司深圳分公司提供截止二零零四年十二月三十一日的资料）：

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有股东或外资股东)
云南锡业集团有限责任公司	112,500,000	337,500,000	62.87	未流通	无	国有股东
招商银行股份有限公司－招商股票投资基金	1,919,586	4,788,901	0.89	已流通	不详	流通股股东
中国工商银行－广发聚富开放式证券投资基金	3,710,499	3,710,499	0.69	已流通	不详	流通股股东
中国银行－同盛证券投资基金	2,700,000	2,700,000	0.50	已流通	不详	流通股股东
交通银行－安顺证券投资基金	2,500,000	2,500,000	0.47	已流通	不详	流通股股东
个旧市锡资工业公司	617,100	1,851,300	0.34	未流通	无	境内发起人股
裕隆证券投资基金	1,838,835	1,838,835	0.34	已流通	不详	流通股股东
招商银行股份有限公司－中信经典配置证券投资基金	1,821,029	1,821,029	0.34	已流通	不详	流通股股东
个旧锡都有色金属加工厂	544,500	1,633,500	0.30	未流通	无	境内发起人股
同德证券投资基金	900,000	900,000	0.17	已流通	不详	流通股股东
前十名股东关联关系或一致行动的说明	云南锡业集团有限责任公司与其他九位股东之间不存在关联关系和一致行动人情况。前十名股东中，同盛证券投资基金与同德证券投资基金同属长盛基金管理有限公司发行管理的基金，具有关联关系。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《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。					

(3) 控股股东情况

控股股东名称：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：二零零三年二月六日

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 82,574 万元；云南省国有资产监督管理委员会出资人民币 50,000 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 21,000 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 11,574 万元，占出资总额的 14.02%。

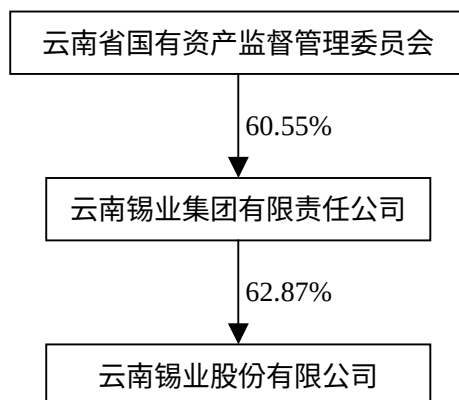
经营范围：有色金属及矿产品、非金属及矿产品的采选冶、加工、销售；化工产品（国家有特殊规定的除外）、建筑材料批发、销售；进出口业务（按目录经营）；矿冶机械制造；环境保护工程服务；建筑安装；房地产开发；劳务服务；技术服务；井巷掘进；水业服务；生物资源加工；仓储运输；有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及销售。

报告期内控股股东的变更情况：无

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。

(4) 控股股东的控股股东或实际控制人的情况：

由于云南省国有资产监督管理委员会持有云南锡业集团有限责任公司 60.55%的股权，所以云南省国有资产监督管理委员会为本公司的实际控制人。



(5) 其他持有股份 10%以上（含 10%）的法人股东情况

报告期内公司无持股 10%以上的其他法人股东。

(6) 公司前 10 名流通股东持股情况表（根据中国证券登记结算公司深圳分公司

提供截止二零零四年十二月三十一日的资料)

股东名称	年末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
1) 招商银行股份有限公司 —招商股票投资基金	4,788,901	A 股
2) 中国工商银行 —广发聚富开放式证券投资基金	3,710,499	A 股
3) 中国银行—同盛证券投资基金	2,700,000	A 股
4) 交通银行—安顺证券投资基金	2,500,000	A 股
5) 裕隆证券投资基金	1,838,835	A 股
6) 招商银行股份有限公司 —中信经典配置证券投资基金	1,821,029	A 股
7) 同德证券投资基金	900,000	A 股
8) 中国工商银行 —融通深证 100 指数证券投资基金	690,489	A 股
9) 招商银行股份有限公司 —长城久泰中信标普 300 指数证券投资基金	505,153	A 股
10) 招商银行股份有限公司 —招商平衡型证券投资基金	477,029	A 股

前 10 名流通股股东中, 招商股票投资基金与中信经典配置证券投资基金、长城久泰中信标普 300 指数证券投资基金、招商平衡型证券投资基金同属招商银行股份有限公司托管基金, 具有关联关系; 广发聚富开放式证券投资基金与融通深证 100 指数证券投资基金同属中国工商银行托管的基金, 具有关联关系; 本公司未知其他股东之间是否存在关联关系。

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 持股数量	增减变动 原因
董 事:						
肖建明	男	57	董事长	2004.11-2007.11	无	无
杨福生	男	43	副董事长	2004.11-2007.11	无	无
杨超	男	48	副董事长	2004.11-2007.11	无	无
汪云曙	男	48	董事	2004.11-2007.11	无	无
兰旭	男	47	董事	2004.11-2007.11	无	无
皇甫智伟	男	38	董事	2004.11-2007.11	无	无

杨祖建	男	42	总经理	2003.07-2006.07	无	无
			董事	2004.11-2007.11	无	无
			常务副总经理	2003.03-2006.03	无	无
王道豪	男	63	独立董事	2004.11-2007.11	无	无
董华	男	43	独立董事	2004.11-2007.11	无	无
王大鹞	男	52	独立董事	2004.11-2007.11	无	无
纳鹏杰	男	39	独立董事	2004.11-2007.11	无	无

监 事：

沈洪忠	男	52	监事会召集人	2004.11-2007.11	无	无
赵太欣	女	53	监事	2004.11-2007.11	无	无
师玉有	男	49	监事	2004.11-2007.11	无	无
汤发	男	43	监事	2004.11-2007.11	无	无

党委副书记

孟锡荣	男	50	监事	2004.11-2007.11	无	无
-----	---	----	----	-----------------	---	---

高级管理人员：

任子明	男	52	副总经理	2003.03-2006.03	无	无
顾鹤林	男	44	副总经理	2004.03-2007.03	无	无
杨奕敏	女	39	董事会秘书	2003.03-2006.03	无	无
			副总经理	2003.12-2006.12	无	无

董事长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、党委书记、董事长；副董事长杨福生先生在股东单位云南锡业集团有限责任公司任董事、总经理、党委副书记；副董事长杨超先生在股东单位云南锡业集团有限责任公司任董事、常务副总经理；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；董事兰旭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。

监事会召集人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；监事孟锡荣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、监察处处长；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、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

董事长肖建明先生,1947 年出生,1982 年毕业于云南师范大学,高级政工师,昆明理工大学管理学院兼职教授。1968 年 9 月在十四冶参加工作,1982 年 9 月任十四冶党委秘书科副科长,1984 年 2 月任十四冶宣传处副处长,1987 年 7 月任十四冶设备材料公司党委书记,1993 年 1 月任有色昆明勘察院党委书记,1997 年 12 月任云南锡业公司党委书记,1998 年 11 月任云南锡业公司经理、云南锡业股份有限公司董事长,2001 年 9 月至今

任云南锡业集团公司党委书记、董事长。

兼职情况：兼任本公司控股子公司美国资源有限公司董事长、本公司控股子公司云南锡业微电子材料有限公司董事长。

副董事长杨福生先生，1961 年出生，2003 年 12 月昆明理工大学硕士研究生毕业，采矿高级工程师。1982 年 8 月云锡老厂锡矿参加工作，1984 年 7 月曾任云锡公司老厂锡矿胜利坑副坑长、矿办公室副主任、主任、企管办主任，1990 年 9 月任云锡公司老厂锡矿副矿长，1995 年 7 月任云锡公司老厂锡矿矿长，1996 年 4 月任云锡公司副经理，2001 年 9 月至今任云锡集团公司董事、总经理、党委副书记。

兼职情况：无

副董事长杨超先生，1956 年出生，2001 年 8 月云南师范大学研究生课程班结业，高级经济师。1974 年 8 月参加工作，1981 年 5 月曾任云锡三冶团委副书记、党政办主任、合金车间党支部书记、总支书记，1992 年 3 月任云锡三冶纪委书记，1994 年 11 月任个旧锡都实业总公司副总经理，1998 年 3 月任个旧锡都实业总公司总经理，1999 年 10 月任云锡集团公司党政办主任，2000 年 7 月任经理助理，2001 年 9 月至今任云锡集团公司董事、常务副总经理。

兼职情况：无

董事汪云曙先生，1956 年出生，1999 年 7 月昆明理工大学研究生课程进修班结业，高级政工师。1973 年 8 月参加工作，1983 年 7 月曾任云锡机械厂金工车间副主任、主任、党支部书记，1993 年 10 月任云锡黄茅山采选厂党委副书记，1994 年 3 月任云锡黄茅山采选厂党委书记，1995 年 10 月任云锡竹叶山矿党委书记，1997 年 1 月任云锡机械厂党委书记，1998 年 3 月任云锡公司党委组织部长，2001 年 9 月至今任云锡集团公司党委副书记、纪委书记。

兼职情况：无

董事兰旭先生，1957 年出生，1999 年 7 月昆明理工大学研究生课程进修班结业，高级经济师。1974 年 8 月参加工作，1983 年 6 月曾任云锡公司一冶炼厂粗炼车间副主任、党支部书记、宣传部部长、金属制件厂党支部书记兼厂长，1995 年 9 月任云锡一冶炼厂副厂长，1996 年 11 月任云锡公司经理助理兼云锡个旧冶炼厂常务副厂长，1998 年 11 月任云锡股份公司副总经理兼冶炼化工材料分公司经理、党委书记，2000 年 4 月任云锡股份公司总经理、党委副书记，2003 年 7 月至今任云锡集团公司副总经理。

兼职情况：兼任本公司控股子公司云南锡业锡化学品有限责任公司董事长、本公司控

股子公司云南锡业微电子材料有限公司董事。

董事皇甫智伟先生，1966 年出生，1988 年 6 月云南大学毕业，现在读研究生，冶炼高级工程师。1988 年 7 月参加工作，1992 年 1 月曾任云锡一冶厂、个旧冶炼厂试验室副主任、技术部副主任、车间主任、厂长助理，1998 年 12 月任云锡股份公司冶炼、化工材料分公司副经理，2000 年 7 月任云锡股份公司冶炼、化工材料分公司经理，2002 年 2 月任云锡股份公司总经理助理，2003 年 7 月至今任云锡股份公司总经理、党委副书记。

兼职情况：兼任本公司控股子公司郴州云湘矿冶有限责任公司董事长、本公司控股子公司云南锡业微电子材料有限公司董事。

董事杨祖建先生，1962 年出生，1999 年 7 月昆明理工大学研究生课程进修班结业，采矿高级工程师。1981 年 8 月参加工作，1992 年 9 月曾任云锡公司马拉格锡矿计调科副科长、生产办副主任、主任，1995 年 7 月任云锡公司马拉格锡矿党委副书记，1995 年 10 月任云锡公司马拉格锡矿副矿长，1996 年 3 月任云锡公司马拉格锡矿总工程师，1998 年 6 月任云锡个旧采选厂副厂长，1998 年 11 月任云锡股份公司采选分公司经理、党委书记，2000 年 4 月任云锡股份公司副总经理，2001 年 10 月至今任云锡股份公司常务副总经理，2004 年 2 月至今任云锡股份公司党委书记。

兼职情况：兼任本公司控股子公司郴州云湘矿冶有限责任公司董事。

独立董事王道豪先生，男，1941 年出生，大学本科学历，高级经济师。曾历任昆明重型机器厂总经济师、机电部昆明电器研究所所长、昆明市经委副主任、云南省体改委党组成员、处长、云南省证管办助理巡视员、副主任、中国证监会昆明特派员办事处助理巡视员；于 2002 年 2 月退休。

兼职情况：无

独立董事董华先生，男，1961 年出生，高级工程师，1982 年 8 月毕业于云南工学院化工机械专业，1998 年 11 月毕业于中国社会科学院研究生院商业经济专业。1982 年 8 月在原云南天然气化工厂参加工作，先后任设计处技术员、工程师、硝铵车间副主任、检修车间主任、机械分厂副厂长、机动处处长、云天化厂副厂长。1997 年 3 月公司改制后任云天化集团有限责任公司董事、副总经理兼总工程师，1997 年 6 月任云南云天化股份有限公司董事副总经理。2000 年 6 月至 2001 年 12 月先后任云南云天化股份有限公司董事长、总经理、党委副书记、云天化集团有限责任公司董事。2001 年 12 月至 2003 年 6 月先后任云天化集团有限责任公司总经理、董事长、党委副书记、书记。现任云天化集团有限责任公司董事长、总经理、党委副书记。

兼职情况：无

独立董事王大鹞先生，男，1952 年出生，在职研究生，高级经济师。曾历任云南滇南电业局党委办公室主任，云南小龙潭发电总厂党委办公室主任、云南开远发电厂党委书记，云南省滇南发电总厂党委书记，云南电力工业局宣传处处长，云南电力工业局办公室主任，国家电力部办公厅主任助理，云南省电力工会主席，云南电力集团有限公司副总经理、总经理、党组书记。现任中国南方电网有限责任公司云南电网公司党组书记、总经理。

兼职情况：2001 年至今兼任云南滇能集团控股公司董事长。

独立董事纳鹏杰先生，男，1965 年 1 月出生，1994 年获会计学硕士学位，2000 年获经济学博士（财务管理专业）学位。1988 年 7 月云南财贸学院会计系任教，2001 年 8 月破格晋升为会计学教授，2001 年 11 月任云南财贸学院投资研究所所长，2004 年 7 月兼任云南财贸学院财务与会计研究中心副主任，是云南首批会计学硕士两导师之一，云南财贸学院省级重点学科会计学学科带头人，云南省中青年学术与技术带头人公司金融方向第三层次后备人才。

兼职情况：无

监事会召集人沈洪忠先生，男，1952 年出生，研究生，高级政工师。曾历任云锡公司卡房采选厂党委副书记、书记、老厂锡矿党委书记、云锡公司党委组织部常务副部长、公司工会副主席。2002 年 5 月至今任云南锡业集团有限责任公司工会主席兼机关党委书记。

兼职情况：无

监事赵太欣女士，女，1951 年出生，大专学历，会计师。曾任云锡公司财务处副科长、科长。原任云锡公司财务处副处长、审计处副处长；2000 年 7 月至今任云南锡业集团有限责任公司审计处处长。

兼职情况：无

监事孟锡荣先生，男，云南省陆良县人，1954 年出生，大学文化，高级政工师。曾历任云南锡业公司大屯选矿厂纪委干事、组织部副部长、部长，纪委书记、党委副书记、党委书记。2003 年 2 月至今任云南锡业集团有限责任公司纪委副书记、监察处处长。

兼职情况：无

监事汤发先生，男，1961 年出生，研究生，政工师。曾历任云锡公司个旧选厂团总支书记，云锡公司团委副书记、书记，云锡公司青年工作处副处长，云锡公司卡房采选厂党委书记；现任云南锡业股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

兼职情况：无

监事师玉有先生，男，1955 年出生，大专，政工师。曾历任云锡公司马拉格矿团委书记、党办副主任、主任、党委副书记、纪委书记、工会主席，云锡个旧选厂党委副书记、纪委书记、工会主席，云南锡业股份有限公司采选分公司党委副书记、纪委书记、工会主席、云南锡业股份有限公司采选分公司党委书记，现任云南锡业股份有限公司工会副主席。

兼职情况：无

副总经理任子明先生：1952 年 7 月出生，1999 年 7 月昆明理工大学研究生课程进修班结业，高级经济师。1969 年 1 月知青下乡在个旧市卡房公社，1981 年 2 月任云锡运输公司三车队副队长、队长，1985 年 12 月任云锡运输公司纪委副书记，1986 年任云锡运输公司工会主席，1990 年 6 月任云锡物资处副处长，1994 年 5 月任云锡经销公司经理，1995 年 5 月任云锡储运公司经理，1998 年 11 月任云锡公司经理助理，2000 年 7 月任云锡股份公司副总经理兼经销分公司经理。

兼职情况：兼任本公司控股子公司郴州云湘矿冶有限责任公司董事。

副总经理顾鹤林先生：1960 年出生，工程硕士，冶炼高级工程师。1995 年 8 月任云锡公司第二冶炼厂厂长助理，1996 年 3 月任云锡公司第二冶炼厂副厂长，1996 年任云锡化工总厂常务副厂长，云锡研究设计院副院长，1998 年 2 月任云锡化工总厂总工程师；1998 年 12 月任云锡股份公司冶炼化工分公司副经理，2000 年 1 月任冶炼化工分公司总工程师，2000 年 4 月任云锡股份公司经理助理，2000 年 12 月任云锡股份公司副总经理，2004 年 8 月兼任云锡集团公司副总工程师。

兼职情况：兼任本公司控股子公司云南锡业锡化学品有限责任公司副董事长。

副总经理杨奕敏女士：1965 年出生，2000 年 6 月云南大学研究生课程进修班结业，高级会计师，注册会计师。1996 年 10 月任云锡公司个旧采选厂厂长助理兼财务科科长，1997 年 8 月任云锡马拉格矿副总会计师，1998 年 4 月任云锡公司审计处副处长，1998 年 11 月任云锡股份公司财务总监，2000 年 4 月任云锡股份公司董事会秘书，2003 年 12 月任云锡股份公司副总经理。

兼职情况：兼任本公司控股子公司个旧鑫龙公司金属有限责任公司董事长、本公司控股子公司云南锡业微电子材料有限公司监事。

3、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参照云南省《关于进一步深化国有企业工资收入分配制度改革的实施意见》、《云南省

省属国有独资和国有控股企业经营者年薪收入暂行办法》及其他相关规定，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二零零四年度高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：参照云南省《关于进一步深化国有企业工资收入分配制度改革的实施意见》、《云南省省属国有独资和国有控股企业经营者年薪收入暂行办法》及其他相关规定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 108.54 万元，年度报酬在 9.9 万元到 18.9 万元之间，金额最高的前三名董事的报酬总额为 37.88 万元（在本公司领取报酬的公司董事只有两名），金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 53.07 万元（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。

报告期内，在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员共 7 人。董事、监事和高级管理人员在每个报酬区间的人数：

18.9 万元	2 人
15.2 万元	4 人
9.9 万元	1 人

肖建明董事长、杨福生副董事长、杨超副董事长、汪云曙董事、兰旭董事、沈洪忠监事会召集人、赵太欣监事、孟锡荣监事、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。

经公司二零零三年度股东大会审议通过，公司按每人每月捌仟元（8000 元）（含税）的标准对王道豪先生、王大鸞先生、董华先生、纳鹏杰先生发放独立董事津贴。

4、报告期内公司离任或解聘董事、监事、高级管理人员的情况：

公司二零零三年度股东大会同意龙江先生因工作变动辞去公司独立董事职务，选举王大鸞先生为公司独立董事；同意杨秀清先生因退休原因辞去公司董事职务，选举杨祖建先生为公司董事。

公司第二届董事会至二零零四年十一月即任期届满，经股东单位和第二届董事会提名委员会推荐，二届十七次董事会确认提交公司二零零四年第二次临时股东大会选举肖建明先生、杨福生先生、杨超先生、汪云曙先生、兰旭先生、皇甫智伟先生、杨祖建先生为公司第三届董事会董事，选举王道豪先生、董华先生、王大鸞先生、纳鹏杰先生为公司第三

届董事会独立董事；选举沈洪忠先生、赵太欣女士、孟锡荣先生为公司第三届监事会股东监事，公司首届第六次职工代表主席团会议选举产生汤发先生、师玉有先生为公司第三届监事会职工监事。

（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：

截止二零零四年十二月三十一日，公司员工共计 11726 人（由于收购老厂、卡房两个分公司，员工比上年末增加 3597 人），其中：生产人员 9727 人，销售人员 99 人，技术人员 889 人，财务人员 112 人，行政人员 899 人。

公司现有高级职称人员 148 人，中级职称人员 687 人，初级职称人员 1166 人。

公司现有研究生学历人员 20 人，大学本科学历人员 356 人，大学专科学历人员 1002 人，中专学历人员 650 人，高中（含职高）2966 人、初中及以下 6732 人。

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）报告期内，公司严格按照中国证监会《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等规定，认真做好各项治理工作，公司治理实际状况与中国证监会有关文件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均未在控股股东单位担任职务。

3、公司已建立了独立董事制度，并制定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的工作细则。

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、为充分调动和发挥经营者的积极性、主动性和创造性，促进公司生产经营发展和经济效益增长，公司制定了《高管人员业绩考核奖励试行办法》，由公司绩效薪酬委员会负责提出高管人员的年度报酬数额，报公司董事会审定后执行。高管人员的工资收入由岗

位工资和效益奖励构成，其中，岗位工资按月预付 70%，效益奖励待年终对经营效果进行审计后再考核兑现。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。

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。

公司对高级管理人员尚未采用基于股权的长期激励机制，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：

公司现有四名独立董事，占公司董事人数的 36.4%。报告期内，公司各位独立董事根据《中华人民共和国公司法》、《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，认真履行职责，并分别担任了董事会专门委员会的召集人或成员。独立董事利用其丰富的证券、财务、经济、企业管理等专业知识和实践经验，参与审议和决策公司的重大事项，对公司董事及高级管理人员的变更、关联交易等重大事项均发表了独立意见，并结合国家各项经济政策、有色金属行业现状和公司的实际情况，对公司的发展提出了中肯的意见和建议，对董事会进行科学决策、对公司规范运作、健康发展起到了积极作用。

独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
龙江	1	0	1	0	龙江先生因身体原因委托董华先生出席二届十四次董事会。2004 年 4 月，龙江先生因工作变动不再担任本公司独立董事。
王大鵬	4	4	0	0	
董华	5	3	2	0	董华先生因出差原因委托王道豪先生出席二届十五次董事会、因会议原因委托王大鵬先生出席三届一次董事会。
纳鹏杰	5	5	0	0	
王道豪	5	5	0	0	

独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
龙江	无	无	
王大鹞	无	无	
董华	无	无	
纳鹏杰	无	无	
王道豪	无	无	

(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，没有其他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，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，其生产经营活动与控股股东完全分开。公司具有独立的采购和销售系统，全部原材料和产品的采购和销售均由公司依据市场规则独立进行，公司的生产经营和管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于控股股东。

公司属采、选、冶、深加工一条龙联合企业，在公司主产品原料锡精矿的供应方面有 24.41%，在材料、燃料、备品备件及设备的供应方面有 92.15%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。

(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：

为充分调动和发挥经营者的积极性、主动性和创造性，促进公司生产经营发展和经济效益增长，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

实行公开述职并按《高管人员业绩考核奖励试行办法》的规定接受考核。

六、股东大会情况简介

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

1、本公司于二零零四年三月二十三日在《证券时报》、《中国证券报》上刊登了关于召开本公司二零零三年度股东大会的公告，并于二零零四年四月二十六日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二零零三年度股东大会，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 9 人，代表股份总数 230,854,575 股，占本公司股本总额的 64.50%，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230,854,575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2003年度董事会工作报告》。

(2) 以230,854,575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2003年度监事会工作报告》。

(3) 以230,854,575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2003年度财务决算报告》。

(4) 以230,854,575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2003年度利润分配预案》。

(5) 以230,854,575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《关于续聘中和正信会计师事务所（原天一会计师事务所）为公司二零零四年度会计报表审计机构的预案》。

(6) 以230,854,075股（占出席会议股份总数的99.99%）赞成、0股反对、500股弃权，审议通过《云南锡业股份有限公司独立董事津贴的预案》。

(7) 以227,965,000股（占出席会议股份总数的98.75%）赞成、0股反对、2,889,575股弃权，审议通过《公司向银行申请二零零四年度贷款额度的预案》。

(8) 以230,854,575股（占出席会议股份总数的100%）赞成、0股反对、股弃权，审议通过《关于公司董事人选变更的预案》中独立董事龙江先生辞职的预案；以230,854,575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

于公司董事人选变更的预案》中董事杨秀清先生辞职的预案；以230,854,575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《关于公司董事人选变更的预案》中聘任王大鵬先生为公司独立董事的预案；以230,854,575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《关于公司董事人选变更的预案》中聘任杨祖建先生为公司董事的预案。

云南千和律师事务所出具了《关于云南锡业股份有限公司2003年年度股东大会的法律意见书》。

以上决议公告、法律意见书刊登于二零零四年四月二十七日的《证券时报》、《中国证券报》。

2、本公司于二零零四年八月三日、九月一日在《证券时报》、《中国证券报》上刊登了关于召开本公司二零零四年第一次临时股东大会的公告，并于二零零四年九月二十七日在云南省个旧市金湖东路 121 号云锡大楼三楼大会议室召开云南锡业股份有限公司二零零四年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授权代表人共 7 人，代表股份总数 237,138,728 股，占本公司股本总额的 66.26%，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 237,138,728 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二零零四年中期资本公积金转增股本预案》；

（2）以 12,138,728 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《关于收购云南锡业集团有限责任公司矿山资产的预案》（在此项预案进行表决时，收购的关联方云南锡业集团有限责任公司按规定进行了回避，未参与表决）；

（3）以 237,138,728 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《关于部分变更前次募集资金用途的预案》。

云南千和律师事务所出具了《关于云南锡业股份有限公司2004年第一次临时股东大会的法律意见书》。

以上决议公告、法律意见书刊登于二零零四年九月二十八日的《证券时报》、《中国证券报》。

3、本公司于二零零四年十月二十日在《证券时报》、《中国证券报》上刊登了关于召开本公司二零零四年第二次临时股东大会的公告，并于二零零四年十一月二十二日在

云南省个旧市金湖东路云锡大楼三楼大会议室召开云南锡业股份有限公司二零零四年第二次临时股东大会，公司董事、监事及高级管理人员列席了会议，会议由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 341,856,000 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：

（一）《关于公司第三届董事会董事候选人提名的预案》，本次选举采取累积投票制，经过表决：

1. 以 341,856,000 股（占出席会议股份总数的 100%）赞成、0 股反对、0 股弃权，聘任肖建明先生为公司董事；

2. 以 341,856,000 股（占出席会议股份总数的 100%）赞成、0 股反对、0 股弃权，聘任杨福生先生为公司董事；

3. 以 341,856,000 股（占出席会议股份总数的 100%）赞成、0 股反对、0 股弃权，聘任杨超先生为公司董事；

4. 以 341,856,000 股（占出席会议股份总数的 100%）赞成、0 股反对、0 股弃权，聘任兰旭先生为公司董事；

5. 以 341,856,000 股（占出席会议股份总数的 100%）赞成、0 股反对、0 股弃权，聘任汪云曙先生为公司董事；

6. 以 341,856,000 股（占出席会议股份总数的 100%）赞成、0 股反对、0 股弃权，聘任皇甫智伟先生为公司董事；

7. 以 341,856,000 股（占出席会议股份总数的 100%）赞成、0 股反对、0 股弃权，聘任杨祖建先生为公司董事；

8. 以 341,856,000 股（占出席会议股份总数的 100%）赞成、0 股反对、0 股弃权，聘任王道豪先生为公司独立董事；

9. 以 341,856,000 股（占出席会议股份总数的 100%）赞成、0 股反对、0 股弃权，聘任董华先生为公司独立董事；

10. 以 341,856,000 股（占出席会议股份总数的 100%）赞成、0 股反对、0 股弃权，聘任王大鸢先生为公司独立董事；

11. 以 341,856,000 股（占出席会议股份总数的 100%）赞成、0 股反对、0 股弃权，聘任纳鹏杰先生为公司独立董事。

（二）审议通过《关于确定公司第三届监事会股东监事候选人提名的议案》：

1. 以 341,856,000 股（占出席会议股份总数的 100%）赞成、0 股反对、0 股弃权，聘任沈洪忠先生为公司监事；

2. 以 341,856,000 股（占出席会议股份总数的 100%）赞成、0 股反对、0 股弃权，聘任赵太欣女士为公司监事；

3. 以 341,856,000 股（占出席会议股份总数的 100%）赞成、0 股反对、0 股弃权，聘任孟锡荣先生为公司监事。

（三）以 341,856,000 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《关于公司章程修改的预案》。

云南千和律师事务所出具了《关于云南锡业股份有限公司2004年第二次临时股东大会的法律意见书》。

以上决议公告、法律意见书刊登于二零零四年十一月二十三日的《证券时报》、《中国证券报》。

（二）、选举、更换公司董事、监事情况：

公司二零零三年度股东大会同意龙江先生因工作变动辞去公司独立董事职务，选举王大鸢先生为公司独立董事；同意杨秀清先生因退休原因辞去公司董事职务，选举杨祖建先生为公司董事。

公司第二届董事会至二零零四年十一月即任期届满，经股东单位和第二届董事会提名委员会推荐，二届十七次董事会确认提交公司二零零四年第二次临时股东大会选举肖建明先生、杨福生先生、杨超先生、汪云曙先生、兰旭先生、皇甫智伟先生、杨祖建先生为公司第三届董事会董事，选举王道豪先生、董华先生、王大鸢先生、纳鹏杰先生为公司第三届董事会独立董事；选举沈洪忠先生、赵太欣女士、孟锡荣先生为公司第三届监事会股东监事，公司首届第六次职工代表主席团会议选举产生汤发先生、师玉有先生为公司第三届监事会职工监事。

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

公司在稳定主产业的同时，依靠科技进步，不断开发和生产高技术含量的新产品，

加快新产品的产业化步伐,延伸锡产业链,以培育和提升企业的核心竞争力。二〇〇四年,是公司生产经营和改革发展取得较好成绩的一年。公司上下紧紧围绕董事会确定的各项任务和目标,抓住市场持续好转的机遇,生产经营持续发展,新项目的开发和建设稳步、快速推进。

报告期内公司所处的行业及经营范围没有发生变化,公司继续致力于主导产品“云锡牌”精锡、锡铅焊料、铜、铅、锌、铋、铟、砷及合金、锡化工产品、锡材共 20 多个系列 300 多个品种的生产、加工、销售。公司在认真总结二零零四年度生产经营情况的基础上,结合公司主产品锡国际国内市场价格走势与上年同期相比有大幅度上扬,市场采购锡原料锡精矿金属价格居高不下的状况,按照公司董事会确定的二零零四年度经营目标,坚持科学的发展观,加快高附加值深加工产品的市场开发力度,全年完成有色金属总产量 68,296 吨,完成年计划的 107.69%,同比增长 9.16%。其中:产品锡 36,321 吨,完成年计划的 108.10%,同比增长 14.71%;产品铅 21,392 吨,完成年计划的 112.59%,同比增长 6.37%;完成铜精矿含铜 10,487 吨;完成精铋 95 吨。

全年生产锡化工产品 3,649 吨,完成年计划的 121.62%,同比增长 25.4%;锡材产品 2,644 吨,完成年计划的 94.45%,同比增长 38.24%。

余热发电量 3615kwh,完成年计划的 120.5%。白银、精铟、白砷、硫酸铜等副产品全面超额完成计划。

实现销售收入 30.4 亿元,同比增加 14.2 亿元,增长 88%。实现利税总额 4.6 亿元,净利润 3.4 亿元,净资产收益率达 21.92%。

实现主营业务盈利能力(毛利率)为 22.27%,比上年同期实际的 15.85%上升了 6.42 个百分点。实现主营业务收入 304,192 万元,比上年同期增加 87.64%;主营业务利润 67,084 万元,比上年同期增加 164.49%;净利润 33,536 万元,比上年同期增加 632.47%。全面摊薄净资产收益率由上年同期的 3.81%上升到二零零四年度的 21.92%,每股收益由上年同期的 0.1279 元/股上升到二零零四年度的 0.6247 元/股。

主营业务收入比上年同期增加的原因:一是报告期产品销售量比上年同期增加,其中锡锭增加 17.12%,锡化工、锡材增加 17.57%,铅锭增加 14.24%,铜精矿减少 6.3%;二是销售价格比上年同期提高,其中内贸锡产品上升 73.94%,外贸锡产品上升 81.29%,铅产品上升 77.65%,铜精矿上升 76.39%。

由于公司的运营比较成熟,因此,在主营业务成本中,除外购原料成本外的其他成

本变化比例不大。报告期内，公司消化了外购原料因锡产品价格的上涨而比上年同期上升以及水电价格上涨的减利因素 9.37 亿元，其中品位为 40%锡精矿外购价上升 80.40%，品位为 50%锡精矿外购价上升 71.80%。主营业务成本占主营业务收入的比例由上年同期的 84.15%下降到 2004 年的 77.73%。

期间费用比上年同期增加 29.93%，其中，营业费用因产品销量的增加及运价上升等因素，总额比上年同期增加 1,458 万元；管理费用因研究开发费的增加、提取坏帐准备等因素，总额比上年同期增加 4,131 万元；财务费用比上年同期增加 426 万元。期间费用占主营业务收入的比例由上年同期的 12.40%下降到 2004 年的 8.58%。

主营业务利润及净利润比上年同期增加的原因：由于产品销售量增加、产品销售价格上升，而公司的成本、费用水平除外购原料成本较高外与上年同期相比均相对稳定，报告期内主营业务盈利能力（毛利率）为 22.27%，比上年同期实际的 15.85%上升了 6.42 个百分点，因此公司主营业务利润及净利润均比上年同期有大幅度增加。

2、关于财务状况分析

截止二零零四年十二月三十一日，公司资产负债率为 46.31%，流动比率 106.14%，速动比率 58.42%，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 19.54%、18.92%、10.46%和 44.96%。

（1）货币资金

二零零四年十二月三十一日公司货币资金期末余额比期初数增加 84,518,170.20 元，增加 54.89%，主要原因为年末收到的款项增加影响所致。

（2）应收帐款周转率

应收帐款周转率由二零零三年末的 10.967 次上升到二零零四年十二月三十一日的 17.10 次，主要是由于收回了部分应收款项，周转加快，公司一年以内的应收帐款占应收帐款总额的 96.33%，一至二年应收帐款占 0.65%，二至三年应收帐款占 0.13%，三年以上应收帐款占 2.89%，其中一年以内应收帐款主要是二零零四年四季度外贸销售产品款，将在二零零五年上半年内收回，属正常的货款回收期限，公司发生坏帐的可能性较低。

（3）存货周转率

存货周转率由二零零三年十二月三十一日的 3.66 次上升到二零零四年十二月三十一

日的 5.14 次，周转速度加快，主要是生产周转资金减少所致。公司二零零四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 13.40%、45.08% 和 39.06%，原材料、在产品及自制半成品均是为保证二零零五年安全、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。二零零五年一季度，公司将实现上述产品销售。

(4) 短期投资

公司二零零四年十二月三十一日短期投资帐面余额 94.57 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。

(5) 长期投资

公司二零零四年十二月三十一日长期投资帐面余额 199.23 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。

公司二零零四年十二月三十一日长期投资合并价差帐面余额为 -122.79 万元，是本公司 2003 年 1 月 15 日购买的全资子公司云南锡业资源有限责任公司(YU NTINTC RESOURCES INC) 形成的股权投资差额，购买价为 70,376 美元（折合人民币 58.20 万元），购买价小于净资产形成股权投资差额 -153.49 万元，本公司按十年摊销此差额，本期摊销 15.35 万元。

(6) 其他情况

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。

公司 2003 年用部份固定资产（账面原值 3043.26 万元，账面净值 2890.07 万元）作为抵押，向建设银行昆明高新区分理处借款 3000 万元，借款期限为三年。

截止二零零四年十二月三十一日，公司负债总额为 132,786 万元，其中流动负债 115,004 万元，长期负债 17,782 万元。

3、关于现金流量分析

由于公司主要产品价格上升，为公司二零零四年经营创造了良好的外部环境，经营活动产生的现金流量净额由上年同期的 12,407 万元上升到二零零四年度的 74,850 万元；二零零四年投资活动产生的现金流量净额为 -59,945 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 -6,389 万元。从二零零四年度财务状况看，流动比率为 106.14%，速动比率为 58.42%，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。此外,预付帐款形成存货,实现销售,完成经营周转后,现金流量状况也将得到较大改善。

4、银行授信额度使用及债务偿还情况分析

截止二零零四年十二月三十一日,公司有银行授信额度 168,900 万元,目前已实际使用 101,362 万元。截止二零零四年十二月三十一日,公司短期借款余额 71,430 万元,短期借款占公司负债总额的 53.48%,其中担保借款 61,430 万元(均为云南锡业集团有限责任公司提供担保),信用贷款 10,000 万元;长期借款 28,100 万元(其中 25,100 万元为云南锡业集团有限责任公司提供担保,3,000 万元为抵押担保)。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
1、短期借款	141,600	71,430	1,832		
中国银行云南省分行	23,000	10,944		2005 年 12 月	担保贷款
中国工商银行昆明银通支行	20,000	12,986		2005 年 6 月	担保贷款
华夏银行昆明分行	20,000	12,500		2005 年 9 月	担保贷款
招商银行昆明分行	20,000	10,000		2005 年 7 月	信用贷款
上海浦发银行昆明分行	18,000	11,000		2005 年 4 月	担保贷款
广东发展银行昆明江岸支行	8,000	4,000		2005 年 9 月	担保贷款
交通银行昆明官渡支行	10,000	4,000		2005 年 7 月	担保贷款
建设银行昆明高新支行	6,000	3,000		2005 年 12 月	担保贷款
中信实业银行昆明分行	5,000	3,000		2005 年 3 月	担保贷款
光大银行昆明白云路支行	3,600				担保贷款
深圳发展银行昆明分行	8,000		1,832	2005 年 6 月	担保贷款
2、长期借款	27,300	28,100			
中国银行云南省分行	10,000	10,000		2005 年 10 月	三年期流动资金 担保贷款

中国银行云南省分行	4,000	4,000	2007 年 1 月	三年期流动资金 担保贷款
中国银行云南省分行	10,000	10,000	2007 年 6 月	三年期流动资金 担保贷款
建设银行昆明高新分理处	3,300	3,000	2006 年 5 月	营销网络系统项目抵押 担保贷款
建设银行昆明高新分理处		1,100		球型焊粉扩产项目 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冶炼技术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技术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) 根据云地税直征税字{2003}26 号文《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。”公司共计已抵免企业所得税 9,825,002.38 元，剩余 4,836,547.47 元，将在本年度抵免。

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。

（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，境外期货业务、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。

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、铜精矿含铜和锡化工、锡材产量再创历史新高。锡深加工产品产量大幅增长。全年完成锡铅等金属总量 68,296 吨，同比增加 5,729 吨；完成锡化工产品 3,649 吨，同比增加 739 吨；完成锡材产品 2,644 吨，同比增加 732 吨；余热发电 3615 万 kwh；掘进进尺完成 74,096 米，比上年同期增加 2.76%。

（1）报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

主营业务分行业情况

单位：（人民币）元

行业	主营业务收入	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 (%)
有色金属行业	3,041,915,076.12	2,364,629,486.27	22.27	87.64	73.34	6.42
其中： 关联交易金额	14,334,768.04	10,189,600.46	28.92	37.78	16.39	13.07
关联交易的定价原则	依据市场公允价格定价					

关联交易必要性、持续性的说明	该交易产品属于控股股东云南锡业集团有限责任公司日常生产经营所需的零星物资，对本公司财务状况和经营成果无重大影响。
----------------	--

主营业务收入、主营业务利润分产品情况（单位：元）

产品名称	主营业务收入	占比例%	主营业务利润	占比例%
锡锭	1,783,516,798.36	58.63	342,279,315.70	51.02
锡铅焊料	443,932,751.99	14.61	104,059,227.99	15.50
锡化工产品	176,219,237.04	5.79	46,560,144.10	6.94
锡材产品	169,636,702.75	5.58	47,211,779.70	7.04
铅锭	135,168,680.87	4.44	1,965,154.86	0.29
合金产品	43,307,165.25	1.42	11,317,490.57	1.69
铜精矿	196,034,216.15	6.44	89,791,670.61	13.39
白银	60,081,952.99	1.98	1,601,186.29	0.24
铋锭	1,324,432.05	0.04	308,854.50	0.05
其他产品	32,693,138.67	1.07	25,740,187.17	3.84
合 计	3,041,915,076.12	100	670,835,011.49	100

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	1,755,416,830.43	103.81
国外	1,286,498,245.69	69.31

(2) 生产经营的主要产品及其市场占有率情况

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，国内市场占有率上升到 33.45%，国际市场占有率达到 12.26%。

报告期内占公司主营业务收入 10%以上的主要产品：

产品名称	主营业务收入	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（%）
锡锭	1,783,516,798.36	1,441,237,482.66	19.19	117.81	107.82	3.89
锡铅焊料	443,932,751.99	339,873,524.00	23.44	52.92	34.50	10.48
其中： 关联交易	12,384,706.41	9,694,457.73	21.72	119.28	102.66	6.42
云南锡业集团有 限责任公司	12,384,706.41	9,694,457.73	21.72	119.28	102.66	6.42
关联交易的定价原则	依据市场公允价格定价					

关联交易必要性、
持续性的说明

该交易产品属于控股股东云南锡业集团有限责任公司日常生产经营所需的零星物资，对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

(3) 报告期内主营业务结构、主营业务盈利能力较上年发生较大变化的说明

报告期内公司主营业务、主营结构与上期相比无重大变化。报告期内主营业务盈利能力（毛利率）为 22.27%，比上年同期实际的 15.85%上升了 6.42 个百分点。实现主营业务收入 3,041,915,076.12 万元，比上年同期增加 87.64%；主营业务利润 670,835,011.49 万元，比上年同期增加 164.49%；净利润 335,358,984.15 万元，比上年同期增加 632.47%。全面摊薄净资产收益率由上年同期的 3.81%上升到二零零四年度的 21.92%，每股收益由上年同期的 0.1279 元/股上升到二零零四年度的 0.6247 元/股。

主营业务收入比上年同期增加的原因：一是报告期产品销售量比上年同期增加，其中锡锭增加 17.12%，锡化工、锡材增加 17.57%，铅锭增加 14.24%，铜精矿减少 6.3%；二是销售价格比上年同期提高，其中内贸锡产品上升 73.94%，外贸锡产品上升 81.29%，铅产品上升 77.65%，铜精矿上升 76.39%。

由于公司的运营比较成熟，因此，在主营业务成本中，除外购原料成本外的其他成本变化比例不大。报告期内，公司消化了外购原料因锡产品价格的上涨而比上年同期上升以及水电价格上涨的减利因素 9.37 亿元，其中品位为 40%锡精矿外购价上升 80.40%，品位为 50%锡精矿外购价上升 71.80%。主营业务成本占主营业务收入的比例由上年同期的 84.15%下降到 2004 年的 77.73%。

期间费用比上年同期增加 29.93%，其中，营业费用因产品销量的增加及运价上升等因素，总额比上年同期增加 1,458 万元；管理费用因研究开发费的增加、提取坏帐准备等因素，总额比上年同期增加 4,131 万元；财务费用比上年同期增加 426 万元。期间费用占主营业务收入的比例由上年同期的 12.40%下降到 2004 年的 8.58%。

主营业务利润及净利润比上年同期增加的原因：由于产品销售量增加、产品销售价格上升，而公司的成本、费用水平除外购原料成本较高外与上年同期相比均相对稳定，报告期内主营业务盈利能力（毛利率）为 22.27%，比上年同期实际的 15.85%上升了 6.42 个百分点，因此公司主营业务利润及净利润均比上年同期有大幅度增加。该事项本公司已按规定在三季度报告第三节第五项中作了预警。

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

1)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 1500 万元

资产规模：二零零四年末总资产 5,754 万元，净资产 1,899 万元。

二零零四年度净利润-316 万元

2)公司名称：云锡锡化学品有限责任公司

住所：云南省个旧市

法定代表人：兰旭

企业类型：中外合作经营

业务性质：生产和销售有机锡系列产品

主要产品或服务：生产和销售有机锡系列产品以及辛酸亚锡、四氯化锡等产品；对产品进行售后服务和技术支持；研究和开发同类产品的更新换代产品及其他新产品（涉及需行业审批的须凭相关许可证经营）

注册资本：人民币 2067.5 万元

资产规模：二零零四年末总资产 2,072 万元，净资产 2,072 万元。

二零零四年度净利润 4.3 万元

3)公司名称：个旧鑫龙金属有限责任公司

住所：云南省个旧市

法定代表人：杨奕敏

企业类型：有限责任公司

业务性质：矿产品生产、销售

主要产品或服务：有色金属矿产品加工、生产、销售；金属包装箱的加工（经营范围中涉及前置审批的按许可证核准范围经营）

注册资本：人民币 480 万元

资产规模：二零零四年末总资产 3,419 万元，净资产 536 万元。

二零零四年度净利润 56.3 万元

4) 公司名称：云锡美国资源有限公司

住所：1633 Bayshore Hwy, Suite 220, Burlingame, CA 94010

法定代表人：肖建明

企业类型：中方独资企业

业务性质：产品销售及售后服务

主要产品或服务：锡锭、锡材、锡化工、焊锡、合金、铟锭、铋锭、铅锭的出售及新产品的开发。

注册资本：美元 5 万元

资产规模：二零零四年末总资产 13,482 万元，净资产 679 万元。

二零零四年度净利润 398 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：宣国宝

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 500 万元

资产规模：二零零四年末总资产 2,659.48 万元，净资产 520.24 万元。

二零零四年度净利润：62.50 万元

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 54.65%。

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	34,737 万元	24.41%
2	个旧市众友实业有限公司	12,267 万元	8.62%
3	TRADEMET	11,811 万元	8.30%
4	红河州兢业工贸有限公司	9,898 万元	7.00%
5	个旧市锦友矿产品加工厂	9,062 万元	6.37%
	合 计	77,775 万元	54.65%

(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 95.2%。

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	37,531 万元	92.15%
2	英国雾天化学系统有限公司	860 万元	2.11%
3	无锡金达包装材料厂	169 万元	0.41%
4	锦州长城耐火材料有限公司	110 万元	0.27%
5	云南化工机械厂	100 万元	0.25%
	合 计	37770 万元	95.2%

(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	AMC	18,821 万元	6.19%
2	TOYOTA	16,306 万元	5.36%
3	ISPAT	9,389 万元	3.09%
4	宝山钢铁股份有限公司	7,809 万元	2.57%
5	红河物流有限责任公司	6,941 万元	2.28%
	合 计	59,266 万元	19.48%

公司向前五名客户销售额占年度销售总额的 19.48%。

由于公司主要产品 50%左右用于出口，故二零零四年公司销售收入前三名客户均为外商。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，公司生产所需原材燃料的价格上涨迅猛，特别是关乎生产正常运转和目标实现的锡精矿，其价格上涨幅度已高于产品价格上涨幅度近六个百分点，导致公司外购原

料成本与去年相比大幅度上升。这是本公司在经营中面临的主要问题和困难。对此，公司一方面果断调整原料采购策略，严格把握投入产出的总关口，保证安全经济正常生产，巩固和发展主业；第二，在技术创新、制度创新、管理创新方面加大力度，通过内部挖潜，最大限度地降低成本、增加效益，保证今年经营目标的实现；

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、抓住市场机遇，营销工作再上新台阶

二〇〇四年，锡市场持续走好，但市场变化非常快。为更好地把握机遇，公司对营销工作高度重视，进一步加强领导，强化管理、监控和服务，加强生产与销售之间的信息沟通，以对市场的准确把握来指导生产经营各项工作，并根据市场多变、快变的实际情况果断决策，确保效益最大化。

第二、加强原料市场研究，努力控制外购原料成本

今年以来，原料供需矛盾仍然突出，价格不断攀升，竞争十分激烈。在这种情况下，原料工作始终以保障生产为目的，采取积极、灵活的策略，在千方百计降低原料成本的前提下，保证了生产长期稳定地正常运行。一是继续坚持“立足个旧，稳定省内，发展省外，探索国外”的原料工作思路，在进一步增强对个旧地区原料市场控制的同时，先后对八个省市进行了调查，新增了客户，拓展了原料供应渠道。同时，加强了对国外原料市场信息的收集和研究，进一步拓宽国外锡精矿、含锡物料以及铅原料的进口途径。二是密切关注原料市场的变化，大量收集客户和同行的信息，做到知己知彼，专题研究，集体决策，适时调整策略，提高应变能力。精心组织，在确保满足生产需要的前提下，注重引导和控制原料价格，掌握时机，从数量和价格上进行平衡，降低成本。三是完成了对老厂矿业分公司、卡房矿业分公司等矿山资产的收购，使公司矿山资源配置进一步优化，对资源的控制力进一步增强，为公司的持续发展奠定了良好的基础。

第三、强化管理，成本费用得到有效控制

公司在管理上深挖潜力，有效地提高生产经营管理水平和质量，向管理要效益。一是加强财务管理，实现有效监控；二是强化目标成本管理，严格控制成本；三是加强现场和技术管理，提高各项技术经济指标；四是加强设备的维护保养，做好节能降耗工作；五是加强项目投资的管理和监控，在项目实施过程中严格按程序运作，节约投资费用。

5、公司未公开披露过本年度盈利预测。

年度经营计划中，收入为 154,900 万元，成本及费用为 146,800 万元，报告期实际收入为 304,191.51 万元，成本及费用为 262,575.56 万元。这是由于销售量比上年增加了

5.49%，产品销价提高了 76.27%，因此收入比计划增加；报告期产量比计划增加 107.69%，外购原料价格比上年上升 80.40%，因此成本及费用比计划上升。

（三）公司报告期内的投资情况

1、截止二零零四年十二月三十一日，公司对外长、短期投资情况：

单位：元

项 目	2004 年	2003 年	比上年增减变动额	增减幅度 (%)
短期投资				
(1) 股票投资		424,480.00	-19,622.00	-4.42
(2) 其他投资	945,700.00		945,700.00	100
小 计	945,700.00	424,480.00	+926,078.00	95.58

长期投资

(1) 股权投资	1,992,325.36	1,773,575.36	+218,750.00	+12.33
----------	--------------	--------------	-------------	--------

被投资单位名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例
红河国际物流有限责任公司	进出口物资流通	35%

2、报告期内募集资金投入使用情况。

前次募集资金投资项目进展情况：

公司一九九九年十月发行 13,000 万股流通股实际募集资金净额为 76,080 万元，已使用金额 73,159 万元。计划投资十二个项目已完工八项，变更了三个项目。完工项目的具体内容已在二零零一年年报、二零零二年年报、二零零三年年报中做了详细披露。鉴于募集资金原投资项目中剩余的部分项目建设环境已发生很大变化，表现为部分项目投资目的已经实现，部分项目继续投资建设存在风险，为对公司全体股东负责，充分发挥募集资金效用，公司通过反复论证，二零零四年七月三十一日，经公司二届十六次董事会审议，将个旧冶炼厂砷尘（渣）治理工程、8 万吨/年硫酸工程、一冶有害物炼前处理技改三个项目，变更为收购云南锡业集团有限责任公司矿山资产的项目，该变更项目需要资金 36,601.12 万元，其中使用募集资金 3,625 万元，占公司前次募集资金总额的 4.76%，其余通过自有资金解决。该议案已于 2004 年 9 月 27 日召开的公司 2004 年第一次临时股东大会上获得通过。该股东大会决议刊登于 2004 年 9 月 28 日《中国证券报》。目前，收购云南锡业集团有限责任公司矿山资产项目已于 2004 年 11 月 17 日完成，关于上述资产收购实施结果的公告刊登于二零零四年十一月十八日《证券时报》、《中国证券报》上。

前次募集资金的使用延续到本年度的项目主要有以下四项：

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) 有机锡工程	4,859	1,938	40%
(2) 个旧冶炼厂砷尘（渣）治理工程项目	4,691		
(3) 8 万吨/年硫酸工程项目	4,784		
(4) 一冶有害物炼前处理技改项目	4,239		

(1) 有机锡工程，计划投资 4,859 万元，至二零零四年十二月三十一日使用募集资金 1,938 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，未达到计划进度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，完成技术引进的前期准备工作后，二零零四年一季度已开工。

经二届十六次董事会审议批准，根据中华人民共和国有关法律和法规的规定，本着平等互利的原则，公司与美国哥伦比亚专用化学品公司于 8 月 23 日在云南省个旧市共同设立中外合作经营企业“云南锡业锡化学品有限责任公司”，该公司的注册资本为美元 2,500,000.00 元(折合人民币 20,675,000.00 元)，本公司以美元 2,500,000.00 元(折合人民币 20,675,000.00 元)作为注册资本投入合作经营公司。美国哥伦比亚专用化学品公司以本项目所需的全套专有技术作为合作条件投入合作经营公司。该公司投产后的生产经营规模为年产约 5000 吨有机锡系列产品。

成立后产生的利润情况：至 2004 年 12 月 31 日实现净利润 4.3 万元。

(2) 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，截止二零零四年十二三十日尚未开工。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，经过近两年的技术跟踪观察，公司认为个旧冶炼厂砷尘（渣）治理工程项目的投资条件已经发生变化，投资的主要目的已经实现，为节省募集资金投向，故一直未对该项目投资。

(3) 8 万吨/年硫酸工程项目，计划投资 4,784 万元，至二零零四年十二三十日使用募集资金 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，截止二零零四年十二三十日尚未开工。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，近两年来，磷化工产品价

格虽然普遍回升，但硫酸市场价格一直处于低位，本着保护投资者利益、审慎使用募集资金的原则，公司认为 8 万吨/年硫酸工程项目不能给公司带来预期的经济利益，故一直未推进该项目进入实质性施工。

(4) 一冶有害物炼前处理技改项目，计划投资 4,239 万元，至二零零四年十二月三十日使用募集资金 30 万元，为工程前期费用，未开工的原因为本项目属澳斯麦特工程项目的初期项目，原决定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，经澳斯麦特工程项目运行二年的情况来看，无有害物超标现象，不会影响澳斯麦特炉生产指标，本着节约资金、充分发挥募集资金效用的原则，故一直未对该项目继续投资。

2、募集资金余款情况

截止二零零四年十二月三十一日，所募集到资金未使用数为 2,921 万元，占募集资金总额的 3.84%。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》。

3、报告期内非募集资金投资主要项目进度及收益情况：

(1) 二零零四年度公司固定资产投资计划经二届十四次董事会审议批准，列入二零零四年度股份公司固定资产投资计划的项目计划投资金额 10,637.37 万元，其中，矿山投资额为 5,569.82 万元，占投资总额的 52%；以节能和利用高新技术改造原有生产工艺流程为主要内容的技改项目投资 3,522.05 万元，占投资总额的 33%；用于新产品开发和锡深加工项目投资额为 1,545.5 万元（其中含 180.5 万元科研费用），占投资总额的 15%。根据公司的上半年投资计划完成情况及生产经营发展的要求分析，公司二届十六次董事会新增投资计划金额 1,944 万元，公司零星固定资产计划 4,384.15 万元，公司二零零四年固定资产投资计划总额变为 16,965.52 万元。至二零零四年十二月三十一日，完成投

资 16,362.82 万元，为年计划的 96.44%。已完工项目将于二零零五年度开始产生效益。

(2) 2004 年 9 月 27 日召开的公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购云南锡业集团有限责任公司矿山资产的预案》，公司为增加锡资源的储备，减少与云锡集团的关联交易，把握市场有利时机，提高公司业绩，决定向控股股东云南锡业集团有限责任公司收购其下属老厂矿业分公司及卡房矿业分公司的矿山经营性净资产与采矿权，该项目需要资金 36,601.12 万元，其中使用募集资金 3,625 万元，其余通过自有资金解决。双方已签署了《资产交接书》和《资产移交清单》及其附件。截止 2004 年 11 月 17 日，上述资产已移交完毕，相关的采矿权变更手续及房产产权过户手续已办理完毕。公司根据《资产收购协议》与《采矿权转让协议》的规定，以国土资源部国土矿认字（2004）第 357 号、第 358 号《国土资源部采矿权评估结果确认书》及云南省人民政府国有资产管理委员会 2004-046 号《国有资产评估项目备案表》确认的评估价值为定价依据，根据评估基准日至资产交割日之间资产变动情况确定上述资产的购买价格为 40,888.2 万元，与评估确认的价值 36,601.12 万元的差额为 4,287.08 万元，产生差额的原因因为资产评估基准日与资产实际交割日期间增加的净资产，公司以现金方式向云锡集团分批支付了收购上述资产的价款。关于上述资产收购实施结果的公告刊登于二零零四年十一月十八日《证券时报》、《中国证券报》上。

购入后产生的利润情况：购入矿山生产的产品锡精矿是本公司的原料，不是最终产品，因此，至 2004 年 12 月 31 日以上购入资产按市场锡精矿价格模拟计算实现利润总额为 1,731 万元。

(3) 为保证公司锡铅焊料生产的正常运作，满足锡铅焊料产品市场供应，本公司高新分公司向控股股东云南锡业集团有限责任公司购买用于锡铅焊料生产的机器设备及房屋，该部分资产固定资产帐面价值为 416.02 万元，其中建筑物 200.42 万元，设备类 215.60 万元。经亚太中汇会计师事务所 2004 年 8 月 20 日亚太评 A 字（2004）第 75 号《云南锡业集团有限责任公司资产转让项目资产评估报告书》评估，评估价值为 615.47 万元，其中建筑物 324.46 万元，设备类 291.01 万元。云南省人民政府国有资产管理委员会于 2004 年 9 月 16 日出具了 2004—049 号《国有资产评估项目备案表》，评估确认后的总价为 615.47 万元，本次资产收购价款将以报主管部门确认后的评估结果 615.47 万元为准。目前，上述资产已移交完毕，公司以现金方式已向云锡集团公司支付了收购上述资产的价款。关于上述购买部分资产的公告刊登于二零零四年十月二十日《证券时报》、《中国证券报》上。

购入后产生的利润情况：至 2004 年 12 月 31 日以上购入资产实现利润总额 120 万元。

(4) 个旧云锡黑色粉末有色金属加工厂是一家以有色金属加工为主的集体企业，其住所在个旧金湖西路一冶炼厂内，其经营范围为黑色金属产品、有色金属产品代加工、销售、渣砖制作销售，个旧云锡黑色粉末有色金属加工厂的生产区在本公司冶炼分公司生产区范围内，其生产的粗锡产品，虽然产量小，但也与本公司形成一定的市场竞争，这给本公司生产管理带来一定程度的不利影响。如将该加工厂纳入本公司经营管理，第一，可以理顺生产管理关系，第二，可作为澳斯麦特炉每年一至二次停产检修期间粗锡生产能力的增加和补充，第三，可以减少同业竞争。鉴于此，公司与个旧锡苹果娱乐城一道对个旧云锡黑色粉末有色金属加工厂进行重组，共同组建“个旧鑫龙金属有限责任公司”，本公司以个旧云锡黑色粉末有色金属加工厂经评估确认受让后的机器设备等实物资产价值肆佰陆拾肆万元人民币（根据股东大会授权，本公司肖建明董事长于二零零四年六月十六日审定批准了该项投资事宜。），投入到个旧鑫龙金属有限责任公司，持有个旧鑫龙金属有限责任公司 96.67% 股权，个旧锡苹果娱乐城持有个旧鑫龙金属有限责任公司 3.33% 股权。新组建公司的法人代表由本公司派员出任。组建的“个旧鑫龙金属有限责任公司”在生产经营活动中，执行本公司质量标准，所生产有色金属产品使用本公司“云锡（YT）”商标，产品全部由本公司所属经销分公司负责销售。

至 2004 年 12 月 31 日，个旧鑫龙金属有限责任公司实现净利润 56.3 万元。

(5) 公司二届十六次董事会审议批准，本公司与台湾技创公司三位股东萧标颖、宋昕、金玠善等人，本着加强经济合作和技术交流的愿望，采用先进而适用的技术设备和科学的经营管理方法，提高企业及产品技术水平和质量水平，使各方获得满意的经济效益的目的，共同发起组建合资企业云南锡业微电子材料有限公司，注册地址为昆明高新技术产业开发区。合资公司的经营范围是：集成电路球状数组构装（BGA/CSP）高精度锡球（0.25-0.75mm）相关产品的开发、生产与国内外销售；电子、微电子产业的相关材料的开发、生产与国内外销售。生产经营规模：扩充至第四期后，年产值为人民币 2.1 亿元。合资公司的投资总额为 800 万美元（折合人民币 6616 万元），注册资本为 400 万美元（折合人民币 3308 万元）。出资方式：本公司以现汇出资 300 万美元（折合人民币 2481 万元），占注册资本的 75%，其它三位自然人以现汇共同出资 100 万美元（折合人民币 827 万元），占注册资本的 25%，合资各方以各自认缴的出资额对合营公司的债务承担责任，各方按其出资额在注册资本中所占的比例分享利润和分担风险及亏损。合资公司经营期限拟定为 20 年。目前，有关的工商登记注册手续正在办理之中。

(6) 根据公司发展的需要，公司于 2004 年 12 月以 1,524 万元购买了云南省昆明

市经济技术开发区 49-4 号房地产配套设施设备。根据公司股东大会授权，本公司肖建明董事长于二零零四年十二月二十四日审定批准了该项投资事宜。目前，相关的产权转让手续正在办理中。

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

			单位：元
项 目	2004 年	2003 年	增减幅度 (%)
总资产	2,867,264,228.03	2,340,829,136.89	22.49
股东权益	1,529,957,078.40	1,202,960,531.11	27.18
主营业务利润	670,835,011.49	253,635,619.97	164.49
净利润	335,358,984.15	45,784,730.87	632.47
现金及现金			
等价物净增加额	84,518,170.20	-21,174,905.60	499.14

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、无形资产（采矿权）增加所致；
- 2、股东权益增加主要是由于本年度公司利润增加所致；
- 3、主营业务利润增加主要是由于本年度产品销售量增加、销售价格提高所致；
- 4、净利润增加是由于公司本年度产品销售价格提高、产品销售量增加所致。
- 5、现金及现金等价物净增加额增加主要是由于公司预付帐款减少所致。
- 6、公司本会计年度未发生重大资产损失。
- 7、公司本报告期内无会计政策变更、会计估计变更或重大会计差错更正事项。

(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：

税收政策对公司的财务状况和经营成果的影响：

2003 年，国家对出口退税率进行下调，公司出口产品中，高品级产品高级锡、高纯铅、高纯铋、高纯银、高纯铟的退税率由原来的 17% 下调为 13%，化工产品氯化亚锡、无水氯化亚锡、结晶四氯化锡、硫酸亚锡、焦磷酸亚锡的退税率由原来的 15% 下调为 13%，化工产品氧化亚锡、二氧化锡、三氧化二铋、偏锡酸、锡酸钠、锡酸锌的退税率由原来的 15% 下调为 5%，上述产品退税率的下调，影响公司 2004 年度少退税 835 万元。公司主产品锡锭、锡材、焊条、焊块合金、铅锭的退税率仍为 13%，国家未作调整。

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，随着锡市场价格

的回升，必将促使一些原已停产的锡生产企业逐步恢复，加剧锡行业之间的竞争，这将给公司的经营带来较大压力。

(六) 中和正信会计师事务所中和正信审字(2005)第(5)-3号对公司报告期的财务会计报表出具了标准无保留意见的审计报告。

(七) 新年度的经营计划：

二零零五年，公司计划生产有色金属总产量 66770 吨，其中锡化工产品 7500 吨，锡材产品 10030 吨。公司将强化营销质量，提高经济效益；抓好原料收购工作，保证生产满负荷运行；以市场为导向，精心组织生产；加快新项目建设，推进新产业发展；进一步强化资本运营，实现公司可持续发展。

公司二零零五年度固定资产投资计划结合了公司的实际，该计划在保证矿山重点的前提下，突出了提升技术和装备水平、突出了效益优先、突出了新产品开发和深加工产品开发，投资计划共计 20,889.29 万元，其中，矿山部分为 9,483.9 万元，占总投资额的 45.4%；以节能和环保改造为主要内容的冶炼技改项目投资计划 4,625 万元，占总投资额的 22.1% 新产品开发的项目为 4,365 万元，占总投资额的 20.9%，零固设备为 2415.39 万元，占总投资额的 11.6%。这些投资项目将在二零零五年度内实施。

为达到上述经营目标，公司拟采取的策略和行动：

(1) 进一步强化资本运营，实现可持续发展。通过资本运营，筹措项目资金，优化资源配置，强化主业，提升产品，延伸产业链，使资本不断增值，从而达到多元化发展、企业规模不断扩张的目的。要在省内外、国内外资源丰富的地区实施资本扩张，一是介入当地的资源开发和利用，增强公司对资源控制力。要详细了解湖南郴州地区矿山的资源储量、开发状况，掌握当地企业目前的运作情况，选择有实力、有优势的合作伙伴合作开发。二是与国外公司的合作要加快步伐，争取尽快将公司先进的生产技术与合作方的资源、区位优势相结合，以达到充分利用国外资源、加大产品控制力度、扩大规模的目的。使公司的国际化运作迈出重要的一步，实施生产、原料基地向海外扩张的发展战略。

(2) 强化营销质量，提高经济效益。二〇〇五年要实现董事会制定的目标，营销工作要进一步加强市场的研究、分析，及时准确把握市场信息和发展趋势，采取迅捷、灵活的策略和手段，赢得先机，掌握主动。坚持效益优先的原则，处理好内、外贸平衡、量价平衡，增强驾驭国内外原料、产品两大市场的能力。

(3) 抓好原料收购工作，保证生产满负荷运行。按照“立足省内，占领省外，探索

国外”的战略思路，抓好原料收购工作，加强对国内外市场的分析研究，有前瞻性、预见性，把握机遇，争取主动，灵活操作，扩大范围，保证生产的稳步发展。

(4) 以市场为导向，精心组织生产。生产必须以满足市场需求为目的，以提高技术经济指标、降低成本为重点，精心组织，满负荷开动。

(5) 加快新项目建设，推进新产业发展。进一步加强无铅焊料、焊膏、油墨、锡箔、硫化亚锡、氟化亚锡的开发试验；进行无水氯化亚锡的工业性生产试验；做好甲基锡、硫酸亚锡产品生产工艺的完善；尽快实现高纯度二氧化锡、纳米二氧化锡规模生产；重视稀贵金属的综合利用，提高经济效益。

(6) 进一步实施人才战略，为实现可持续发展提供智力支持。尤其要针对锡材、锡化工产业发展和产品市场开拓的需要，加强技术人员、操作人员和销售人员的培训。

(7) 加强内部管理，推进管理创新。要进一步加强财务管理，加大执行预算的力度；进一步加强物料管理，加强技术管理和现场管理，提高各项技术经济指标；加强设备能源管理，努力提高设备完好率和有效开动率，做好管理节能和措施节能工作，提高能源的有效利用，降低能耗。加强信息化建设和管理，进一步完善公司信息门户系统、财务分析系统、办公自动化和采购、营销信息化工作，提高信息资源共享水平和管理效率。

(8) 抓好安全、质量、环保工作。不断提高安全管理、安全技术、安全文化水平，创造条件达到国家“职业安全健康管理体系”标准；保证 ISO9001 质量体系的有效运行，确保出厂产品合格率 100%；继续抓好 ISO14001 环境管理体系的实施，保证体系的有效运行，使环保工作再上新台阶。

(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) 公司第三届董事会第十四次会议于二零零四年三月二十日召开，会议审议并通过如下事项：

- 1) 通过《云南锡业股份有限公司二零零三年度董事会工作报告》；
- 2) 通过《云南锡业股份有限公司二零零三年度总经理工作报告》；
- 3) 通过《云南锡业股份有限公司二零零三年度财务决算报告》；
- 4) 通过《云南锡业股份有限公司二零零三年度利润分配预案》；

5) 通过《云南锡业股份有限公司二零零三年年度报告》及《云南锡业股份有限公司二零零三年年度报告摘要》；

6) 通过《关于续聘中和正信会计师事务所（原天一会计师事务所）为公司二零零四年度会计报表审计机构的预案》；

7) 通过《公司向银行申请二零零四年度贷款额度的预案》；

8) 通过《云南锡业股份有限公司高管人员业绩考核奖励办法》；

9) 通过《云南锡业股份有限公司独立董事津贴的预案》；

10) 通过《关于决定召开云南锡业股份有限公司二零零三年年度股东大会的议案》；

11) 通过《云南锡业股份有限公司二零零四年度固定资产投资计划》；

12) 通过《云南锡业股份有限公司二零零四年度经营预算方案》；

13) 通过《云南锡业股份有限公司二零零四年度员工收入分配预算》；

14) 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》；

15) 通过《关于与云南锡业公司建筑安装总公司签订合作协议的议案》；

16) 通过《关于续聘公司经理班子人员的议案》；

17) 通过《关于公司董事人选变更的预案》；

上述会议决议公告刊登于二零零四年三月二十三日《证券时报》、《中国证券报》上。

(2) 公司第二届董事会第十五次会议于二零零四年四月二十六日召开，会议审议并通过如下事项：

1) 通过《云南锡业股份有限公司二零零四年第一季度报告》；

2) 通过《关于选举公司董事会副董事长的议案》；

上述会议决议公告刊登于二零零四年四月二十七日《证券时报》、《中国证券报》上。

(3) 公司第二届董事会第十六次会议于二零零四年七月三十一日召开，会议审议并通过如下事项：

1) 通过《云南锡业股份有限公司二零零四年半年度报告》及《云南锡业股份有限公司二零零四年半年度报告摘要》；

2) 通过《云南锡业股份有限公司二零零四年中期资本公积金转增股本预案》；

3) 通过《关于新增公司 2004 年固定资产投资计划的议案》；

4) 通过《公司向银行申请流动资金贷款综合授信额度的议案》；

5) 通过《关于董事会证券事务代表变更的议案》；

6) 通过《关于收购云南锡业集团有限责任公司矿山资产的预案》；

7) 通过《关于决定召开云南锡业股份有限公司二零零四年第一次临时股东大会的议案》；

- 8)通过《关于与美国CSC公司合作成立云南锡业锡化学品有限责任公司的议案》；
- 9)通过《关于投资组建云南锡业微电子材料有限公司的议案》；
- 10)通过《关于部分变更前次募集资金用途的预案》；
- 11)通过《关于授权经营班子提出组建矿山公司方案的议案》。

上述会议决议公告刊登于二零零四年八月三日《证券时报》、《中国证券报》上。

(4) 公司第二届董事会第十七次会议于二零零四年十月十九日召开，会议审议并通过如下事项：

- 1)《关于公司第三届董事会董事候选人提名的预案》；
- 2)《关于向云南锡业集团有限责任公司购买部分资产的议案》；
- 3)《关于向银行申请流动资金贷款额度的议案》；
- 4)《关于对人民币 500 万元以下的投资授权经理班子具体办理的议案》；
- 5)《关于核销无法收回的应收帐款及报废固定资产的议案》；
- 6)《关于修改公司章程的预案》；
- 7)《关于决定召开公司二零零四年第二次临时股东大会的议案》；
- 8)《云南锡业股份有限公司二零零四年第三季度报告》；

上述会议决议公告刊登于二零零四年十月二十日《证券时报》、《中国证券报》上。

(5) 公司第三届董事会第一次会议于二零零四年十一月二十二日召开，会议审议并通过如下事项：

- 1) 通过《选举云南锡业股份有限公司第三届董事会董事长的议案》；
- 2) 通过《选举云南锡业股份有限公司第三届董事会副董事长的议案》；

上述会议决议公告刊登于二零零四年十一月二十三日《证券时报》、《中国证券报》上。

2、报告期内，董事会对股东大会决议的执行情况：

(1) 董事会实施了公司于二零零四年四月二十六日召开的二零零三年度股东大会审议通过的相关决议：

1) 公司以二零零三年底公司总股本 35,790.4 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.40 元（含税），共分配现金红利 1,431.62 万元，剩余利润 6,097.26 万元结转下年度；

2) 续聘中和正信会计师事务所（原天一会计师事务所）为本公司二零零四年度会计报表审计机构；

3) 按股东大会决议,公司向有关银行申请了二零零四年度贷款授信额度;

4) 按每人每月 8000 元(含税)的标准给予公司独立董事津贴;

5) 实施了董事变更的决议,龙江先生不再担任公司独立董事,王大鹞先生任公司独立董事;杨秀清先生不再担任公司董事,杨祖建先生任公司董事。

(2) 董事会实施了公司于二零零四年九月二十七日召开的二零零四年度第一次临时股东大会审议通过的相关决议:

1) 以公司 2004 年 6 月末总股本 357,904,000 股为基数,用资本公积金转增股本,每 10 股转增 5 股,共转增 178,952,000 股,转增后公司总股本由 357,904,000 股增加为 536,856,000 股,资本公积金尚余 533,504,542.20 元。

关于二零零四年半年度资本公积金转增股本实施公告刊登于二零零四年十月九日的《证券时报》、《中国证券报》上。

2) 向控股股东云南锡业集团有限责任公司收购了其下属老厂矿业分公司及卡房矿业分公司的矿山经营性净资产与采矿权。

3) 将前次募集资金尚余 3,625 万元用途改为投入公司收购云南锡业集团有限责任公司矿山资产的项目。

关于资产收购实施结果公告刊登于二零零四年十一月十八日的《证券时报》、《中国证券报》。

(3) 董事会实施了公司于二零零四年十一月二十二日召开的二零零四年度第二次临时股东大会审议通过的相关决议:

1) 第三届董事会组成人选已就任,第三届董事会十一名董事成员是肖建明先生、杨福生先生、杨超先生、汪云曙先生、兰旭先生、皇甫智伟先生、杨祖建先生、独立董事王道豪先生、董华先生、王大鹞先生、纳鹏杰先生。

2) 修改了公司章程。

(九) 本年度利润分配预案:

经中和正信会计师事务所审计,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为 27,347.37 万元,加上去年末结余的未分配利润 6,097.26 万元,累计可供股东分配利润为 33,444.63 万元(母公司数)。公司拟以二零零四年末公司总股本 53,685.6 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金 2.00 元(含税),共分配现金红利 10,737.12 万元,剩余利润 22,707.51 万元结转下年度。上述二零零四年度利润分配预案尚需提交股东大会审议。

(十) 其他报告事项

(1) 二零零四年度公司聘请的会计师事务所为中和正信会计师事务所有限责任公司。

(2) 二零零四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。

(3) 按照证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，本公司会计报表审计机构中和正信会计师事务所对公司控股股东及其关联方占用资金的专项说明：

专项审核报告

中和正信审字(2005)第(5)-38 号

云南锡业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，已于 2005 年 2 月 26 日完成了对贵公司 2004 年度会计报表的审计工作，并出具了中和正信审字(2005)第(5)-3 号《审计报告》。根据中国证监会、国务院国有资产监督管理委员会[证监发(2003)56 号]《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》以及深圳证券交易所《关于做好 2004 年年度报告工作的通知》，我们已充分关注并充分披露了有关控股股东及关联方占用资金的情况。贵公司的责任是提供真实、合法、完整的会计资料及其他资料，我们的责任是根据这些资料进行专项审计并出具专项说明。现将审计情况报告如下：

一、贵公司控股股东及其他重要关联方基本情况

名称	与上市公司关系
云锡集团公司	控股股东
云锡矿业开发有限公司	同受云锡集团控制
郴州云湘矿冶有限责任公司	控股子公司
云南锡业资源有限责任公司	全资子公司

二、贵公司控股股东及关联方资金往来情况

关联方名称	会计报表项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数	占用方式及原因
云锡矿业开发公司	应 收 帐 款		19,391,796.39	2,040,691.55	17,351,104.84	销售铜精矿尚未结算
云南锡业资源公司	应 收 帐 款	58,100,598.23	574,512,965.80	515,891,315.41	116,722,248.62	销售产品尚未结算

云锡集团公司	预付款项	479,297,277.88	907,660,464.86	1,364,035,316.08	22,922,426.66	预付材料款
郴州云湘公司	预付款项	6,226,969.71	373,621,625.68	354,248,272.14	25,600,323.25	预付产品款

我们认为，上述资金占用属于正常的经营性资金往来，不属于《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》所禁止的范围，除上述事项外，我们未发现其他控股股东及其他关联方违规占用贵公司资金的情况。

三、贵公司及贵公司控股子公司对外担保情况

截止 2004 年 12 月 31 日，贵公司为贵公司控股子公司郴州云湘矿冶有限责任公司贷款 2000 万元提供担保，该子公司贷款金额为 1000 万元。

中和正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：黄俊

中国注册会计师：魏勇

中国北京市

2005 年 2 月 26 日

(4) 本公司独立董事王大鹞、董华、王道豪和纳鹏杰对公司累计和当期对外担保、控股股东及关联方占用资金的情况进行了专项说明，发表了独立意见，内容如下：

根据中国证监会证监发(2003)56 号文《关于规范与关联方资金往来及对外担保若干问题的通知》的要求，作为云南锡业股份有限公司的独立董事，我们对公司对外担保情况进行了专项核查，现发表如下独立意见：

2004 年度，公司根据国家的有关法律法规和《云南锡业股份有限公司章程》的规定，审慎对待和严格控制对外担保产生的债务风险，严格对外担保的审批程序，认真履行对外担保情况的信息披露义务，保护了全体投资者的合法权益。

2004 年度发生的大股东及其他关联方占用资金事项，属于正常经营过程中形成的资金往来。由于公司与控股股东云南锡业集团有限责任公司存在关联采购事宜，故公司预付部分原料、材料款给控股股东。公司与控股股东的经营性资金往来中，未出现为关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及互相代为承担成本和其他支出的情形；本年度公司与控股股东及其他关联方未发生非经营性资金往来。公司通过每月与控股股东云南锡业集团有限责任公司关联交易结算，逐步降低预付帐款余额。

未发现公司大股东云南锡业集团有限责任公司及其他关联方占用公司资金情况。

公司严格按照中国证监会证监发(2003)56 号文《关于规范与关联方资金往来及对外担保若干问题的通知》要求，2003 年 10 月 31 日召开的公司 2003 年第一次临时股东大会

会审议通过了关于修改公司章程的预案，将对外担保的程序、被担保对象的资信标准等内容在公司章程中做出了明确规定。

截止 2004 年 12 月 31 日，本公司纳入合并报表范围的控股子公司无对外提供担保。根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003] 56 号）的规定，本人认为公司对外担保金额较小，不属于不得提供对外担保的范围，担保对象资产负债率未超过 70%，对外担保总额未超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%，并已取得董事会全体成员 2/3 以上签署同意，从客观审慎的角度出发，公司对外担保不会损害公司及中小股东的利益。

独立董事：王道豪、王大鹰、董华、纳鹏杰

二零零五年二月二十六日

八、监事会报告

二零零四年，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，监事会共召开了五次监事会会议，对公司的重大事项和董事会的各项决议进行认真审议：

1、公司第二届监事会第十一次会议于 2004 年 3 月 20 日召开，会议审议并通过了如下事项：

（1）二零零三年度，通过一系列监督、审核工作，对公司财务、公司董事和经理履行职责、募集资金使用、关联交易、收购及出售资产等方面的情况发表了独立意见；

（2）审议通过了《云南锡业股份有限公司二零零三年度监事会工作报告》；

（3）审议通过了《云南锡业股份有限公司二零零三年年度报告》及《云南锡业股份有限公司二零零三年年度报告摘要》；

（4）审议讨论了公司二届十四次董事会的有关议案和决议，监事会认为会议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二零零四年三月二十三日《证券时报》、《中国证券报》上。

2、公司第二届监事会第十二次会议于二零零四年四月二十六日召开，会议审议并通过了《云南锡业股份有限公司二零零四年第一季度报告》。会议决议公告刊登于二零零四

年四月二十七日《证券时报》、《中国证券报》上。

3、公司第二届监事会第十三次会议于二零零四年七月三十一日召开，会议审议并通过了如下事项：

(1) 审议通过了《云南锡业股份有限公司二零零四年半年度报告》及《云南锡业股份有限公司二零零四年半年度报告摘要》；

(2) 审议通过了《关于收购云南锡业集团有限责任公司矿山资产的预案》；

(3) 审议通过了《关于部分变更前次募集资金用途的预案》；

上述会议决议公告刊登于二零零四年八月三日《证券时报》、《中国证券报》上。

4、公司第二届监事会第十四次会议于二零零四年十月十九日召开，会议审议并通过了如下事项：

(1) 审议通过了《关于确定公司第三届监事会监事候选人提名的议案》；

(2) 审议通过了《云南锡业股份有限公司二零零四年第三季度报告》。

上述会议决议公告刊登于二零零四年十月二十日《证券时报》、《中国证券报》上。

5、公司第三届监事会第一次会议于 2004 年 11 月 22 日召开，会议通过了《关于选举云南锡业股份有限公司第三届监事会召集人的议案》，选举沈洪忠先生为公司第三届监事会召集人。会议决议公告刊登于二零零四年十一月二十二日《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意见：

1、二零零四年度，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中和正信会计师事务所为公司出具的无保留意见的审计报告，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，基于公司实际情况，对部分前次募集资金用途予以变更，五名监事一致通过《关于部分变更前次募集资金用途的预案》，监事会认为，该项变更符合公司的最大利益，不会损害非关联股东的利益及产生同业竞争。因此，监事会同意该预案。

4、本报告期内公司收购及出售资产情况：

公司第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于收购云南锡业集团有限责任公司矿山资产的预案》，监事会认为，该收购云南锡业集团有限责任公司矿山资产的交易对公司是有利的，是公平的。公司董事会在审议该预案时，与该关联交易有关利害关系的关联人放弃了在董事会上的表决权，表决程序合法。因此，监事会同意该预案。

公司收购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。

6、中和正信会计师事务所对本公司 2004 年会计报表出具了标准无保留意见的审计报告。

九、重要事项

1、本年度公司无重大仲裁、诉讼事项。

2、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程：

(1)、2004 年 9 月 27 日召开的公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购云南锡业集团有限责任公司矿山资产的预案》，公司为增加锡资源的储备，减少与云锡集团公司的关联交易，把握市场有利时机，提高公司业绩，决定向控股股东云南锡业集团有限责任公司收购其下属老厂矿业分公司及卡房矿业分公司的矿山经营性净资产与采矿权，本次资产收购价款为 36,601.12 万元人民币。通过本次资产的收购，将使公司消除或减少与云南锡业集团有限责任公司之间的关联交易，增强公司的独立性，完善公司的产业链，降低锡矿石涨价对公司盈利能力造成的负面影响，增强公司的持续经营能力。本次收购的矿山资产为云南锡业集团有限责任公司下属的老厂矿业分公司、卡房矿业分公司的净资产额 36,601.12 万元（其中采矿权许可证 26,832 万元）。双方已签署了《资产交接书》和《资产移交清单》及其附件。截止 2004 年 11 月 17 日，上述资产已移交完毕，相关的采矿权变更手续及房产产权过户手续已办理完毕。公司根据《资产收购协议》与《采矿权转让协议》的规定，以国土资源部国土矿认字（2004）第 357 号、第 358 号《国土资源部采矿权评估结果确认书》及云南省人民政府国有资产管理委员会 2004-046 号《国有资产评估项目备案表》确认的评估价值为定价依据，根据评估基准日至资产交割日之间资产变动情况确定上述资产的购买价格为 40,888.2 万元，与评估确认的价值 36,601.12 万元的差额为 4,287.08 万元，产生差额的原因因为资产评估基准日与资产实际交割日期间增加的净资产，公司以现金方式向云锡集团分批支付了收购上述资产的价款。

购入后产生的利润情况：购入矿山生产的产品锡精矿是本公司原料，不是最终产品，因此，至 2004 年 12 月 31 日以上购入资产按市场锡精矿价格模拟计算实现利润总额为 1,731 万元。

(2)、公司第二届董事会第十七次会议通过了《关于向云南锡业集团有限责任公司购买部分资产的议案》，为保证公司锡铅焊料生产的正常运作，满足锡铅焊料产品市场供应，本公司高新分公司向控股股东云南锡业集团有限责任公司购买用于锡铅焊料生产的机器设备及房屋，该部分资产固定资产帐面价值为 416.02 万元，其中建筑物 200.42 万元，设备类 215.60 万元。经亚太中汇会计师事务所 2004 年 8 月 20 日亚太评 A 字（2004）第 75 号《云南锡业集团有限责任公司资产转让项目资产评估报告书》评估，评估价值为 615.47 万元，其中建筑物 324.46 万元，设备类 291.01 万元。云南省人民政府国有资产管理委员会于 2004 年 9 月 16 日出具了 2004—049 号《国有资产评估项目备案表》，评估确认后的总价为 615.47 万元。目前，上述资产已移交完毕，公司以现金方式已向云锡集团公司支付了收购上述资产的价款。

购入后产生的利润情况：至 2004 年 12 月 31 日以上购入资产实现利润总额 120 万元。

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 82,574 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有限责任公司的关联交易主要为：矿产品供应、房屋及土地租赁、生产经营综合服务、生活服务项目，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	有限责任公司	肖建明
Yuntinic 公司	美国旧金山	进出口贸易	子公司	有限责任公司	肖建明
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
云南锡业锡化学产品有限责任公司	云南个旧	有机锡产品	子公司	中外合作经营	兰旭

个旧鑫龙金属有 限责任公司	云南个旧	有色金属产品 加工生产销售	子公司	有限责任 公司	杨奕敏
------------------	------	------------------	-----	------------	-----

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	825,740,000.00		-	825,740,000.00
Yuntinic 公司	582,009.52			582,009.52
郴州云湘矿冶有限 责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00
云南锡业锡化学品 有限责任公司		20,675,000.00		20,675,000.00
个旧鑫龙金属有限 责任公司		4,800,000.00		4,800,000.00

3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数(元)		本年增加数		本年减 少数		期末数(元)	
	金额	%	金额	%	金 额	%	金额	%
云南锡业集团有限 责任公司	225,000,000.00	62.87	112,500,000.00	-	-	-	337,500,000.00	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
个旧鑫龙金属有限 责任公司			4,640,000.00	96.67			4,640,000.	96.67
YU NTINTC RESOURCES INC.	582,009.52	100					582,009.52	100
云南锡业锡化学品 有限公司			20,675,000.00	100			20,675,000.00	100

(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责任公司	受同一母公司控制

云南锡业建设集团有限责任公司	受同一母公司控制
红河砷业有限责任公司	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
红河国际物流有限责任公司	本公司参股公司
云锡矿业开发有限公司	受同一母公司控制
云南锡业房地产开发公司	母公司的参股公司的子公司

3) 采购货物

企业名称	本期发生数		上年同期数	
	金 额	占本期采购%	金 额	占当期采购%
云南锡业集团有限责任公司	496,158,630.82	23.19	344,609,863.00	36.01

注:根据本公司与云南锡业集团有限责任公司签定的“矿产品供应合同”,每月按实际供给数量,以市场价格确定当月关联结算价格,每月结算一次。本期采购的货物为锡、铜、铅等金属矿产原料,当期市场购买的锡原料金属(40%)单价为 64990 元/吨金属,由关联方购入同品级锡原料金属单价为 64910 元/吨金属。

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	78,274,864.85	2.57	23,104,855.37	1.43
云锡矿业有限公司	19,391,796.39	0.65		
红河国际物流有限责任公司	69,410,000.00	2.28		

注:交易内容主要为锡产品及含砷原料,产品价格为市场同期价格。

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)	金 额	占应收(付)
		款项余额的		款项余额的
		比重%		比重%
预付账款:				
云南锡业集团有限责任公司	22,922,426.66	14.68	479,297,277.88	90.00

项 目	期末数		上年同期数	
	金 额	占应收(付)	金 额	占应收(付)
		款项余额的 比重%		款项余额的 比重%
红河砷业有限责任公司	2,300,000.00	1.47	2,434,654.60	0.46
应收帐款：				
红河国际物流有限责任公司	8,676,582.37	3.67		
云锡矿业开发有限公司	17,351,104.84	7.33		
其他应收款：				
云南锡业机械制造有限公司	599,200.00	14.37		
云南锡业房地产开发公司	681,126.66	16.34		

(3) 报告期内,公司未发生与关联方共同对外投资的关联交易。

(4) 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燃料、备品配件设备等采购款 252,455,796.17 元；电费 97,876,164.82 元；水费 18,952,489.04 元；运输及其他服务费 45,649,533.62 元；土地及房屋租赁费 16,678,080.39 元；职工养老、失业、医疗保险金等 66,961,806.27 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收取转供材燃料、备件、设备等款项 11,685,494.72 元；电费 15,001,765.93 元；水费 16,042,409.45 元；运输及其他服务费用 11,685,494.72 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 4,669,971.55 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 2004 年 12 月 31 日从银行获得短期借款人民币 71,430 万元，长期借款人民币 15,100 万元。

5) 为加强建设工程项目的管理，缩短建设周期，确保建设质量，降低工程造价，公司二届十四次董事会审议通过了《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》，公司委托云南锡业集团有限责任公司负责本公司二零零四年度部分工程项目的招投标、预结算、工程施工、竣工验收、施工进度等管理工作，支付云南锡业集团有限责任公司委托管理费 5 万元。公司的四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,认为该项关联交易是公平的,表决程序合法,价格公允,没有侵害中小股东的利益。上述关联交易事项公告详见二零零四年三月二十三日的《中国证券报》、《证券时报》。

6) 依据《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国合同法》等法律法规的规定,本着平等互利、诚实信用的原则,二零零四年三月二十日召开的本公司第二届董事会第十四次会议审议通过与云南锡业公司建筑安装总公司就二零零四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规范管理,鼓励施工企业与企业建立长期合作关系,充分发挥其为公司长期服务的经验,提高施工项目的效率和效益,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:在严格按照法律法规的规定进行工程招投标的前提下,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投标结果,如果开标结果为云南锡业公司建筑安装总公司中标,将按单项工程和中标金额与云南锡业公司建筑安装总公司签订具体的工程施工合同。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控制。上述关联交易事项公告详见二零零四年三月二十三日《中国证券报》、《证券时报》。二零零四年度,本公司共计与云南锡业公司建筑安装总公司及下属公司签订具体的工程施工合同 7 项,合同金额 1,492 万元,其中:

- ① 云南锡业公司建筑安装总公司 1,314 万元
- ② 云南锡业公司建筑安装总公司机安公司 62 万元
- ③ 云南锡业公司建筑安装总公司第二建筑公司 87 万元
- ④ 云南锡业公司建筑安装总公司通达公司 29 万元

7) 按照 2004 年 9 月 27 日召开的公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过《关于收购云南锡业集团有限责任公司矿山资产的议案》的决议,公司收购控股股东云南锡业集团有限责任公司其下属老厂矿业分公司及卡房矿业分公司两个单位的矿山经营性净资产与采矿权。公司根据《资产收购协议》与《采矿权转让协议》的规定,以国土资源部国土矿认字(2004)第 357 号、第 358 号《国土资源部采矿权评估结果确认书》及云南省人民政府国有资产管理委员会 2004-046 号《国有资产评估项目备案表》确认的评估价值为定价依据,按评估基准日至资产交割日之间资产变动情况确定上述资产的购买价格为 40,888.2 万元,与评估确认的价值 36,601.12 万元的差额为 4,287.08 万元,产生差额的原因在于资产评估基准日与资产实际交割日期间增加的净资产,公司以现金方式向云锡集团分批支付了收购上述资产的价款。

8) 经公司二届十七次董事会审议批准,为保证公司锡铅焊料产品生产的正常运行,满足锡铅焊料产品市场供应,本公司向控股股东云南锡业集团有限公司购买用于锡铅焊料产品生产的机器设备及房屋,经亚太中汇会计师事务所 2004 年 8 月 20 日亚太评 A 字(2004)第 75 号《云南锡业集团有限责任公司资产转让项目资产评估报告书》评估确认后的价值,收购资产总额为 615.47 万元。

9) 鉴于本公司收购了云南锡业集团有限责任公司其下属老厂矿业分公司及卡房矿业分公司两个单位的矿山经营性净资产与采矿权后,云南锡业集团有限责任公司同意以其拥有的土地使用权租赁给本公司使用。根据“土地使用权租赁协议”约定,本公司所租用的老厂矿业分公司和卡房矿业分公司两个单位的工业用地,租赁期限 20 年,租赁面积 4,488,728.33 平方米,每年租金总额为 837.71 万元。按照协议,公司在本期已支付第一年的土地租赁费 837.71 万元。该项目内容详见本公司 2004 年 8 月 3 日公告的《资产收购暨关联交易报告书》。

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,公司未发生重大租赁事项。

(2) 报告期内,公司为控股子公司郴州云湘矿冶有限责任公司贷款 2000 万元提供担保,截止 2004 年 12 月 31 日,郴州云湘矿冶有限责任公司贷款金额为 1000 万元。

(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：

二零零四年四月二十六日公司二零零三年度股东大会决议,续聘中和正信会计师事务所为本公司二零零四年度会计报表审计机构,详见二零零四年四月二十七日《证券时报》、《中国证券报》。该审计机构为本公司累计服务年限 3 年。目前的审计机构中和正信会计师事务所二零零二年度、二零零三年度为公司提供过审计服务,签字注册会计师为黄俊、王著琴,两位注册会计师均是第二次为公司审计报告签字,本年度签字注册会计师更换为黄俊、魏勇两位注册会计师为公司审计报告签字。

报告期内支付给中和正信会计师事务所报酬情况：

项 目	二零零三年度	二零零四年度
1、年报审计费	40 万元	
2、中报审计费		15 万元

说明：二零零四年年报审计费 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)为拓展海外市场，提高市场占有率，公司控股子公司云锡美国资源公司投资 50,000 欧元，在德国 ESSEN 市注册成立云锡德国公司。公司主要负责云南锡业股份有限公司生产的锡锭，锡材，锡化工等产品在欧洲市场的销售及售后服务，同时兼营其它相关的有色金属，化工产品，并为股份公司联系购买所需的原料，同时，为公司收集相关锡的消费，新材料，新用途等领域信息。

(2) 公司报告期内没有更改名称或股票简称。

十、财务报告

1、审计报告

中和正信审字(2005)第 (5) -3 号

云南锡业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南锡业股份有限公司（以下简称锡业股份）2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2004 年度的利润表和合并利润表及 2004 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是锡业股份管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了锡业股份 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

中和正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：黄俊

中国注册会计师：魏勇

中国 北京

2005 年 2 月 26 日

2、会计报表（附后）

3、会计报表附注

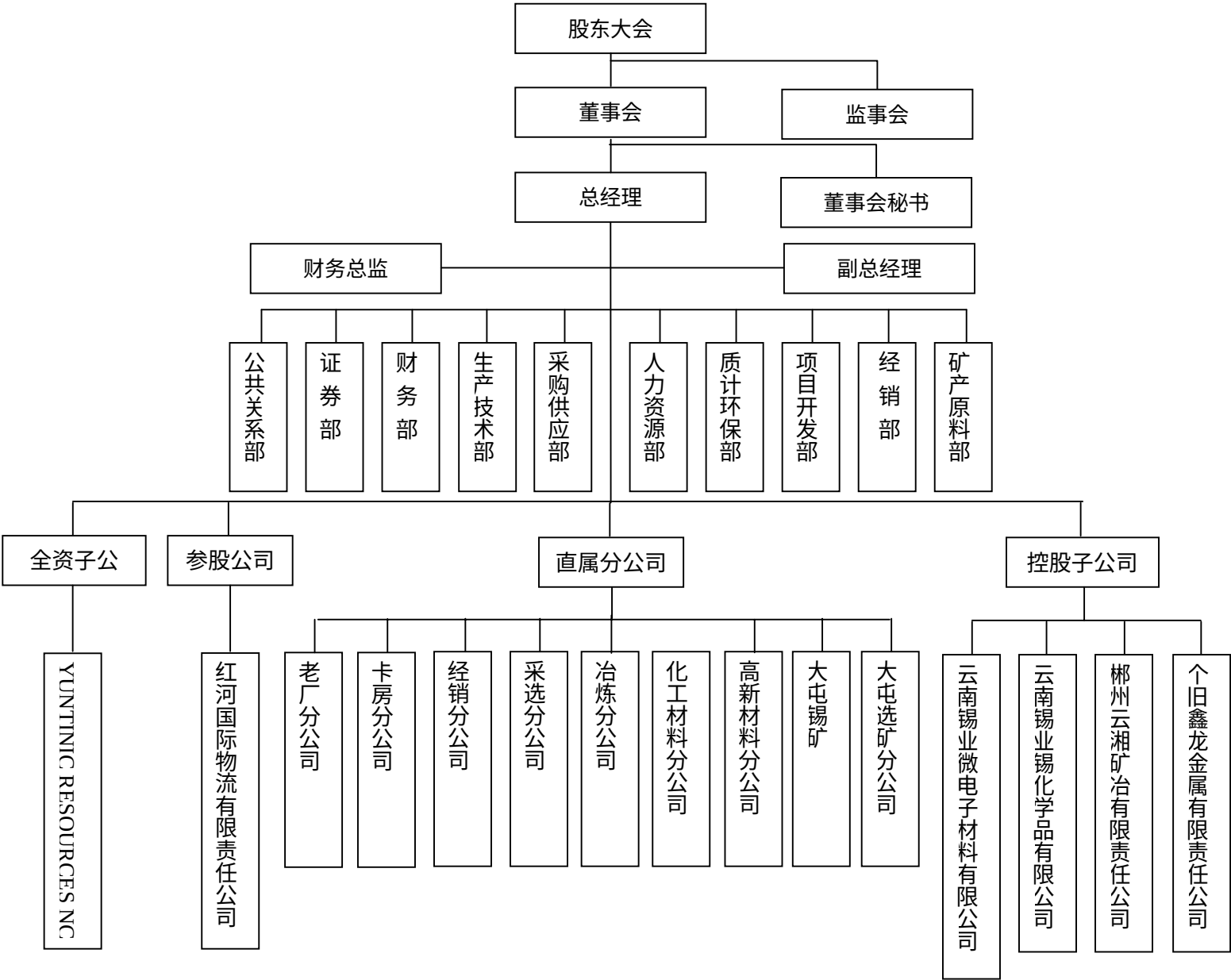
一、公司简介

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月获准发行人民币普通股13000万股,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”。本公司原注册资本为:35,790.40万元,2004年10月18日以资本公积金转增股本17,895.20万元,注册资本变为:53,685.60万元。

本公司的工商注册号为:5300001007672,营业范围为: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,境外期货业务(凭许可证开展经营)。

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33.45%,国际市场占有率达12.26%;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。

本公司的组织机构设置情况如下图:



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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司记账基础为权责发生制原则，采用历史成本为计价原则。

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”，每季度末及年末按“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。

每季度末及年末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按成本与市价孰低原则

分类计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1)长期股权投资

①在取得长期股权投资时，按初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

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

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

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

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

①股权投资收益的确认根据不同情况，分别采用成本法或权益法进行核算，对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

②股权投资差额的处理

长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按规定的期限摊销计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，转入“资本公积——股权投资准备”处理。

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

(2) 长期债权投资

本公司的长期债权投资在取得时,以实际支付的价款扣除已到付息期但尚未领取的利息后的余额作为初始投资成本记账,其中发生的相关税费直接计入当期损益。债券投资溢价或折价的摊销方法:长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费,与债券面值之间的差额,作为债券溢价或折价;债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销,债券投资溢价或折价的摊销方法采用实际利率法。债券投资收益按票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。处置长期债权投资时,按实际取得的价款与长期债权投资账面价值之间的差额,作为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备

A、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:

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

B、对无市价的长期投资根据下列迹象确定计提减值准备:

- ① 影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化,如税收、贸易等法规的颁布或修订,可能导致被投资单位出现巨额亏损;
- ② 被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化,从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化;
- ③ 被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化,被投资单位已失去竞争能力,

从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

- ④ 有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

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

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			
1、机械设备	20	4.75	5
2、动力设备	22	4.32	5
3、运输设备	13	7.31	5
4、化工专用设备 (含冶金炉窑)	17	5.65	4
5、矿山专用设备	17	5.65	4
6、其他设备	15	6.33	5
二、房屋及建筑物			
1、易腐蚀生产用房	30	3.20	4
2、一般生产用房	45	2.13	4
3、建筑物、构筑物	35	2.74	4

(4) 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：

$$\begin{aligned} \text{每一会计期间} &= \text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数} \times \text{资本化率} \\ \text{利息的资本化金额} & \\ \text{累计支出加} &= \text{每笔资产支出金额} \times \sum \left(\frac{\text{每笔资产支出实际占用的天数}}{\text{会计期间涵盖的天数}} \right) \\ \text{权平均数} & \end{aligned}$$

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：

- ①购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。
- ② 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本。
- ③接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的

无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

④以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

⑤ 接受捐赠的无形资产，按以下规定确定其实际成本：

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。

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

(2)无形资产的摊销

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

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

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

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

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

(3)无形资产减值准备

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

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

(4)无形资产预期不能带来经济利益时,将无形资产的账面价值予以转销。无形资产预期不能带来经济利益的情形主要包括:

①该无形资产已被其他新技术所替代,且不能带来经济利益;

②该无形资产不再受法律的保护,且不能带来经济利益。

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有关凭据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

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

(3)让渡资产使用权而发生的收入:让渡现金使用权发生的利息收入,按使用现金的时间和适用利率计算确定;转让无形资产(如商标权、专利权、专营权、软件、版权)等资产

的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入本公司；②收入的金额能够可靠地计量。

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、 合并财务报表的编制方法

(1)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。

(2)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份；
- 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消。

(3)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

云南锡业资源有限责任公司(YU NTINTC RESOURCES INC)

个旧鑫龙金属有限责任公司

云南锡业锡化学品有限公司(中外合作经营)

(4)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

根据云南省地方税务局直属征收分局云地税直征税字(2002)240号《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减按15%的税率征收企业所得税的批复》文件批准,从2002年7月1日起减按15%的税率征收企业所得税;

本公司控股子公司个旧鑫龙金属有限责任公司为福利企业,免征企业所得税。

2、流转税

主 要 税(费) 种	税率	计 税 依 据
增 值 税	17%、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	锡原矿 0.60 元/吨、铜原矿 1.30 元/吨	

四、合并会计报表主要项目注释 <金额单位:人民币元>

1、货币资金

项 目	年 末 数	年 初 数
现 金	287,146.06	300,242.05
银 行 存 款	238,059,947.40	153,575,484.70
其他货币资金	137,352.96	90,549.47

合	计	238,484,446.42	153,966,276.22
---	---	----------------	----------------

注：(1) 银行存款中含美元存款 314,252.07 美元，按 12 月 31 日中国人民银行公布的基准汇价 1:8.2765 元，折合人民币 2,600,907.26 元。

(2) 期末余额较期初数增加了 54.89%，主要为本年度销售收款增加所致。

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	1,000,000.00		484,614.67	60,134.67
其他投资				
合 计	1,000,000.00	54,300.00	484,614.67	60,134.67
净值	945,700.00		424,480.00	

注：期末短期投资跌价准备按单项投资计提。采用的股票市价为 2004 年 12 月 31 日的股票交易所的收盘价。

3、应收票据

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	53,859,566.33	17,316,335.63

注：应收票据期末余额比期初增加了 211.03%，增加的主要原因是部分银行承兑汇票未到结算期。

4、应收账款

账 龄	年 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	228,030,285.31	96.33		-	106,033,304.68	79.36		-
一至二年	1,536,450.08	0.65	76,822.50	5%	4,760,054.76	3.56	238,002.74	5%
二至三年	325,636.03	0.13	32,563.60	10%	4,324,164.81	3.24	432,416.48	10%
三年以上	6,829,536.53	2.89	5,697,391.94	30%	18,487,288.95	13.84	8,035,774.09	30%
合 计	236,721,907.95	100	5,806,778.04	-	133,604,813.20	100	8,706,193.31	-
净值	230,915,129.91				124,898,619.89			

注:(1)无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款;

(2)年末余额内(三年以上帐龄款项)全额计提坏帐准备的金额为 5,212,187.10 元;

(3)欠款金额前五名情况:

单位名称	欠款金额	占应收账款总额的比例(%)	欠款时间	欠款原因
云锡矿业有限公司	17,351,104.84	7.33	1 年以内	货款
TOYOTA	14,087,047.28	5.95	1 年以内	货款
红河国际物流有限公司	8,676,582.37	3.67	1 年以内	货款
河口五矿发展有限公司	7,030,726.60	2.97	1 年以内	货款
宝山钢铁股份有限公司	6,680,770.15	2.82	1 年以上	货款

(4)应收账款期末余额比年初增加了 77.18%，主要原因为年内销售的产品货款增加。

5、其他应收款

账 龄	年 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	12,133,452.91	91.04		-	1,882,152.92	64.99		-
一至二年	430,970.82	3.23	21,548.54	5%	344,821.96	11.91	17,241.10	5%
二至三年	458,420.10	3.45	45,842.01	10%	491,698.80	16.98	49,169.80	10%
三年以上	304,428.21	2.28	91,328.46	30%	177,226.37	6.12	53,167.91	30%
合 计	13,327,272.04	100	158,719.01		2,895,900.05	100	119,578.81	

净值 13,168,553.03 2,776,321.24

注:(1)无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款;

(2)欠款金额前五名情况:

单位名称	欠款金额	占应收款总额的比例(%)	欠款时间	欠款原因
NOTABJE INTERNATIONAL	8,948,411.10	67.14	1 年以内	暂付款
云南锡业房地产开发公司	681,126.66	5.11	1 年以内	集资房款
云南锡业机械制造有限公司	599,200.00	4.50	1 年以内	暂付款
昆明华运水处理设备厂	532,000.00	3.99	1 年以内	暂付款
昆明田心炉窑机械厂	260,100.00	1.95	1 年以上	暂付款

(3)期末余额较年初增加了 360.21%,是因为暂付款项增加所致;

6、预付账款

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一 年 以 内	125,349,732.66	98.20	530,117,187.10	99.54
一 至 二 年	2,300,000.00	1.80	2,434,654.60	0.46
三 年 以 上				
合 计	127,649,732.66	100	532,551,841.70	100

注:(1)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	备 注
云南锡业集团有限责任公司	22,922,426.66	预付原材料款

(2)预付款项前五名情况:

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
TRADEMED.SA	31,186,865.74	一年以内	预付锡原料款

云南锡业集团有限责任公司	22,922,426.66	一年以内	预付原材料款
KJP INTERNATIONAL(S) PTE LTD	22,882,920.25	一年以内	预付铅原料款
云南嘉誉科工贸有限公司	7,973,835.68	一年以内	预付原材料款
红河国际物流有限公司	5,562,028.52	一年以内	预付运费

(3) 预付账款期末余额较年初减少了 76.03%, 主要是部份购买的原材料款项已结算所致。

7、应收补贴款

项 目	年末数	年初数
应收出口退税	447,084.31	90,151.40

注: 应收退税为出口销售产品的增值税尚未退回的税款。期末数较年初增加 396%, 主要原因为部分退税未收回。

8、存货及存货跌价准备

项 目	年末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原、材、燃料	73,715,999.71	322,853.29	75,977,912.09	192,838.46
备品、备件	13,517,939.89	921,541.32	7,934,196.14	534,072.00
在产品 & 自制半成品	247,965,862.30		191,024,357.49	
库存商品	214,828,530.77		97,607,082.25	
合 计	550,028,332.67	1,244,394.61	372,543,547.97	726,910.46
净值	548,783,938.06		371,816,637.51	

注: 期末余额比年初数增加了 47.64%, 主要原因是部份物资、产品存量增加及原材料价格上升影响所致。

9、待摊费用

类 别	年初数	本期增加	本期摊销	年末数
保险费	160,182.75	692,017.61	767,853.62	84,346.74
租赁费		16,998,323.87	10,715,476.43	6,282,847.44
其他费用		209,599.49	164,799.49	44,800.00
合 计	160,182.75	17,899,940.97	11,648,129.54	6,411,994.18

注:期末余额较年初数增加了 3,902.92%, 主要原因为已支付土地租赁费用影响所致。

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	年末数
一、长期股权投资	1,773,575.36	218,750.00		1,992,325.36
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,773,575.36	218,750.00		1,992,325.36
二、长期债权投资				
三、其他股权投资				
合 计	1,773,575.36	218,750.00		1,992,325.36

(2) 对联营企业投资

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
红河国际物流有限公司	1,773,575.36	218,750.00		1,992,325.36

(3) 合并价差

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期摊销	年末数
云南锡业资源公司	-1,381,371.96		-153,485.78	-1,227,886.18

云南锡业资源有限责任公司(YU NTINTC RESOURCES INC)是本公司 2003 年 1 月 15 日购买的全资子公司, 购买价为 70,376 美元(折合人民币 582,009.52 元), 购买价小于净资产形成股权投资差额-1,534,857.73 元, 本公司按十年摊销此差额。

11、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

类 别		年初数	本期增加	本期减少	年末数
固 定 资 产 原 值	一、房屋及建筑物	1,069,038,370.18	206,092,920.88	20,816,740.78	1,254,314,550.28
	1、易腐蚀生产用房	82,501,728.21	243,120.43	2,775,865.77	79,968,982.87
	2、一般生产用房	264,168,031.84	82,731,308.10	4,976,353.89	341,922,986.05
	3、建筑、构筑物	722,368,610.13	123,118,492.35	13,064,521.12	832,422,581.36
	二、机器设备	551,622,128.42	121,772,375.74	44,233,878.35	629,160,625.81
	1、机械设备	167,609,011.83	16,037,581.87	14,070,274.17	169,576,319.53
	2、动力设备	89,859,519.25	15,390,655.43	5,876,983.96	99,373,190.72
	3、运输设备	23,911,100.73	11,948,132.87	1,356,702.94	34,502,530.66
	4、化工专用设备	96,112,966.96	25,640,635.50	13,639,849.64	108,113,752.82
	5、矿山专用设备	124,476,499.69	47,273,172.94	5,321,244.00	166,428,428.63
	6、其他设备	49,653,029.96	5,482,197.13	3,968,823.64	51,166,403.45
	合 计	1,620,660,498.60	327,865,296.62	65,050,619.13	1,883,475,176.09
累 计 折 旧	一、房屋及建筑物	279,656,524.82	27,871,911.97	5,427,731.71	302,100,536.14
	1、易腐蚀生产用房	23,140,040.54	2,589,745.49	1,490,264.31	24,239,521.72
	2、一般生产用房	88,249,103.42	6,382,340.95	1,424,760.50	93,206,683.87
	3、建筑、构筑物	168,267,380.86	18,899,825.53	2,512,706.90	184,654,330.55
	二、机器设备	208,402,656.18	24,509,213.62	20,705,883.33	212,206,155.41
	1、机械设备	74,914,437.86	4,356,318.81	6,684,603.53	72,586,153.14
	2、动力设备	28,257,668.73	2,825,500.73	1,025,814.30	30,057,355.16
	3、运输设备	7,651,101.84	1,804,323.99	667,715.65	8,787,710.18
	4、化工专用设备	25,208,776.28	5,234,393.19	5,680,362.15	24,762,807.32
	5、矿山专用设备	59,827,837.79	6,558,026.22	4,303,520.23	62,082,343.78
	6、其他设备	12,542,833.68	2,896,807.53	1,510,024.32	13,929,785.83
	合 计	488,059,181.00	52,381,125.59	26,133,615.04	514,306,691.55

固定资产净值		1,132,601,317.60			1,369,168,484.54
固 定 资 产 减 值 准 备	一、房屋及建筑物	2,570,894.70	14,441,441.68	2,529,996.14	14,482,340.24
	二、机器设备	5,133,309.80	4,763,202.19	7,308,491.03	2,588,020.96
	1、机械设备	2,066,316.82	2,212,366.43	3,391,998.02	886,685.23
	2、动力设备	938,831.55	298,397.57	345,271.61	891,957.51
	3、运输设备	24,910.02		14,483.15	10,426.87
	4、化工专用设备	668,968.93	1,317,640.01	1,760,033.52	226,575.42
	5、矿山专用设备	626,237.55		321,289.26	304,948.29
	6、其他设备	808,044.93	934,798.18	1,475,415.47	267,427.64
	合 计	7,704,204.50	19,204,643.87	9,838,487.17	17,070,361.20
固定资产净额		1,124,897,113.10			1,352,098,123.34

注：(1)本公司2003年用部份固定资产（账面原值3043.26万元，账面净值2890.07万元）

作为抵押，向建设银行昆明高新区分理处借款3000万元，借款期限为三年；

(2)年度内没有融资租入的固定资产；

(3)固定资产原值期末余额比期初余额增加了16.22%，主要原因是本期完工的建设项目转增固定资产及购入部份矿山的固定资产影响所致；

(4)年度内减少固定资产主要为处理冶炼、化工材料分公司的部分资产。

12、在建工程

工 程 项 目	年 初 数	本期增加	本 年 转 出 数		未完工程	资金来源
			已完工转出	其他转出		
1. 一冶有害物炼前处理技改工程项目	298,251.10			298,251.10		募集资金
2. 锡酸锌开发	400,796.63			400,796.63		自筹资金
3. 8 万吨/年硫酸工程项目	79,233.35			79,233.35		募集资金
4. 锡化工建设项目	653,671.50	9,185,415.87	9,675,835.77	126,734.60	36,517.00	自筹资金
5. 营销网络系统项目	1,408,762.60	5,260,854.13	1,656,984.32		5,012,632.41	自筹资金
6. 无铅焊料开发项目	10,000.00	0	0	10,000.00		自筹资金
7. 采选分公司措施工程	1,866,685.19	15,441,852.00	16,960,508.00		348,029.19	自筹资金
8. 冶炼分公司技改工程	1,062,765.04	4,441,525.96	5,504,291.00			自筹资金
9. 化工材料分公司技改工程		18,504,091.95	5,732,209.00		12,771,882.95	自筹资金
10. 大屯锡矿大马芦工程项目	--	20,906,340.00	20,906,340.00			自筹资金
11. 屯选磨矿浓粒度自动检测项目	121,417.14	3,432,645.10	3,168,614.51		385,447.73	自筹资金
12. 有机锡工程项目	65,947.80	19,214,838.39	19,074,832.48		205,953.61	募集资金
13. 零固设备		22,582,457.60	22,582,457.60			自筹资金
14. 郴州云湘矿冶公司冶炼改造	55,743.70	170,883.27	226,626.97			自筹资金
15. 驻外分公司办公楼		3,359,172.00	0		3,359,172.00	自筹资金
16. 卡房分公司技改工程		12,015,749.71	10,489,984.00		1,525,765.71	自筹资金
17. 老厂分公司技改工程		22,727,699.89	22,647,699.89		80,000.00	自筹资金
18. 鑫龙金属公司技改工程		6,284,718.52	6,284,718.52			自筹资金
19. 云锡锡化学品公司技改工程		100,000.00	0		100,000.00	自筹资金
合 计	6,023,274.05	163,628,244.39	144,911,102.06	915,015.78	23,825,400.60	

注：(1)本年度内所开支的建设项目投资资金无资本化利息支出；

(2)上述项目报告期内不存在应计提在建工程减值准备的情况；

(3)期末余额比期初余额增加了 296%，是因为部分工程未完工。

13、无形资产

种 类	年初数	本期增加	本期摊销	年末数
采矿权	5,445,700.00	268,318,400.00	3,853,979.99	269,910,120.01

注：年末余额比年初增加了 4857%，主要原因为本年度内公司购入了老厂分公司和卡

房分公司的采矿权，经《国土资源部采矿权评估结果确认书》国土资矿认字（2004）第 358 号、357 号文确认的价值为 268,318,400.00 元。

14、短期借款

借 款 类 别	年 末 数	年 初 数	备 注
担 保 借 款	624,297,692.23	740,222,820.00	
信 用 借 款	100,000,000.00	100,000,000.00	
合 计	724,297,692.23	840,222,820.00	

注：期末余额中没有到期未支付的借款，期末余额较年初数下降了 13.80%，主要原因是在本期已偿还部份银行借款。

15、应付票据

年 末 数	年 初 数
18,315,625.34	10,091,003.64

注：期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项，期末余额比年初增加了 81.50%，主要原因是所出具的票据未到结算期。

16、应付账款

年 末 数	年 初 数
70,504,782.83	56,479,101.62

注：(1)期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；

(2)期末余额较年初增加了 24.83%，主要原因为购入的部份原材料款项未支付所致。

17、预收账款

年 末 数	年 初 数
111,134,575.95	26,107,592.67

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

(2) 期末余额较年初增加了 325.68%，主要原因为预收部份产品货款所致。

18、应付工资

年末数	年初数
22,390,218.82	10,507,644.35

注：期末余额较年初增加了 113.09%，主要原因为当期提取未付工资，无拖欠职工工资情况。

19、应交税金

税 种	年末数	年初数	法定税率
增 值 税	-6,743,101.54	2,308,090.03	17% 13%
营 业 税	35,966.51	31,654.30	5%、3%
所 得 税	52,885,677.85	-1,112,536.44	15%
房 产 税	38,043.87	5,631.64	1.2% 12%
城 建 税	1,363,867.10	306,992.43	7% 5% 1%
资 源 税	259,471.94	50,890.37	0.60 元/吨原矿、1.30 元/吨原矿
印 花 税	178,890.86	49,105.28	
个人所得税	166,924.39	33,967.08	
合 计	48,185,740.98	1,673,794.69	

注：(1) 应交税金期末数比年初数增加了 2779%，主要原因是应交所得税增加；

(2) 期末应交税金中无延期缴纳的税款。

20、其他应交款

项 目	年末数	年初数	计缴标准
教育费附加	755,287.77	91,350.15	应交流转税的 3%

项 目	年末数	年初数	计缴标准
堤防维护费	148,345.82	61,890.68	应交增值税的 1%
医疗养老失业保险	3,756,903.85	1,772.08	
住房公积	1,605,967.06	-15,095.90	
合 计	6,266,504.50	139,917.01	

注:期末余额比年初增加了 4379%, 主要原因为社保款尚未上交。

21、其他应付款

年末数	年初数
26,409,464.76	18,127,607.60

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

(2) 期末余额较年初增加了 45.69%, 主要原因是职工缴纳建房集资款所致。

22、预提费用

类 别	年末数	年初数	原 因
利 息	1,420,283.33	1,397,878.76	12 月 21 日-12 月 31 日利息
运输费	3,091,430.51	790,095.96	12 月末出口产品海外运费
合 计	4,511,713.84	2,187,974.72	

23、一年内到期的长期负债

贷款银行	年末数	年利率%	借款条件	期限
中行云南省分行	100,000,000.00	4.94	担保	2002.11.18-2005.11.23
省建行高新分理处	5,500,000.00	6.96	保证	2004.11.10-2005.12.31
合 计	105,500,000.00			

24、长期借款

贷款银行	年末数	年利率%	借款条件	期限
------	-----	------	------	----

省建行高新分理处	30,000,000.00	5.49	抵押	2003.05.07-2006.05.06
省建行高新分理处	5,500,000.00	5.76	担保	2004.11.09-2006.11.09
中行云南省分行	40,000,000.00	5.00	担保	2004.06.29-2007.06.28
中行云南省分行	100,000,000.00		担保	2004.01.18-2007.01.17
合 计	175,500,000.00			

注:期末余额比年初增加了 35%, 主要原因是为解决公司的资金需求, 向银行增加借款所致。

26、股本

项 目	年初数	本年增减变动 (+、-)			年末数
		配股	公积金 转增股本	小计	
一、未上市流通股份					
1、发起人股份	227,904,000		113,952,000	113,952,000	341,856,000
其中:					
国家持有股份					
境内法人持有股份	227,904,000		113,952,000	113,952,000	341,856,000
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		113,952,000	113,952,000	341,856,000
二、已上市流通股份					
1、人民币普通股	130,000,000		65,000,000	65,000,000	195,000,000
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		65,000,000	65,000,000	130,000,000
三、股份总数	357,904,000		178,952,000	178,952,000	536,856,000

根据本公司 2004 年第一次临时股东大会决议，本公司于 2004 年 10 月 18 日以资本公积金转增股本 178,952,000.00 元，2004 年 11 月 25 日中和正信会计师事务所出具了中和正信验字（2004）第（5）-10 号验资报告。

27、资本公积

项 目	年初数	本期增加数	本期减少数	年末数
资本溢价	711,981,247.78		178,952,000.00	533,029,247.78
股权投资准备		4,350,519.19		4,350,519.19
拨款转入		1,625,275.14		1,625,275.14
其他资本公积	19.28	12,947.21		12,966.49
合 计	711,981,267.06	5,988,741.54	178,952,000.00	539,018,008.60

根据本公司 2004 年第一次临时股东大会决议，本公司于 2004 年 10 月 18 日以资本公积金转增股本 178,952,000.00 元。

28、盈余公积

项 目	年初数	本期增加数	本期减少数	年末数
法定盈余公积	26,389,077.50	34,184,213.52		60,573,291.02
法定公益金	14,532,345.21	17,092,106.76		31,624,451.97
任意盈余公积	19,029,510.80	17,092,106.76		36,121,617.56
合 计	59,950,933.51	68,368,427.04		128,319,360.55

29、未分配利润

项目	金额
年初未分配利润	58,773,477.55

加:本年净利润	335,358,984.15
减:提取的法定盈余公积	17,092,106.76
减:提取的法定公益金	34,184,213.52
减:提取的任意盈余公积	17,092,106.76
减:应付普通股股利	107,371,200.00
期末未分配利润	218,392,834.66

根据本公司第三届第二次董事会通过的利润分配预案, 公司对本年度净利润按 10% 提取法定盈余公积、按 5% 提取法定公益金、按 5% 提取任意盈余公积, 提取“三金”后的本年度净利润, 按 2004 年 12 月 31 日股本 536,856,000 股计算, 每 10 股分配现金股利 2.00 元(含税), 用于股利分配金额为 107,371,200.00 元。该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

30、主营业务收入

主营业务性质	本期实际数	上年同期数
产品销售	3,041,915,076.12	1,621,124,320.70

注: (1) 本期主营收入比上年同期增加了 87.64%, 主要原因是当期主要产品销售数量比上年增加了 3.98%, 主要产品销售价格比上年上升了 69.46%, 使主营业务收入大幅度上升。

(2) 销售收入前五名客户合计销售金额为 592,664,009.04 元, 占销售总额的 19.48%。

31、主营业务成本

主营业务性质	本期实际数	上年同期数
商品产品成本	2,364,629,486.27	1,364,141,124.27

注: 本期产品销售成本比上年同期增加了 73.34%, 主要原因为本期产品产量比上年增

长了 15.15%，外购原料价格比上年上升 80.40%，使产品成本同时增加。

32、主营业务税金及附加

项 目	本期实际数	上年同期数	计缴标准
城建税	4,529,768.66	2,304,547.18	应纳流转税的 7% 5% 1%计缴
教育费附加	1,807,499.16	1,043,029.28	应纳流转税的 3%计缴
资源税	113,310.54		
合 计	6,450,578.36	3,347,576.46	

注：本年度主营业务税金及附加比上年同期增加了 92.69%，主要原因是本年度收入大幅度上升，税金及附加相应增加。

33、财务费用

类 别	本年发生数	上年同期数
利息支出	53,837,926.29	50,012,743.12
减：利息收入	2,776,892.70	2,318,107.12
汇兑损失	704,734.83	593,512.89
其 他	1,080,989.88	303,985.29
合 计	52,846,758.30	48,592,134.18

34、投资收益

项 目	本年发生数	上年同期数
短期投资收益	-190,804.86	-66,753.79
长期股权投资收益	372,235.78	240,256.34
合 计	181,430.92	173,502.55

35、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	7,582,696.93	4,903,088.72
固定资产出售净损失	192,406.82	207,858.11
固定资产减值准备	19,024,643.87	2,870,635.96
公益救济性捐赠	3,300.00	160,267.81
其他支出	362,415.13	327,022.45
合 计	27,165,462.75	8,468,873.05

注:本期营业外支出比上年同期增加了 220.77%, 主要原因为当期报废处理的固定资产增加, 以及应计提的固定资产减值准备上升所致。

36、所得税

根据云南省地方税务局云地税直征税字(2003)26 号文《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。2003 年及以前已抵免企业所得税 9,678,110.91 元,2004 年抵免所得税 4,983,438.94 元。

37、分部报表

地域分部	主营业务收入	主营业务成本	税金及附加	主营业务利润
国内销售	1,755,416,830.43	1,309,564,821.05	6,450,578.36	439,401,431.02
国外销售	1,286,498,245.69	1,055,064,665.22		231,433,580.47
合计	3,041,915,076.12	2,364,629,486.27	6,450,578.36	670,835,011.49

38、收到的其他与经营活动有关的现金 24,163,057.94 元,主要项目如下:

项 目	本年发生数	上年同期数
借支款	1,922,292.64	6,851,491.22
出口商品贴息	1,842,800.00	40,000.00
利息收入	2,776,892.70	2,280,542.63

收回外部欠款	17,602,679.77	3,719,215.00
--------	---------------	--------------

39、支付的其他与经营活动有关的现金 112,654,218.43 元,主要项目如下:

项 目	本年发生数	上年同期数
运输、装卸及商检费	39,138,619.87	39,498,543.91
差旅费	7,681,432.84	5,190,175.04
办公及业务招待费	12,226,033.41	7,517,201.83
保险费	3,391,902.07	4,313,401.58

五、母公司会计报表注释 <金额单位:人民币元>

1、应收账款

账 龄	年 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	280,375,956.73	96.99		-	119,299,719.87	71.25		
一至二年	1,536,450.08	0.53	76,822.50	5%	4,760,054.76	22.40	238,002.74	5%
二至三年	325,636.03	0.11	32,563.60	10%	4,324,164.81	0.22	432,416.48	10%
三年以上	6,829,536.53	2.37	5,697,391.94	30%	18,487,288.95	6.13	8,035,774.09	30%
合 计	289,067,579.37	100	5,806,778.04	-	146,871,228.39	100.00	8,706,193.31	-
净值	283,260,801.33				138,165,035.08			

注:(1)无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款;

(2)期末数内(三年以上帐龄款项)全额计提坏帐准备的金额为 5,212,187.10 元;

(3)欠款金额前五名情况:

单位名称	欠款金额	占应收账款总额的比例(%)	欠款时间	欠款原因
云锡矿业有限公司	17,351,104.84	6.00	一年以内	货款
TOYOTA	14,087,047.28	5.95	一年以内	货款
红河国际物流有限公司	8,676,582.37	3.67	一年以内	货款

河口五矿发展有限公司	7,030,726.60	2.97	一年以内	货款
宝山钢铁股份有限公司	6,680,770.15	2.82	一年以上	货款

(3)应收账款期末余额比年初增加了 96.82%，主要原因为年内销售的产品货款增加所致。

2、其他应收款

账 龄	年 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	3,131,923.21	72.40		-	1,870,412.14	78.57		
一 至 二 年	430,970.82	9.96	21,548.54	5%	344,821.96	15.95	17,241.10	5%
二 至 三 年	458,420.10	10.60	45,842.01	10%	491,698.80	0.25	49,169.80	10%
三 年 以 上	304,428.21	7.04	91,328.46	30%	177,226.37	5.23	53,167.91	30%
合 计	4,325,742.34	100	158,719.01		2,884,159.27	100	119,578.81	
净值	4,167,023.33				2,764,580.46			

注：(1)无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款；

(2)期末余额比年初增加了 49.98%，主要原因是暂借款项增加影响所致。

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	年末数
对联营企业投资	1,773,575.36	218,750.00	-	1,992,325.36
对控股公司投资	8,410,660.29	32,769,475.34	-	41,180,135.63
合 计	10,184,235.65	32,988,225.34		43,172,460.99

(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%
------------	-----------	-----	--------------	-----

(3)对控股子公司投资

被投资单位名称	投资日期	核算方法	投资金额	占被投资 单位注册 资本比例	减值 准备
郴州云湘矿冶有限责任公司	2002.02.28	权益法	7,676,000.00	51.17%	
YU NTINTC RESOURCES INC.	2003.01.15	权益法	582,009.52	100%	
云南锡业锡化学品有限公司	2004.08.22	权益法	20,675,000.00	100%	
个旧鑫龙金属有限责任公司	2004.07.20	权益法	4,640,000.00	96.67%	

4、主营业务收入

主营业务性质	本期发生数	上年同期数
商品产品销售	3,062,419,445.44	1,610,726,023.73

注:本期主营业务收入比上年同期增加了 90.13%,主要原因是当期主要产品销售数量比上年增加了 3.98%,主要产品销售价格比上年上升了 69.46%,使主营业务收入大幅度上升。

5、主营业务成本

主营业务性质	本期发生数	上年同期数
商品产品成本	2,389,962,192.11	1,362,869,072.19

注:本期产品销售成本比上年同期增加了 75.36%,主要因为本期产品产量比上年增长了 15.15%,外购原料价格比上年上升 80.40%,使产品成本同时增加。

6、投资收益

项 目	本年发生数	上年同期数
短期投资收益	-190,804.86	-66,753.79

长期投资收益	3,322,706.15	220,196.79
合 计	3,131,901.29	153,443.00

注:本期投资收益比上年同期增加了 1941%, 主要因为本公司的控股子公司在本期实现的收益增加。

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	2)
YUNTINTC RESOURCES INC.	美 国 旧金山	进出口贸易	子公司	有限责任公司	肖建明	存 在 控 制
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	关 系
云南锡业锡化学 品有限公司	云南省个旧市 大屯镇	有机锡产品	子公司	中外合作经营	兰旭	的 关
个旧鑫龙金属有 限公司	个旧市金湖西 路	有色金属产品加 工生产销售	子公司	有限责任公司	杨奕敏	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	825,740,000.00	825,740,000.00
YU NTINTC RESOURCES INC.	582,009.52	582,009.52
郴州云湘矿冶 有限责任公司	15,000,000.00	15,000,000.00
云南锡业锡化 学品有限公司	20,675,000.00	20,675,000.00
个旧鑫龙金属 有限责任公司	4,800,000.00	4,800,000.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数(元)		本年增加数		本年减少数		期末数(元)	
	金额	%	金额	%	金 额	%	金额	%
云南锡业集团有限责任公司	225,000,000.00	62.87	112,500,000.00	-	-	-	337,500,000.00	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
个旧鑫龙金属有限责任公司			4,640,000.00	96.67			4,640,000.00	96.67
YU NTINTC RESOURCES INC.	582,009.52	100					582,009.52	100
云南锡业锡化学品有限公司			20,675,000.00	100			20,675,000.00	100

(4)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

云南锡业建设集团有限责任公司	受同一母公司控制
红河砷业有限责任公司	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
红河国际物流有限责任公司	本公司参股公司
云锡矿业开发有限公司	受同一母公司控制
云南锡业房地产开发公司	母公司的参股公司的子公司

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) 采购货物

企业名称	本期发生数		上年同期数	
	金 额	占本期 采购 %	金 额	占本期 采购 %
云南锡业集团有限责任公司	496,158,630.82	23.19	344,609,863.00	36.01

注:根据本公司与云南锡业集团有限责任公司签定的“矿产品供应合同”,每月按实际供给数量,以市场价格确定当月关联结算价格,每月结算一次。本期采购的货物为锡、铜、铅等金属矿产原料,当期市场购买的锡原料金属(40%)单价为 64990 元/吨金属,由关联方购入同品级锡原料金属单价为 64910 元/吨金属。

(3) 销售货物

企业名称	本期发生数		上年同期数	
	金 额	占本期销 售额比例%	金 额	占当期销 售额比例%
云南锡业集团有限责任公司	78,274,864.85	2.57	23,104,855.37	1.43
云锡矿业开发有限公司	19,391,796.39	0.65		

红河国际物流有限责任公司 69,410,000.00 2.28

注:交易内容主要为锡产品及含砷原料,产品价格为市场同期价格。

(4) 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%
预付账款:				
云南锡业集团有限责任公司	22,922,426.66	14.68	479,297,277.88	90.00
红河砷业有限责任公司	2,300,000.00	1.47	2,434,654.60	0.46
红河国际物流有限公司	5,562,028.52	3.56		
应收帐款:				
红河国际物流有限责任公司	8,676,582.37	3.67		
云锡矿业开发有限公司	17,351,104.84	7.33		
其他应收款:				
云南锡业机械制造有限公司	599,200.00	14.37		
云南锡业房地产开发公司	681,126.66	16.34		

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燃料、备品配件设备等采购款 252,455,796.17 元；电费 97,876,164.82 元；水费 18,952,489.04 元；运输及其他服务费 45,649,533.62 元；土地及房屋租赁费 16,678,080.39 元；职工养老、失业、医疗保险金等 66,961,806.27 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收取转供材燃料、备件、设备等款项 11,685,494.72 元；电费 15,001,765.93 元；水费 16,042,409.45 元；运输及其他服务费用 3,787,476.79 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 4,669,971.55 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 2004 年 12 月 31 日从银行获得短期借款人民币 71430 万元, 长期借款人民币 15100 万元。

(5) 为增加锡资源的储备, 减少与云锡集团的关联交易, 把握市场有利时机, 提高公司业绩, 根据 2004 年 9 月 27 日召开的公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过《关于收购云南锡业集团有限责任公司矿山资产的议案》的决议, 收购了控股股东云南锡业集团有限责任公司其下属老厂矿业分公司及卡房矿业分公司两个单位的矿山经营性净资产与采矿权。老厂矿业分公司和卡房矿业分公司两个单位的矿山经营性净资产经“中和正信会计师事务所”审计、“广州羊城会计师事务所”评估, 采矿权经“北京海地人矿业权评估事务所”进行了评估, 评估结果已经云南省国有资产监督管理委员会备案。按评估结果, 本期内收购的矿山经营性净资产总额为 140,563,643.21 元, 采矿权为 268,318,400.00 元, 两项资产总额计 408,882,043.21 元。

(6) 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》, 鉴于本公司收购了云南锡业集团有限责任公司其下属老厂矿业分公司及卡房矿业分公司两个单位的矿山经营性净资产与采矿权后, 云南锡业集团有限责任公司同意以其拥有的土地使用权租赁给本公司使用。根据“土地使用权租赁协议”约定, 本公司所租用的老厂矿业分公司和卡房矿业分公司两个单位的工业用地, 租赁期限 20 年, 租赁面积 4,488,728.33 平方米, 每年租金总额为 8,377,129.89 元。按照协议, 公司在本期已支付第一年的土地租赁费 8,377,129.89 元。该项目内容详见本公司 2004 年 8 月 3 日公告的《资产收购暨关联交易报告书》。

(7) 经公司二届十七次董事会审议批准, 为保证公司锡铅焊料产品生产的正常运行,

满足锡铅焊料产品市场供应,本公司向控股股东云南锡业集团有限公司购买用于锡铅焊料产品生产的机器设备及房屋,经亚太中汇会计师事务所2004年8月20日亚太评A字(2004)第75号《云南锡业集团有限责任公司资产转让项目资产评估报告书》评估确认后的价值,收购资产总额为6,154,700.00元。

七、承诺事项

本公司报告期内没有应披露的重大承诺事项。

八、或有事项

本公司2003年用部份固定资产(账面原值3043.26万元,账面净值2890.07万元)作为抵押,向建设银行昆明高新区分理处借款3000万元,借款期限为三年。

九、资产负债表日后事项

1、根据本公司第三届第二次董事会通过的利润分配预案,公司对本年度净利润按10%提取法定盈余公积、按5%提取法定公益金、按5%提取任意盈余公积,提取“三金”后的本年度净利润,按2004年12月31日股本536,856,000股计算,每10股分配现金股利2.00元(含税),用于股利分配金额为107,371,200.00元。该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

2、经公司二届十六次董事会审议批准,本公司与台湾自然人萧标颖、宋昕、金玠善等三人根据中华人民共和国有关法律和法规的规定,于2004年10月22日在云南省个旧市共同设立中外合资经营企业“云南锡业微电子材料有限公司”,该公司的注册资本为美元4,000,000.00元,本公司以美元3,000,000.00元作为注册资本投入合资公司,所占股权比例为75%;其他三位自然人出资美元1,000,000.00元,所占股权比例为25%。本公司于2005年1月18日出资到位。

十、其他重大事项

1、经公司二届十六次董事会审议批准,本公司与美国哥伦比亚化学品公司(以下简称

“CSC”公司)根据中华人民共和国有关法律和法规的规定,本着平等互利的原则,于 2004 年 8 月 23 日在云南省个旧市共同设立中外合作经营企业“云南锡业锡化学品有限公司”,该公司的注册资本为美元 2,500,000.00 元(折合人民币 20,675,000.00 元),本公司以美元 2,500,000.00 元(折合人民币 20,675,000.00 元)作为注册资本投入合作经营公司,CSC 公司以本项目所需的全套专有技术作为合作条件投入合作经营公司。该公司投产后的生产经营规模为年产约 5000 吨有机锡系列产品。

2、本公司拟收购深圳巨晖矿业投资有限公司 65%的股权,收购总金额约 19,648.30 万元。本次股权转让价格以经国家有关部门备案后的资产评估结果计算的每股净资产作为本次交易的作价依据。

3、本公司与个旧锡苹果娱乐城一道对“个旧云锡黑色粉末有色金属加工厂”进行重组,共同组建“个旧鑫龙金属有限责任公司”,本公司以收购该厂的净资产(评估确认数)4,640,000.00 元投入到“个旧鑫龙金属有限责任公司”,持有该公司 96.67%的股权;个旧锡苹果娱乐城以其现金 160,000.00 元投入,持有该公司 3.33%的股权。

十一、本公司 2004 年度非经常性损益构成项目如下:

项目名称	金额	所得税影响	扣除所得税影响后金额
营业外收入	416,023.56	-62,403.54	353,620.02
营业外支出	-8,140,818.88	1,221,122.84	-6,919,696.04
短期投资损失	-190,804.86	28,620.73	-162,184.13
补贴收入	4,458,475.51	0	4,458,475.51
出口贴息	1,842,800.00	-276,420.00	1,566,380.00
合计	-1,614,324.67	910,920.03	-703,404.64

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。

1) 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。

2) 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。

云南锡业股份有限公司董事会

二零零五年二月二十六日

资 产 负 债 表

(审定)

会企 01 表

编制单位：云南锡业股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位：元

资 产	注释	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	4.1	238,484,446.42	211,971,489.45	153,966,276.22	149,677,949.93
短期投资	4.2	945,700.00	945,700.00	424,480.00	424,480.00
应收票据	4.3	53,859,566.33	47,307,332.50	17,316,335.63	17,316,335.63
应收股利				70,000.00	70,000.00
应收利息					
应收账款	4.4	230,915,129.91	283,260,801.33	124,898,619.89	138,165,035.08
其他应收款	4.5	13,168,553.03	4,167,023.33	2,776,321.24	2,764,580.46
预付账款	4.6	127,649,732.66	156,124,987.41	532,551,841.70	525,403,946.66
应收补贴款	4.7	447,084.31	447,084.31	90,151.40	90,151.40
存货	4.8	548,783,938.06	436,546,686.04	371,816,637.51	330,212,629.21
待摊费用	4.9	6,411,994.18	6,411,994.18	160,182.75	160,182.75
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,220,666,144.90	1,147,183,098.55	1,204,070,846.34	1,164,285,291.12
长期投资：					
长期股权投资	4.10	1,992,325.36	43,172,460.99	1,773,575.36	10,184,235.65
合并价差		-1,227,886.18		-1,381,371.96	
长期投资合计		764,439.18	43,172,460.99	392,203.40	10,184,235.65
固定资产：					
固定资产原值	4.11	1,883,475,176.09	1,862,375,087.00	1,620,660,498.60	1,607,005,574.96
减：累计折旧		514,306,691.55	512,517,326.12	488,059,181.00	486,534,638.36
固定资产净值		1,369,168,484.54	1,349,857,760.88	1,132,601,317.60	1,120,470,936.60
减：固定资产减值准备		17,070,361.20	17,070,361.20	7,704,204.50	7,704,204.50
固定资产净额		1,352,098,123.34	1,332,787,399.68	1,124,897,113.10	1,112,766,732.10
工程物资					
在建工程	4.12	23,825,400.60	23,725,400.60	6,023,274.05	5,967,530.35
固定资产清理					
固定资产合计		1,375,923,523.94	1,356,512,800.28	1,130,920,387.15	1,118,734,262.45
无形资产及其他资产：					
无形资产	4.13	269,910,120.01	269,910,120.01	5,445,700.00	5,445,700.00
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		269,910,120.01	269,910,120.01	5,445,700.00	5,445,700.00
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,867,264,228.03	2,816,778,479.83	2,340,829,136.89	2,298,649,489.22

资 产 负 债 表(续)

(审定)

会企 01 表

编制单位：云南锡业股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位：元

负债及股东权益	注释	期 末 数 合 并	母 公 司	年 初 数 合 并	母 公 司
流动负债：					
短期借款	4.14	724,297,692.23	714,297,692.23	840,222,820.00	830,222,820.00
应付票据	4.15	18,315,625.34	18,315,625.34	10,091,003.64	10,000,000.00
应付账款	4.16	70,504,782.83	32,436,020.39	56,479,101.62	36,537,791.10
预收账款	4.17	111,134,575.95	111,134,575.95	26,107,592.67	26,107,592.67
应付工资	4.18	22,390,218.82	22,190,986.04	10,507,644.35	10,318,157.85
应付福利费		12,521,922.78	12,248,648.52	2,898,302.98	2,691,562.97
应付股利	4.19			1,033,824.00	1,033,824.00
应交税金	4.20	48,185,740.98	47,553,263.46	1,673,794.69	-5,300,857.91
其他应交款	4.21	6,266,504.50	6,183,109.06	139,917.01	115,946.87
其他应付款	4.22	26,409,464.76	25,947,545.48	18,127,607.60	17,837,446.15
预提费用	4.23	4,511,713.84	4,511,713.84	2,187,974.72	2,187,974.72
预计负债					
一年内到期的长期负债	4.24	105,500,000.00	105,500,000.00	30,660,000.00	30,660,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,150,038,242.03	1,100,319,180.31	1,000,129,583.28	962,412,258.42
长期负债：					
长期借款	4.25	175,500,000.00	175,500,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00
应付债券					
长期应付款		31,500.00	31,500.00		
专项应付款		2,288,163.65	2,288,163.65	1,077,463.65	1,077,463.65
其他长期负债					
长期负债合计		177,819,663.65	177,819,663.65	131,077,463.65	131,077,463.65
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,327,857,905.68	1,278,138,843.96	1,131,207,046.93	1,093,489,722.07
少数股东权益		9,449,243.95		6,661,558.85	
股东权益：					
股本	4.26	536,856,000.00	536,856,000.00	357,904,000.00	357,904,000.00
减：已归还投资					
股本净额		536,856,000.00	536,856,000.00	357,904,000.00	357,904,000.00
资本公积	4.27	539,018,008.60	539,017,989.32	711,981,267.06	711,981,247.78
盈余公积	4.28	128,319,360.55	128,319,360.55	59,950,933.51	59,950,933.51
其中：法定公益金		31,624,451.97	31,624,451.97	14,532,345.21	14,532,345.21
未分配利润	4.29	218,392,834.66	227,075,086.00	58,773,477.55	60,972,577.86
现金股利		107,371,200.00	107,371,200.00	14,351,008.00	14,351,008.00
外币会计报表折算差额		-325.41		-155.01	
股东权益合计		1,529,957,078.40	1,538,639,635.87	1,202,960,531.11	1,205,159,767.15
负债及股东权益合计		2,867,264,228.03	2,816,778,479.83	2,340,829,136.89	2,298,649,489.22

单位负责人：皇甫智伟 主管会计工作负责人：杨奕敏 会计机构负责人：左俊 编制日期：2005 年 2 月 26 日

利 润 及 利 润 分 配 表

(审定)

2004 年 01 月 01 日—12 月 31 日

会企 02 表及附表 1

编表单位：云南锡业股份有限公司

单位：元

项 目	注释	本 期 数		上年同期	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主 营 业 务 收 入	4.30	3,041,915,076.12	3,062,419,445.44	1,621,124,320.70	1,610,726,023.73
减：主 营 业 务 成 本	4.31	2,364,629,486.27	2,389,962,192.11	1,364,141,124.27	1,362,869,072.19
主营业务税金及附加	4.32	6,450,578.36	5,671,737.18	3,347,576.46	2,898,477.46
二、主 营 业 务 利 润		670,835,011.49	666,785,516.15	253,635,619.97	244,958,474.08
加：其 他 业 务 利 润		2,637,231.14	2,253,632.36	696,404.38	678,145.33
减：营 业 费 用		56,809,338.83	54,346,562.11	42,229,676.37	40,683,771.66
管 理 费 用		151,470,881.90	144,068,951.86	110,162,931.90	101,835,055.87
财 务 费 用	4.33	52,846,758.30	50,811,232.36	48,592,134.18	47,193,132.64
三、营 业 利 润		412,345,263.60	419,812,402.18	53,347,281.90	55,924,659.24
加：投 资 收 益		181,430.92	3,131,901.29	173,502.55	153,443.00
补 贴 收 入		4,458,475.51	568,800.00	45,600.00	45,600.00
营业外收入		416,023.56	330,183.56	98,417.08	88,747.48
减：营业外支出	4.35	27,165,462.75	27,138,939.90	8,468,873.05	8,228,618.54
四、利 润 总 额		390,235,730.84	396,704,347.13	45,195,928.48	47,983,831.18
减：所 得 税	4.36	56,400,631.88	54,862,211.95	91,984.18	
少数股东收益		-1,523,885.19		-680,786.57	
五、净 利 润		335,358,984.15	341,842,135.18	45,784,730.87	47,983,831.18
加：年初未分配利润		58,773,477.55	60,972,577.86	36,897,828.01	36,901,672.92
盈余公积转入					
其他转入					
六、可供分配的利润		394,132,461.70	402,814,713.04	82,682,558.88	84,885,504.10
减：提取法定盈余公积		34,184,213.52	34,184,213.52	4,796,460.67	4,798,383.12
提取法定公益金		17,092,106.76	17,092,106.76	2,398,230.33	2,399,191.56
七、可供股东分配的利润		342,856,141.42	351,538,392.76	75,487,867.88	77,687,929.42
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积		17,092,106.76	17,092,106.76	2,398,230.33	2,399,191.56
应付普通股股利		107,371,200.00	107,371,200.00	14,316,160.00	14,316,160.00
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		218,392,834.66	227,075,086.00	58,773,477.55	60,972,577.86
补充资料：					
1、出售处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加或减少利润总额					
4、会计估计变更增加或减少利润总额					
5、债务重组损失					

单位负责人：皇甫智伟 主管会计工作负责人：杨奕敏 会计机构负责人：左俊 编制日期：2005 年 2 月 26 日

现 金 流 量 表

(审定)

2004 年 01-12 月份

会企 03 表

编制单位：云南锡业股份有限公司

单位：元

项 目	注释	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,903,856,144.02	2,848,024,901.99
收到的税费返还		17,024,945.97	13,135,270.46
收到的其他与经营活动有关的现金	4.37	24,163,057.94	22,851,835.33
现金流入小计		2,945,044,147.93	2,884,012,007.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,727,729,661.20	1,697,762,797.23
支付给职工以及为职工支付的现金		276,252,627.36	273,220,920.58
支付的各项税费		79,909,985.21	68,164,371.29
支付的其他与经营活动有关的现金	4.38	112,654,218.43	100,208,663.83
现金流出小计		2,196,546,492.20	2,139,356,752.93
经营活动产生的现金流量净额		748,497,655.73	744,655,254.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		353,343.11	353,343.11
取得投资收益所收到的现金		13,259.63	13,259.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金净额		417,331.92	417,331.92
收到的其他与投资活动有关的现金		2,774,540.66	2,774,540.66
现金流入小计		3,558,475.32	3,558,475.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		600,253,780.25	596,357,501.06
投资所支付的现金		1,078,627.60	26,393,627.60
支付的其他与投资活动有关的现金		1,680,000.00	1,680,000.00
现金流出小计		603,012,407.85	624,431,128.66
投资活动产生的现金流量净额		-599,453,932.53	-620,872,653.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		1,040,300,182.23	1,030,300,182.23
收到的其他与筹资活动有关的现金		962,605.61	962,605.61
现金流入小计		1,041,262,787.84	1,031,262,787.84
偿还债务所支付的现金		1,034,732,220.00	1,024,732,220.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		70,420,047.95	68,347,097.27
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		1,105,152,267.95	1,093,079,317.27
筹资活动产生的现金流量净额		-63,889,480.11	-61,816,529.43
四、汇率变动对现金的影响		-636,072.89	327,467.44
五、现金及现金等价物净增加额		84,518,170.20	62,293,539.52

续表

补充资料	注释	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		335,358,984.15	341,842,135.18
加：少数股东损益		-1,523,885.19	
加：计提的资产减值准备		24,323,224.00	24,323,224.00
固定资产折旧		52,381,125.59	52,022,302.05
无形资产摊销		3,853,979.99	3,853,979.99
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）		-6,251,811.43	-6,251,811.43
预提费用的增加（减：减少）		2,323,739.12	2,323,739.12
处置固定资产、无形资产和其他长期			
资产的损失(减:收益)		-26,033.18	-26,033.18
固定资产报废损失		7,582,696.93	7,559,494.08
财务费用		54,391,839.45	52,318,888.77
投资损失（减：收益）		-175,596.25	-3,156,119.54
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-177,484,784.70	-106,851,540.98
经营性应收项目的减少（减：增加）		263,918,076.95	196,255,604.20
经营性应付项目的增加（减：减少）		189,826,100.30	180,441,392.59
其他			
经营活动产生的现金流量净额		748,497,655.73	744,655,254.85
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		238,484,446.42	211,971,489.45
减：现金的期初余额		153,966,276.22	149,677,949.93
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		84,518,170.20	62,293,539.52

单位负责人：皇甫智伟 主管会计工作负责人：杨奕敏 会计机构负责人：左俊 编制日期：2005 年 2 月 26 日

股 东 权 益 增 减 变 动 表

会企 01 表附表 2

2004 年 1-12 月

单位：元

编制单位：云南锡业股份有限公司

项 目	本年数	上年数
一、股本：		
年初余额	357,904,000.00	357,904,000.00
本年增加数	178,952,000.00	
其中：资本公积转入	178,952,000.00	
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
年末余额	536,856,000.00	357,904,000.00
二、资本公积：		
年初余额	711,981,267.06	711,981,267.06
本年增加数	5,988,741.54	
其中：股本溢价		
其他资本公积	5,988,741.54	
本年减少数	178,952,000.00	
其中：转增股本	178,952,000.00	
年末余额	539,018,008.60	711,981,267.06
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	45,418,588.30	38,223,897.30
本年增加数	51,276,320.28	7,194,691.00
其中：从净利润中提取数		7,194,691.00
其中：法定盈余公积	34,184,213.52	4,796,460.67
任意盈余公积	17,092,106.76	2,398,230.33
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利		
分派股票股利		
年末余额	96,694,908.58	45,418,588.30
其中：法定盈余公积	60,571,368.57	26,389,077.50
企业发展基金		
四、法定公益金：		
年初余额	14,532,345.21	12,134,114.88
本年增加数	17,092,106.76	2,398,230.33
其中：从净利润中提取数	17,092,106.76	2,398,230.33
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	31,624,451.97	14,532,345.21

云南锡业股份有限公司

2004 年年度报告

五、未分配利润：		
年初未分配利润	58,773,477.55	36,897,828.01
本年净利润（净亏损以“－”号填列）	335,358,984.15	36,191,809.54
本年利润分配	175,739,627.04	14,316,160.00
年末未分配利润（未弥补亏损以“－”号填列）	218,392,834.66	58,773,477.55

单位负责人：皇甫智伟

主管会计工作负责人：杨奕敏

会计机构负责人：左俊

编制日期：2005 年 2 月 26 日

资产减值准备明细表

(审定)

会企 01 表附

表 1

编制单位：云南锡业股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位：元

项 目 ①	年初余额 ②	本年增加数 ③	本年减少数			年末余额 ⑦
			因资产价值 回升转回数 ④	其他原因转出 数⑤	合 计⑥	
一、坏账准备合计	8,825,772.12	1,975,954.19	-	4,836,229.26	4,836,229.26	5,965,497.05
其中：应收账款	8,706,193.31	1,936,813.99		4,836,229.26	4,836,229.26	5,806,778.04
其他应收款	119,578.81	39,140.20				158,719.01
二、短期投资跌价准备合计	60,134.67	192,028.86	-	197,863.53	197,863.53	54,300.00
其中：股票投资	60,134.67	192,028.86		197,863.53	197,863.53	54,300.00
债券投资						
三、存货跌价准备合计	726,910.46	517,484.15	-			1,244,394.61
其中：库存商品						-
原材料	726,910.46	517,484.15				1,244,394.61
四、长期投资减值准备合计			-			
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	7,704,204.50	19,204,643.87	-	9,838,487.17	9,838,487.17	17,070,361.20
其中：房屋、建筑物	2,570,894.70	14,441,441.68		2,529,996.14	2,529,996.14	14,482,340.24
机器设备	5,133,309.80	4,763,202.19		7,308,491.03	7,308,491.03	2,588,020.96
六、无形资产减值准备	-				-	-
其中：专利权					-	-
商标权					-	-
七、在建工程减值准备					-	-
八、委托贷款减值准备					-	-
九、总 计	17,317,021.75	21,890,111.07		14,872,579.96	14,872,579.96	24,334,552.86

单位负责人：皇甫智伟 主管会计工作负责人：杨奕敏 会计机构负责人：左俊 编制日期：2005 年 2 月 26 日

应交增值税明细表

(审定)

会企 01 表附表 3

编报单位：云南锡业股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	本 月 数	本 年 累 计
一、应交增值税：		
1、年初未抵扣数（以“-”号填列）		-5,734,009.61
2、销项税额	21,482,206.33	386,607,449.21
出口退税	9,414,350.04	146,630,297.83
进项税额转出	6,791,684.10	56,422,906.53
转出多交增值税	-	232,741.96
3、进项税额	32,508,390.28	394,361,133.47
已交税金	-	232,741.96
减免税款	-	8,502,089.48
出口抵减内销产品应纳税额	9,414,350.04	133,498,966.34
转出未交增值税额	1,466,759.36	55,518,037.51
4、期末未抵扣数（以“-”号填列）	*	-7,953,582.84
二、未交增值税		
1、年初未交数（多交数以“-”号填列）	*	8,042,099.64
2、本年转入数（多交数以“-”号填列）	1,466,759.36	64,020,126.99
3、本年已交数	5,886,721.49	70,851,745.33
4、年末未交数（多交数以“-”号填列）	*	1,210,481.30

单位负责人：皇甫智伟 主管会计工作负责人：杨奕敏 会计机构负责人：左俊 编制日期：2005 年 2 月 26 日

净资产收益率和每股收益计算表(利润表附表)

(审 定)

2004 年 01 月 01 日至 12 月 31 日

编制单位：云南锡业股份有限公司

项目	报告期利润		2004 年度	上年同期
净资产收益率	主营业务利润	全面摊薄	43.85%	21.08%
		加权平均	49.20%	21.42%
	营业利润	全面摊薄	26.95%	4.43%
		加权平均	30.24%	4.50%
	净利润	全面摊薄	21.92%	3.81%
		加权平均	24.50%	3.87%
	扣除非经常性损益后的净利润	全面摊薄	21.97%	4.48%
		加权平均	24.65%	4.55%
每股收益	主营业务利润	全面摊薄	1.2496	0.7087
		加权平均	1.2496	0.7087
	营业利润	全面摊薄	0.7681	0.1491
		加权平均	0.7681	0.1491
	净利润	全面摊薄	0.6247	0.1279
		加权平均	0.6247	0.1279
	扣除非经常性损益后的净利润	全面摊薄	0.6260	0.1526
		加权平均	0.6260	0.1526

单位负责人：皇甫智伟 主管会计工作负责人：杨奕敏 会计机构负责人：左俊 编制日期：2005 年 2 月 26 日

