

云南锡业股份有限公司

2006 年度中期报告全文



目 录

第一节	公司基本情况.....	4
第二节	股本变动和主要股东持股情况.....	7
第三节	董事、监事、高级管理人员情况.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	18
第六节	财务会计报告.....	28

云南锡业股份有限公司 2006 年度中期报告

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

没有董事声明对中期报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

董事出席情况：本公司独立董事董华先生、陈智先生因工作原因未出席审议本报告的董事会会议，分别书面委托到会董事王道豪先生、谢云山先生代为行使表决权。

公司二零零六年度中期财务会计报告未经审计。

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：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况

(一) 公司概况

- 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、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：G 锡业
股票代码：000960
- 3、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
- 4、公司法定代表人：肖建明
- 5、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——3117661
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
- 6、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》
登载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 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 号住总大厦 E 层

(二) 主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标： 单位：(人民币) 元

项 目	2006 年 1 月至 6 月	2005 年 1 月至 6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	33,146,072.19	189,736,538.79	-82.53
扣除非经常性损益后的净利润 ^{注 1}	33,343,175.61	188,049,389.77	-82.29
每股收益	0.0617	0.3534	-82.54
净资产收益率 (%)	2.06	11.77	降低 9.71 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-244,078,606.43	90,025,564.99	-371.12

项目	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产 (元)	1,480,303,692.26	992,075,437.80	49.21
流动负债 (元)	1,896,936,900.31	1,238,588,892.34	53.15
总资产 (元)	3,713,369,610.24	3,128,010,250.63	18.71
股东权益 (元) (不包含少数股东权益)	1,606,887,587.00	1,707,929,480.50	-5.92
每股净资产 (元)	2.9931	3.1814	-5.92
调整后的每股净资产 (元)	2.9899	3.1792	-5.95

注 1:扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

项 目	金 额(单位:元)
营业外收支净额	-494,054.53
投资收益	296,951.11
合计涉及金额	-197,103.42

2、利润表附表

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》的要求

计算的报告期净资产收益率和每股收益：

单位：(人民币) 元

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	15.74%	14.86%	0.4711	0.4711
营业利润	3.18%	3.01%	0.0953	0.0953
净利润	2.06%	1.95%	0.0617	0.0617
扣除非经常性损益后的净利润	2.08%	1.96%	0.0621	0.0621

第二节 股本变动和主要股东持股情况

1、截至 2006 年 6 月 30 日，公司股份变动情况：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	341,856,000	63.68%	0	0	0	-58,500,000	-58,500,000	283,356,000	52.78%
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	337,500,000	62.87%	0	0	0	-57,754,581	-57,754,581	279,745,419	52.11%
3、其他内资持股	4,356,000	0.81%	0	0	0	-745,419	-745,419	3,610,581	0.67%
其中：境内法人持股	4,356,000	0.81%	0	0	0	-745,419	-745,419	3,610,581	0.67%
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件股份	195,000,000	36.32%	0	0	0	+58,500,000	+58,500,000	253,500,000	47.22%
1、人民币普通股	195,000,000	36.32%	0	0	0	+58,500,000	+58,500,000	253,500,000	47.22%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	536,856,000	100%	0	0	0	0	0	536,856,000	100%

报告期内，公司股份总数 536,856,000 股没有发生变化。2006 年 2 月份，公司完成股权分置改革，从而使股份结构发生变化，由股改前的非流通股 341,856,000 股，流通股 195,000,000 股，变更为有限售条件的流通股 283,356,000 股，无限售条件的流通股 253,500,000 股。

2、有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	云南锡业集团有限责任公司	279,745,419	2009 年 2 月 14 日	10,737,120	见注 1
			2010 年 2 月 14 日	16,105,680	
			2011 年 2 月 14 日	252,902,619	

2	个旧锡资工业公司	1,534,497	2007 年 2 月 14 日	1,534,497	见注 1
3	个旧锡都有色金属加工厂	1,353,968	2007 年 2 月 14 日	1,353,968	见注 1
4	个旧聚源工矿公司	451,323	2007 年 2 月 14 日	451,323	见注 1
5	个旧银冠工业有限责任公司	270,793	2007 年 2 月 14 日	270,793	见注 1

注 1：(1) 全体非流通股股东承诺：所持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；(2) 云锡集团承诺：在上述承诺禁售期（即其所持股票获得上市流通权之日起十二个月）期满后二十四个月内将不通过市场挂牌交易方式减持股票。其后，其通过深交所挂牌交易出售股份，出售数量占锡业股份的股份总数的比例在十二个月内不超过百分之二，在二十四个月内不超过百分之五。如果在限售期内通过深交所挂牌交易出售股份，出售股份价格将不低于每股 6.5 元（若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股份等事项，则对该价格作相应处理）。

3、截至 2006 年 6 月 30 日，公司前十名股东持股情况：

单位：股

股东总数		58,421 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
云南锡业集团有限责任公司	国有股东	52.11	279,745,419	279,745,419	0
中国银行－同盛证券投资基金	其他	0.73	3,920,149	0	未知
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	其他	0.65	3,486,297	0	未知
中国人寿保险（集团）公司－传统－普通保险产品	其他	0.59	3,156,538	0	未知
浙江顺发懋懋房地产开发有限公司	其他	0.50	2,700,000	0	未知
杭州千岛湖万向旅游投资股份有限公司	其他	0.45	2,399,947	0	未知
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.43	2,334,849	0	未知
杭州和美房地产开发有限公司	其他	0.41	2,222,241	0	未知
国 际 金 融 － 汇 丰 － MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED	外资股东	0.40	2,134,692	0	未知
海通证券－交行－海通稳健增值型集合资产管理计划	其他	0.35	1,899,980	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国银行－同盛证券投资基金		3,920,149		A 股	

中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	3,486,297	A 股
中国人寿保险（集团）公司－传统－普通保险产品	3,156,538	A 股
浙江顺发懋懋房地产开发有限公司	2,700,000	A 股
杭州千岛湖万向旅游投资股份有限公司	2,399,947	A 股
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	2,334,849	A 股
杭州和美房地产开发有限公司	2,222,241	A 股
国际金融－汇丰－MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED	2,134,692	A 股
海通证券－交行－海通稳健增值型集合资产管理计划	1,899,980	A 股
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	1,684,076	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	无限售条件的流通股东中，中国人寿保险股份有限公司是中国人寿保险（集团）公司之控股子公司。本公司未知其他流通股股东是否存在关联关系和一致行动人的情况。	

4、公司控股股东或实际控制人在报告期内未发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

1、上一报告期及本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票。

2、本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况：

经参加公司 2006 年第一次临时股东大会的股东投票表决，同意杨福生先生辞去公司董事职务，同意王大鹰先生辞去公司独立董事职务；并选举高文翔先生为公司董事，选举陈智先生为公司独立董事。高文翔先生和陈智先生的聘期从 2006 年 2 月 18 日起至公司第三届董事会届满时（2007 年 11 月）止。

经参加公司 2006 年第二次临时股东大会的股东投票表决，同意纳鹏杰先生辞去公司独立董事职务，并选举谢云山先生为公司独立董事。谢云山先生的聘期从 2006 年 7 月 21 日起至公司第三届董事会届满时（2007 年 11 月）止。

经公司第三届董事会第九次会议审议通过，公司决定聘任现任总经理助理的周江先生为公司副总经理，任期至第三届董事会届满时（2007 年 11 月）止；决定续聘任子明先生为公司副总经理，任期至第三届董事会届满时（2007 年 11 月）止；决定续聘杨奕敏女士为公司董事会秘书，任期至第三届董事会届满时（2007 年 11 月）止。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

公司董事会和管理层对公司本报告期内反映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：

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内公司总体经营情况概述

2006 年上半年公司面对锡价波动较大和人民币升值、出口退税率下调等不利影响，公司坚定不移推进发展战略，围绕年度工作重点，继续大力发展高技术含量、高附加值的锡精深加工产品和加快推进勘探及矿山建设工作。虽然这些项目投资较大，矿山建设周期长，深加工产品的市场培育和拓展尚需时日，但随着项目的顺利推进，将有效提高公司对资源的控制力和增强公司综合竞争优势，从而实现公司的可持续发展。

公司上半年主要开展以下几方面的工作：

（1）继续推进公司资源战略，加强地质找矿工作，2006 年上半年，实现当期新增的储量大于当期消耗量。同时，继续推进矿山建设，2006 年上半年，个旧地区矿山掘进进尺为 66855 米，与去年同期相比增长 3.46%。湖南郴州地区生产基地采选工程的设计已经完成，很快将进入基建期。

（2）继续加快产业发展，提升发展质量，着力发展高技术含量、高附加值的锡精深加工产品。截至到 2006 年 6 月末，公司有机锡产品系列中的硫醇甲基锡生产能力达到 2000 吨，5000 吨丁基锡工程项目也将完成。同时，公司控股子公司云南锡业微电子材料公司所生产的 BGA 产品已投放市场。

（3）对销售的品种结构进行战略性调整，减少锡锭和焊锡锭的销售量，同时加大锡材、锡化工产品的市场开拓力度。2006 年 1-6 月，公司锡材、锡化工产品的销售量分别为 5,237 吨和 3,549 吨，分别比去年同期增长 24%和 7%。锡材、锡化工产品的销售收入分别为 34,548.70 万元和 15,686.74 万元，占主营业务收入中的比例分别为 18.51%和 8.41%，深加工产品锡材、锡化工收入占锡产品收入的比重从去年同期的 28.33%提高至 33.14%，占总收入的比重从去年同期的 24.34%提高至 26.92%。

（4）着力推进技术进步，提高经济技术指标，实行精细化管理，提升经济运行质量。2006 年上半年，公司冶炼过程中的投入产出率同比提高了 2.72 个百分点。

2006 年上半年总体来说，锡价波动仍然较大，给公司的生产经营带来了一定的困难。

同时,与去年同期相比,公司面临的政策环境发生的主要变化为:

(1) 2005 年 5 月 1 日起,公司主要产品的出口退税率下调至 8%,从 2006 年 1 月 1 日起,又下调至 5%,出口退税率下调造成公司 2006 年 1-6 月份出口产品税入成本金额同比增加 2722 万元。

(2) 人民币升值造成公司 2006 年 1-6 月份出口结算收入同比减少 1267 万元。

(3) 由于退税率下调,使得公司 2006 年 1-6 月份出口退税“免抵”额同比增加,税入成本增加,所缴纳的城建税和教育费附加也同比上升 592 万元。

(4) 自 2005 年 7 月起,云南省政府开征地方教育附加,这使得公司 2006 年 1-6 月份同比增加费用 59 万元。

(5) 自 2006 年 4 月底起,银行贷款利率提高 0.25 个百分点,使公司 2006 年 1-6 月份利息支出同比增加 148 万元。

上述政策性调整对公司 2006 年上半年损益的影响额达到 4788 万元。

2、主营业务范围及经营状况

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。

报告期内,完成锡铅等金属总量 36,620 吨,同比增长 2.77%;完成锡化工产品 3,924 吨,同比降低 3.76%;完成锡材产品 6,419 吨,同比增长 14.74%。

(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	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减
有色金属行业	1,866,041,106.28	1,597,561,240.25	14.39	3.35	14.96	减少 8.65 个百分点
其中:与控股股东关联交易金额	11,223,439.15	9,691,913.63	13.65	10.23	31.55	减少 13.99 个百分点
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	961,972,768.03	51.55%	56,644,766.92	22.40%
锡材产品	345,486,970.26	18.51%	69,498,772.88	27.48%
锡化工产品	156,867,416.67	8.41%	25,280,588.66	10.00%
铜精矿	184,930,702.43	9.91%	100,835,831.44	39.87%
铅锭	77,333,532.08	4.14%	-8,410,083.12	-3.33%
焊锡锭	51,576,700.46	2.76%	-15,357.54	-0.01%
白银	27,366,755.03	1.47%	1,193,698.59	0.47%
铋锭	2,427,590.62	0.13%	946,324.40	0.37%
其他产品	58,078,670.70	3.11%	6,955,421.26	2.75%
合 计	1,866,041,106.28	100.00%	252,929,963.48	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	1,108,551,960.65	6.93
国外	757,489,145.63	-1.49

(2) 生产经营的主要产品情况

公司的主要产品以精锡、锡材产品、锡化工产品、铜精矿为主，还生产铅、锌、铋、铟、砷等共 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。

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	961,972,768.03	896,600,913.55	6.8	-6.94	6.42	减少 11.7 个百分点
锡材产品	345,486,970.26	273,307,754.80	20.89	34.65	37.95	减少 1.89 个百分点

(二) 报告期公司资产、利润等因素变化情况

单位：元

项目	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	增长比率 (%)
总资产	3,713,369,610.24	3,128,010,250.63	18.71
股东权益	1,606,887,587.00	1,707,929,480.50	-5.92
项目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	增长比率 (%)

主营业务收入	1,866,041,106.28	1,805,620,962.89	3.35
主营业务成本	1,597,561,240.25	1,389,684,735.10	14.96
主营业务利润	252,929,963.48	402,829,715.49	-37.21
营业费用	32,266,453.96	28,292,408.04	14.05
管理费用	140,657,742.83	121,401,518.69	15.86
财务费用	34,415,118.54	32,159,504.83	7.01
投资收益	-35,768,352.40	-503,809.90	69.99
补贴收入	25,279,886.61	4,491,467.94	462.84
利润总额	40,189,125.49	225,322,899.86	-82.16
净利润	33,146,072.19	189,736,538.79	-82.53

1、报告期末股东权益比年初减少 5.92%，主要是因为公司于 2006 年 5 月 17 日派发 2005 年度股利，共计 134,214,000 元。

2、2006 年 1-6 月，公司主营业务收入同比增长 6042 万元，主要是因为 2006 年上半年，由于出口退税率下调、人民币升值等因素的影响，公司锡锭出口的毛利率相比国内销售的要低，因此公司对国内外的销售结构进行战略性调整，减少了锡锭的出口量。同时，为满足国外客户的需求，公司的全资子公司云锡资源（美国）有限公司向国外其他锡生产商购买锡锭供给公司的长期客户，2006 年 1-6 月份，此部分产品的销售量为 1844 吨，增加销售收入 1589.16 万美元。扣除此因素，公司的主营业务收入同比有所下降，具体影响因素为：

（1）扣除从其他锡生产商购入产品的销售量，公司的锡锭销售量比去年同期下降 12.88%，焊锡锭比去年同期下降 31%，锡材产品比去年同期增长 24%，锡化工产品比去年同期增长 7%，铜精矿比去年同期下降 7%。综合各产品的销量变化，公司的主营业务收入因销量变化同比减少 5540 万元。

（2）2006 年 1-6 月，LME 锡锭平均价格同比上涨 1.66%。但由于出口退税率下调、人民币升值等因素的影响，国内的锡生产企业纷纷减少出口，增加在国内的销售量，致使国内的锡价与去年同期相比下降 10.52%。其他产品中，锡材产品内贸价格同比上涨了 0.52%，外贸价格同比上涨了 17.95%；锡化工产品内贸价格同比下跌 14.93%，外贸价格同比下跌 24.85%；铜精矿销售价格同比上涨 63.78%。综合各产品的价格变化，公司的主营业务收入因价格变化同比减少 1163 万元。

3、2006 年 1-6 月，公司主营业务成本同比增长 20788 万元，公司的主营业务成本同比增长的主要影响因素为：

（1）转销由其他锡生产商购入的锡锭 1844 吨，增加了 1614.80 万美元的销售成本。由

于产品运输时间影响及销售期价格变化影响，此部分商品的总销售成本比总销售收入要高 25.6 万美元。

(2) 报告期内，公司为了持续发展需要，充分利用低品位资源，虽然自产出矿量增加，但由于矿山出矿品位下降，自产金属量有所下降，锡原料结构发生变化，投入自产矿比例下降 6.82 个百分点，投入外购矿的比例上升 11.17 个百分点，综合下来，公司锡产品的生产成本同比增长 2400 万元。

(3) 铅原料价格的上升使得铅产品的生产成本同比增长 1033 万元。

(4) 受到因铜价上涨、其按价值量分摊的费用上升，燃材料价格上涨，矿石中含铜品位有所下降等因素的影响，铜精矿的生产成本同比增长了 3348 万元。

4、2006 年 1-6 月，公司主营业务利润同比减少 14990 万元，除去上述主营业务收入和成本变动所带来的影响外，还包括主营业务税金及附加同比增加 244 万元所带来的影响。后者主要是由于对出口产品“免抵退”税额计征的附税增加而导致。

5、2006 年 1-6 月，公司营业费用同比增加 398 万元，主要是由于运费、广告费等的上升而导致。

6、2006 年 1-6 月，公司管理费用同比增加 1926 万元，影响因素包括：

(1) 为了保障和提高职工退休后的生活水平，建立多层次的养老保险体系，调动职工的积极性和创造性，建立人才长效机制，增强公司凝聚力和创造力，公司决定建立企业年金制度。2006 年 1-6 月，共计提企业年金 671 万元。

(2) 公司于 2006 年一季度完成了股权分置改革，共发生相关费用 345 万元。

(3) 云锡（美国）资源有限公司等子公司并表同比增加管理费用 358 万元。

(4) 其他的影响因素包括人工费及折旧费等固定费用增加、所支付地方教育费附加增加等，共影响 552 万元。

7、2006 年 1-6 月，公司财务费用同比增加 225 万元，主要是由于 2006 年上半年向银行借款增加了 5.73 亿元以及贷款利率上升，使得利息支出上升。

8、2006 年 1-6 月，公司投资收益同比减少 3527 万元，具体影响因素为：

(1) 报告期内，由于锡价波动较大，因此本公司认为有必要对一部分出口单进行套期保值，以保证这部分的相对稳定的利润。按照会计准则，本公司用作套期保值的合约，在平仓后相对期货结算价少赚人民币 2410 万元，计入投资收益中。

(2) 摊销深圳市巨晖矿业投资有限公司长期股权投资差额 1090 万元。

(3) 新加坡锡业私人有限公司系公司全资子公司云锡资源（美国）有限公司持股 42%

的企业，新加坡锡业私人有限公司于报告期内正式投产，云锡资源（美国）有限公司相应确认摊销筹建期间费用 106 万元。

（4）卖出基金，同比增加收益 79 万元。

9、2006 年 1-6 月，公司补贴收入同比增加 2079 万元，主要是当期子公司退税收入增加所致。

10、2006 年 1-6 月，公司净利润同比减少 15659 万元，除以上因素影响外，还包括因利润总额下降，公司所缴纳的所得税减少所致。

（三）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，公司主营业务结构无重大变化。报告期内主营业务利润率（毛利率）为 14.39%，比上年同期实际的 23.04%减少了 8.65 个百分点。实现主营业务收入 186,604.11 万元，比上年同期增长 3.35%；实现主营业务利润 25,293 万元，比上年同期下降 37.21%；实现净利润 3,314.61 万元，比上年同期下降 82.53%。全面摊薄净资产收益率为 2.06%，比上年同期实际的 11.77%减少了 9.71 个百分点。报告期内锡市场价格下滑、水电燃材料价格上涨、人民币升值、部分产品出口退税率下调，虽然铜精矿等产品的价格有所上升，但综合下来，公司的主营业务利润率、净利润和全面摊薄净资产收益率比去年同期有所下降。

（四）报告期内无对公司净利润产生重大影响的其他经营业务。

（五）报告期内单个参股公司的投资收益对公司净利润影响未达到 10%。

（六）经营中遇到的问题与困难及拟采取的措施

1、经营中遇到的问题和困难：

（1）政策调整的因素。锡及部分锡制品的出口退税率在 2005 年下调了 5 个百分点，并且，自 2006 年 1 月 1 日起，锡及部分锡制品的出口退税率进一步下调到 5%，出口退税率的下调不仅影响了公司的盈利水平，而且受此影响，国内锡生产企业将一部分出口转向国内销售，加剧了国内锡产品市场的竞争程度。

（2）2006 年，人民币将可能继续升值，由于公司有 40%左右的产品出口国外，这对公司的盈利水平无疑将带来不利的影响。

（3）近几年我国一直面临资源短缺的情况，煤、电、油、运持续紧张，原材料价格波动较大，给公司有效组织生产经营，降低成本增加效益带来了较大压力。

（4）公司部分深加工产品由于刚进入市场不久，市场开拓需要一定时间。

2、为尽力消化上述因素给公司带来的不利影响，公司将在 2006 年下半年采取以下措施：

（1）抓好生产经营过程控制，对公司的经营效果要有定期预测和分析。对产量、销售、

库存的规律和分析模型进行研究，找出合理的产、销、存平衡规律和数据，建立科学、量化、动态管理体系，推进科学管理、提高管理水平。

(2) 切实加强原料和产品两个市场的互相联动、互相配合。达到产品销售和原料采购的紧密配合、协调统一；靠信息决策，靠策略运作，提高经营水平、市场控制能力。

(3) 继续抓好营销工作，增强对市场的控制力度，适时调整营销策略与产品结构，创新营销管理工作，继续加大深加工市场拓展力度，争取产品营销量、价、效益协调增长；进一步加大市场开拓力度，把增大深加工产品销售和开拓环渤海经济区、华东市场作为工作重点，提高市场占有率。

(4) 强化基础管理，抓好技术经济指标的提高，强化生产成本控制。一是要以技术经济指标的提高为主线，通过各种手段，强化员工的节约意识、成本意识、环保意识、安全意识、质量意识，认真抓好生产现场管理、技术管理、班组核算以及安全、环保、质量等各项基础管理工作；二是要抓好可控成本的降低、期间费用的压缩和资金占用的降低，加强应收账款追收，加快存货周转。

(5) 加强对国家宏观政策的研究，做好价格预测和套期保值工作，以控制风险和保证经营利润。

(6) 加大新产品研发力度，进一步调整产品结构，增强抵御市场风险能力。

二、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内公司募集资金投资情况

公司于 1999 年 10 月发行 13,000 万股流通股，实际募集资金净额为 76,080 万元，截止到 2005 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用完毕。报告期内，无募集资金使用投资情况。

(二) 报告期内非募集资金投资主要项目投资情况：

2006 年上半年，公司固定资产投资项目中，资源开发、矿山建设工程项目实际完成投资 5203 万元；锡化工、锡材深加工产品项目实际完成投资 4548 万元。除此之外，无其他重大非募集资金投资项目。

三、预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明：

由于 (1) 部分产品出口退税率下调、人民币升值等政策性因素的影响；(2) 锡市场价格波动较大；(3) 公司为了持续发展需要，充分利用低品位资源，虽然自产出矿量增加，但由于矿山出矿品位下降，自产金属量有所下降，锡原料结构发生变化；(4) 燃材料、水电价格上涨；结合云南锡业股份有限公司 2006 年上半年实际经营情况，公司预测 2006 年 1-9 月份净利润将较上年同期减少 50%以上。

第五节 重要事项

（一）公司治理状况

报告期内，公司严格按照新修订的《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、中国证监会《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》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。

（二）利润分配方案实施情况

1、公司上年度利润分配方案实施情况

公司上年度利润分配方案经 2006 年 3 月 23 日召开的 2005 年年度股东大会通过，已于 2006 年 5 月份实施，详见 2006 年 5 月 10 日《证券时报》、《中国证券报》。

2、截止到 2006 年 6 月 30 日，公司实现净利润 3,314.61 万元，去年末结余的未分配利润 44,751.60 万元，减去本报告期内分配的 2005 年股利 13,421.4 万元，累计未分配利润为 34,644.81 万元。鉴于公司发展的需要，2006 年中期不进行利润分配。

（三）报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项：

1、2005 年 5 月 18 日，为保护公司自身的合法权益，公司将香港合群公司诉至云南省昆明市中级人民法院，请求法院判令：合群公司停止侵害；合群公司在《文汇报》等报纸上恢复锡业股份名誉，对锡业股份赔礼道歉；合群公司赔偿锡业股份经济损失 100 万元。2005 年 12 月 13 日，法院公开开庭审理了此案，2006 年 1 月 19 日，云南省昆明市中级人民法院作出了（2005）昆民六初字第 65 号《民事判决书》，认定香港合群公司侵犯了锡业股份的名誉权，并作出如下判决：被告合群企业投资有限公司于本判决生效之日起十日内在香港《文汇报》上刊登声明向原告云南锡业股份有限公司赔礼道歉、恢复名誉，刊登内容须经云南省昆明市中级人民法院审定；被告合群企业投资有限公司于本判决生效之日起十日内赔偿原告云南锡业股份有限公司经济损失 20 万元；驳回原告云南锡业股份有限公司的其他诉讼请求。香港合群公司不服此民事判决书，向云南省高级人民法院提出上诉，2006 年 4 月 20 日，云南省高级人民法院开庭审理此案。2006 年 5 月 12 日，云南省高级人民法院作出了（2006）云高民三终字第 28 号《民事判决书》，作出如下判决：驳回上诉，维持原判。

2、公司于 2006 年 4 月 14 日接到云南省昆明市五华区人民法院（2006）五法民三初字第 292 号《应诉通知书》，称昆明市五华区人民法院已受理林铭等六名流通股东诉公司知情权纠纷一案，原告诉讼请求如下：一、判令被告立即停止侵犯原告的知情权，公开披露云南锡业收购深圳巨晖矿业有限公司股权的《股权转让协议》、《上海鸿巨投资咨询有限公司与云南锡业股份有限公司股权转让协议》、中和正信会计师事务所出具的（2004）第（5）-79 号和（2005）第（5）-009 号《审计报告》、长沙国源矿业评估有限公司出具的《湖南省郴州市北湖区屋场坪矿区锡多金属矿采矿权评估报告书》以及湖南省矿产资源储量评审中心对湖

南省郴州市北湖区屋场坪矿区锡多金属矿储量评审通过的相关文件；二、判令由于被告在受让深圳巨晖矿业投资有限公司股权过程中所存在的信息披露“重大遗漏”和“错误信息”等侵权行为，向原告书面赔礼道歉；三、判令被告承担本案全部诉讼费用。

此案已于 2006 年 7 月 18 日开庭审理，尚未作出一审判决。

(四) 报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项：

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
云南锡业公司	个旧市金湖东路	有色金属及矿产品等	母公司的母公司	全民所有制	肖建明
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
YU NTINTC RESOURCES INC.	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	湖南省郴州市	有色金属产品	子公司	有限责任公司	皇甫智伟
云南锡业锡化学品有限公司	个旧市大屯镇	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	个旧金湖西路	有色金属产品	子公司	有限责任公司	杨奕敏
云南锡业微电子材料有限公司	个旧市大屯镇楼房寨	集成电路高精度锡球生产与销售	子公司	中外合资经营	肖建明
深圳巨晖矿业投资有限公司	深圳福田区南中路车公庙大庆大厦 1409 室	矿山矿产品开发行业的项目投资；国内商业物资供销业务	子公司	有限责任公司	汪云曙

(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)	本期增加数	本期减少数	期末数(元)
云南锡业公司	941,290,000			941,290,000.00
云南锡业集团有限责任公司	825,740,000			825,740,000.00
YUNTINTC RESOURCES INC.	582,009.52			582,009.52
郴州云湘矿冶有限责任公司	15,000,000			15,000,000.00

云南锡业锡化学品有限公司	20,675,000			20,675,000.00
个旧鑫龙金属有限责任公司	4,800,000			4,800,000.00
云南锡业微电子材料有限公司	33,288,900			33,288,900.00
深圳市巨晖矿业投资有限公司	20,000,000			20,000,000.00

(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	337,500,000	62.87			57,754,581	10.76	279,745,419	52.11
郴州云湘矿冶有限责任公司	16,606,648.16	97.30					16,606,648	97.30
个旧鑫龙金属有限责任公司	4,640,000.00	96.67					4,640,000.	96.67
YUNTINTC 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	100
云南锡业微电子材料有限公司	24,966,675.00	75					24,966,675	75
深圳市巨晖矿业投资有限公司	13,000,000.00	65	7,000,000	35			20,000,000	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
云锡矿业开发有限公司	受同一母公司控制
云南个旧有色冶化有限公司	受同一母公司控制
云南锡业郴州投资有限公司	受同一母公司控制
新加坡锡业私人有限公司	子公司的联营企业

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	占采购 %	金 额	占采购 %
云南锡业集团有限责任公司	151,580,969.22	9.42	170,616,964.33	14.71
新加坡锡业私人有限公司	212,378,742.32	13.19		

注:根据本公司与云南锡业集团有限责任公司的“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 60760 元/吨金属,由关联方收购的同品级锡原料金属价格为市场同期(含税)价格。

2006 年上半年,公司全资子公司云锡资源(美国)公司向其参股公司新加坡锡业私人有限公司共购买锡锭 2304 吨,当期市场购买的锡锭单价为 8978 美元/吨金属,由关联方购买的锡锭价格为市场同期价格。

本公司所属的高新材料分公司由新加坡锡业私人有限公司进料加工锡锭 716 吨,当期市场购买的锡锭单价为 8156 美元/吨金属,由关联方购买的锡锭价格为市场同期价格。

(3) 销售货物

企业名称	本期发生数		上年同期数	
	金 额	占销售比例	金 额	占销售比例
云南锡业集团有限责任公司	36,331,210.75	1.95%	25,946,984.85	1.44%
云南个旧有色冶化有限公司	184,508,523.04	9.89%	110,169,664.18	6.10%

注:交易内容主要为锡产品(售给云南锡业集团有限责任公司)及铜精矿(售给个旧有色冶化有限公司)。当期市场锡锭产品平均售价为 76328 元/吨,售给关联方的价格为市场同期(含税)价格;市场铜精矿铜 37114 元/吨,供给关联方的产品价格为市场同期(含税)价格。

(4) 关联方应收应付款项余额

项 目	期末数		年初数	
	金 额	占余额的比 重%	金 额	占余额的比 重%
预付账款：				
云南锡业集团有限责任公司			42,287,352.15	49.17
红河砷业有限责任公司	2,250,000.00	2.01	2,250,000.00	2.62
应收账款：				
云锡矿业开发有限公司			342,948.85	0.16
云南个旧有色冶化有限公司			15,000,000.00	6.75
其他应收款：				
云南锡业机械制造有限公司			-242,000.00	0.91
应付账款：				
云南锡业集团有限责任公司	31,595,258.79	23.15		

3、其他应披露事项

(1) 根据本公司与云南锡业集团有限责任公司签订的《生产经营综合服务协议》，公司本期共向云南锡业集团有限责任公司支付材燃料、备品配件设备等物资款 212,139,439.23 元；电费 95,310,723.42 元；水费 20,134,765.15 元；运输及其他服务费 33,678,002.18 元；租赁费 9,172,901.59 元；职工养老、失业、工伤生育及医疗保险金、企业年金等 78,052,733.73 元；分配 2005 年度的股利 69,936,354.75 元

(2) 根据本公司与云南锡业集团有限责任公司签订的《生产经营综合服务协议》，公司本期共向云南锡业集团有限责任公司收取转供材燃料、备件、设备等款项 7,564,820.60 元；电费 22,422,256.34 元；水费 1,991,682.84 元；其他劳务费用 20,804,266.90 元。

(3) 本公司委托云南锡业集团有限责任公司管理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责任公司支付应付各施工单位工程结算款 12,002,548.84 元。

(4) 云南锡业集团有限责任公司为本公司借款提供担保，使本公司截止 2006 年 06 月 30 日从银行获得短期借款人民币 111,000 万元，长期借款人民币 19,500 万元。

(5) 根据本公司与“云南个旧有色冶化有限公司”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。当期累计销售给该公司铜精矿铜 5227.558

吨,当期市场销售的铜精矿单价为 37114 元/吨金属,供给关联方的产品价格为市场同期(含税)价格。

(六) 报告期内公司重大合同及其履行情况：

报告期内,公司未发生其他托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项;公司无委托他人进行现金资产管理事项;公司各项业务合同正常进行,无重大合同纠纷发生。

(七) 报告期内本公司和持有公司股份 5%以上的云南锡业集团有限责任公司没有发生对公司经营成果、财务状况可能产生重大影响的承诺事项。

(八) 根据公司董事会审计委员会的建议和股东大会的批准,董事会续聘中和正信会计师事务所为本公司 2006 年度会计报表审计机构,审计费用事宜授权经理班子办理。该事项公告详见 2006 年 2 月 21 日《证券时报》、《中国证券报》。

报告期内支付给中和正信会计师事务所报酬情况：

项 目	2005 年度	2006 年度
1、年报审计费	20 万元	
2、中报审计费	无	无

注：2005 年报审计费为 40 万元，上一年度已支付 20 万元，本报告期内支付 20 万元。

(九) 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。

(十) 报告期内,公司对其控股子公司的担保情况和违规担保情况：

公司按照《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》的规定,对公司对外担保情况进行了全面自查,公司不存在违规担保情况。

公司三届九次董事会于 2006 年 4 月 25 日审议通过了《关于为公司所属子公司贷款提供担保的议案》,公司决定为所属子公司郴州云湘矿冶有限责任公司流动资金贷款 2000 万元提供担保;为云南锡业郴州矿冶有限公司流动资金贷款 1000 万元提供担保;为云南锡业锡化学有限公司一年期流动资金贷款 2500 万元以及三年期项目资金贷款 3000 万元提供担保。上述事项刊登于 2006 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》。

至 2006 年 6 月 30 日,郴州云湘矿冶有限责任公司已向中国银行郴州分行办理流动资金贷款 2000 万元;云南锡业郴州矿冶有限公司已向中国民生银行昆明分行办理流动资金贷款 1000 万元,云南锡业锡化学有限公司已向中国银行股份有限公司红河州分行办理流动资金贷款 2500 万元以及三年期项目资金贷款 3000 万元。

除上述担保外,本公司无其他对外担保事宜。

(十一) 报告期内，公司其他重大事项：

(1) 根据公司 2005 年 12 月 24 日第三届第七次董事会决议通过的《关于收购深圳巨晖矿业投资有限公司 35%股权的议案》，公司与上海鸿巨投资咨询有限公司、深圳市东方华晖投资发展有限公司于 2005 年 12 月 30 日共同签定《股权转让协议》，由本公司收购上海鸿巨和深圳华晖分别持有的深圳市巨晖矿业投资有限公司 25%和 10%的股权。本次股权转让以广东羊城会计师事务所有限公司出具并经云南省国资委备案的（2005）羊评字第 3796 号《资产评估报告书》的评估结果为作价依据（评估基准日为 2004 年 12 月 31 日，评估结果的有效期为 2004 年 12 月 31 日至 2005 年 12 月 30 日），巨晖矿业公司的全部股权净资产评估基准日评估价值为 299,302,528.24 元。三方同意以上述经云南省国有资产监督管理委员会备案后的评估报告中全部股权的净资产价值为本次股权转让的最终作价依据，本公司受让上海鸿巨持有的巨晖矿业公司 25%的股权，股权转让总价格为 74,825,632 元；受让深圳华晖持有的巨晖矿业公司 10%的股权，股权转让总价格为 29,930,253 元。

由于上海鸿巨在首次向我公司转让巨晖矿业 65%股权时，曾于 2005 年 2 月 26 日向我公司出具“承诺书”，承诺其应在股权转让协议签订后 6 个月内（即 2005 年 8 月 26 日前）完成对湖南省郴州市北湖区白腊水矿区屋场坪矿段 1.55 平方公里上的相关建筑拆除、人员搬迁及场地整理工作。但现上海鸿巨承认，其未能在前述期限内完成前述工作，其延误行为给本公司造成了巨大的损失。为此，上海鸿巨愿根据该“承诺书”第四条之规定对本公司承担 71,755,885 元的民事赔偿责任。扣除上述赔偿金额后，本公司此次向上海鸿巨支付的转让价款实际为 3,069,747 元。深圳巨晖本次股东变更的工商登记手续已于 2006 年 1 月 6 日完成。至此，公司拥有深圳巨晖矿业投资有限公司 100%的股权。

由于深圳巨晖矿业投资有限公司主要资产为其所持有的郴州裕丰矿业有限公司 99%股权，自身并无其他业务。为优化企业组织结构，减少管理层级，降低管理成本，经公司 2006 年 2 月 18 日第三届第八次董事会决议通过，公司决定注销深圳巨晖矿业投资有限公司，直接持有郴州裕丰矿业有限公司 99%的股权，并将郴州裕丰矿业有限公司更名为云南锡业郴州矿冶有限公司。目前，注销深圳巨晖矿业投资有限公司事宜正在排队办理中。2006 年 4 月 7 日，经湖南省郴州市工商局批准，郴州裕丰矿业有限公司更名为云南锡业郴州矿冶有限公司。

收购深圳巨晖矿业投资有限公司的股权从而间接控制郴州裕丰矿业有限公司，将进一步提高锡业股份的保有资源储量，提高资源自给率，从而有利于锡业股份的持续发展。为满足郴州裕丰矿业有限公司生产建设的资金需求，经公司 2006 年 2 月 18 日第三届第八次董事会决议通过，公司决定在注销深圳巨晖矿业投资有限公司后，向云南锡业郴州矿冶有限公司增

加注册资本，使云南锡业郴州矿冶有限公司的注册资本由现有的 1000 万元增加到 1 亿元。

(2) 2005 年 12 月 30 日，公司五家非流通股股东一致同意进行股权分置改革，并委托本公司董事会办理相关事宜。经与公司流通股股东充分协商，公司董事会制定了股权分置改革最终方案，并于 2006 年 1 月 24 日召开相关股东会议（网络投票时间为 2006 年 1 月 20 日 -24 日）审议本公司的股权分置改革方案。经表决，以全体股东 99.03%的赞成率和流通股股东 92.99%的赞成率通过了此股权分置改革方案。流通股股东所获得的对价股份于 2006 年 2 月 14 日到账，公司股票也于次日复牌。

(3) 根据国家发改委、财政部、商务部、国土资源部、海关总署、国家税务总局、国家环境保护总局联合下发的发改经贸[2005]2595 号《关于控制部分高耗能、高污染、资源性产品出口有关措施的通知》，2006 年 1 月 1 日起，锡及其制品的出口退税率下调到 5%，财政部、国家税务总局财税〔2005〕184 号文发布了《财政部、国家税务总局关于调整煤焦油等产品出口退税率的通知》，国家对锡及其制品的出口退税率进行了下调。

公司出口产品中，粒度 1-6mm 的锡粒、其他未锻轧非合金锡、焊锡、锡基巴毕脱合金、其他锡合金、锡废碎料、锡及锡合金条、杆、型材、丝、厚度大于 0.2mm 的锡及锡合金板片带、锡及锡合金管、管子附件共九类产品的出口退税率将由原来的 8%下调为 5%，公司的锡球产品、铅锭的退税率仍为 13%，国家未作调整。

2006 年 1-6 月份，上述产品出口退税率的下调使公司出口退税额减少了 2722 万元。

(4) 本公司全资子公司云锡资源（美国）有限公司所投资企业新加坡锡业私人有限公司已于 2006 年 2 月份投产，2006 年 1-6 月份，共生产锡锭 3603 吨。新加坡锡业私人有限公司所生产的锡锭部分销售给云锡资源（美国）有限公司，由后者再向市场销售。2006 年 1-6 月份，其共向云锡资源（美国）有限公司销售锡锭 2304 吨。

(5) 为保证工厂的生产经营能顺利进行，不受价格大幅涨跌的影响，公司自 2005 年 6 月开始，通过远期交易对原料和产品进行保值，以锁定利润。本公司套期保值业务的期货交易种类主要系锡锭，2006 年 1-6 月份，境外期货业务成交量为 3905 吨，尚未到期合约的持仓量为 660 吨。

(6) 2006 年 5 月 12 日，公司 2006 年第一次临时董事会审议通过了《关于外国投资者对公司战略投资的预案》。公司决定与中银集团投资有限公司签署《战略投资框架协议》。本次战略投资为公司拟向中银投资定向发行总金额不超过 5 亿元人民币的人民币普通股；本次战略投资的发行价格根据以下原则确定：发行价格不低于 2006 年 5 月 16 日前 20 个交易日股票均价的 90%。

截止到本报告期末，公司正在办理本次募集资金投资项目的可行性研究、相关部门审批的获取等工作，待取得相关部门对项目的审批后，将召开股东大会审议本次定向发行行为。

(7) 经 2006 年 4 月 13 日召开的云南锡业郴州矿冶有限公司第一次股东会议审议通过，汪云曙先生不再担任云南锡业郴州矿冶有限公司董事长，并选举王承昆、任子明、董荣兴、张定美、李岳松、何斌、苏焕珍为云南锡业郴州矿冶有限公司董事会董事，董事长为王承昆，选举张国宪先生为云南锡业郴州矿冶有限公司监事会监事。

经 2006 年 4 月 13 日召开的郴州云湘矿冶有限责任公司第三次股东会议审议通过，皇甫智伟先生不再担任郴州云湘矿冶有限责任公司第二届董事会董事、董事长，杨祖建先生不再担任郴州云湘矿冶有限责任公司第二届董事会董事，并选举任子明、董荣兴、李岳松、何斌为郴州云湘矿冶有限责任公司董事会第二届董事会董事，董事长为王承昆；左俊先生不再担任郴州云湘矿冶有限责任公司第二届监事会监事，并选举张国宪先生为郴州云湘矿冶有限责任公司第二届监事会监事。

(8) 根据财政部、国家税务总局联合下发的财税[2005]168 号《财政部、国家税务总局关于调整钨矿石等品目资源税政策的通知》，自 2006 年 1 月 1 日起，取消对有色金属矿资源税减征 30%的优惠政策，恢复按全额征收。预计此项政策将使公司 2006 年度多缴纳 50 万元左右的资源税。

(十二)、公司公告索引

序号	日期	公告内容	刊登报纸及版面
1	2006年1月10日	关于召开股权分置改革相关股东会议的第一次提示性公告（股2006-001）	证券时报12版 中国证券报C06版
2	2006年1月18日	云南锡业股份有限公司关于股权分置改革方案获云南省人民政府国有资产监督管理委员会批准的公告（股2006-002）	证券时报8版 中国证券报B15版
3	2006年1月20日	关于召开股权分置改革相关股东会议的第二次提示性公告（股2006-003）	证券时报8版 中国证券报A13版
4	2006年1月23日	更正公告（股2006-004）	证券时报A12版 中国证券报C04版
5	2006年1月25日	股权分置改革相关股东会议表决结果公告（股2006-005）	证券时报4版 中国证券报B18版
6	2006年2月9日	重大诉讼公告（股2006-006）	证券时报25版

			中国证券报C07版
7	2006年2月11日	股权分置改革方案实施公告（股2006-007）	证券时报A12版 中国证券报B16版
8	2006年2月14日	关于股票简称变更并恢复交易公告（股2006-008） 股份结构变动公告（股2006-009）	证券时报8版 中国证券报A20版
9	2006年2月21日	2006年第一次临时股东大会决议公告（股2006-010） 第三届第八次董事会决议公告（股2006-011） 独立董事意见（股2006-012） 2005年度独立董事述职报告（股2006-013） 2006年度日常关联交易公告（股2006-014） 召开2005年年度股东大会的通知（股2006-015） 2005年年度报告摘要（股2006-016） 第三届监事会第八次会议决议公告（股2006-017）	证券时报 中国证券报C02、C03版
10	2006年2月23日	关于出口产品退税率下调的公告（股2006-018）	证券时报11版 中国证券报C04版
11	2006年3月24日	二零零五年年度股东大会决议公告（股2006-019）	证券时报 中国证券报C06版
12	2006年3月26日	第三届第九次董事会决议公告（股2006-020） 第三届监事会第九次会议决议公告（股2006-021） 2006年第一季度报告（股2006-022） 2006年中期业绩预测公告（股2006-023）	证券时报C29版 中国证券报C33版
13	2006年5月8日	股票交易异常波动公告（股2006-024）	证券时报 中国证券报B23版
14	2006年5月10日	分红派息实施公告（股2006-025）	证券时报 中国证券报C10版
15	2006年5月15日	关于未能及时刊登股票交易异常波动公告的停牌公告（股2006-026）	证券时报 中国证券报C06版
16	2006年5月16日	2006 年第一次临时董事会决议公告（股2006-027） 股票交易异常波动公告（股2006-028）	证券时报 中国证券报C07版

第六节 财务会计报告

- 1、公司二零零六年度中期财务会计报告未经审计。
- 2、会计报表（附后）
- 3、会计报表附注：

会 计 报 表 附 注

一、公司简介

云南锡业股份有限公司(以下简称“本公司”),是 1998 年 11 月经云南省政府批准,云南省工商行政管理局核准登记注册,由云南锡业公司作为主要发起人,将其部份采矿、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。2006 年 2 月股改完成后,股票简称“G 锡业”,股票代码“000960”。

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,锡的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、锡合金、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%;主要产品精锡锭于 1992 年在英国伦敦金属交易所注册“YT”商标,系国际名牌产品。

二、主要会计政策、会计估计

1、会计准则和会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其相关的补充规定。

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

本公司发生外币经济业务时，按业务发生当月月初的外汇市场汇价折合为人民币入账，月末将外币账户余额按月末外汇市场汇价进行调整，差额作为汇兑损益，属于资本性支出的计入相关资产价值，属于收益性支出的计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短、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日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(如原来已经计入应收项目的，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经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。若已经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。短期投资按单项计算提取减值准备。

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。低值易耗品在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、全部或者部份陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部份，按成本与市价孰低原则分类计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

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，或以应收债权置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。涉及补价差的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

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

D、通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始

投资成本。

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

②股权投资差额的处理

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

长期投资减值准备按下列标准确认并计提：

①对有市价的长期投资根据下列迹象确定计提减值准备：

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

②对无市价的长期投资根据下列迹象确定计提减值准备：

A、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；

B、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；

C、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；

D、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:

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

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

- ①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；
- ②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。

③上述收入的确定应同时满足：

- A、与交易相关的经济利益能够流入本公司；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法

本公司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

- ①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；
- ②通过与被投资企业投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权，
- ③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，
- ④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》合并会计报表。在编制会计报表时，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：

- ①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；
- ②本公司与下属并表公司之间的债权与债务项目；
- ③本公司与下属并表公司之间未实现的内部销售；
- ④合并范围内各公司间的重大交易和往来账项均进行抵消。

(3) 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)

云南锡业微电子材料有限公司(中外合资经营)

深圳市巨晖矿业投资有限公司

本公司及子公司采用的会计年度和会计政策一致。

三、税项

1、企业所得税

根据云南省地方税务局直属征收分局“云地税直征税字(2002)240号《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。

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% 1%	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	期末数	年初数
现金	690,145.66	507,225.77
银行存款	261,442,568.41	263,716,564.01
其他货币资金	81,553.69	122,223.00
合计	262,214,267.76	264,346,012.78

注: (1)银行存款中含美元存款 1,554,433.68 美元,按 06 月 30 日中国人民银行公布的基准汇价 1:7.9956 元,折合人民币 12,428,629.93 元;

(2) 银行存款中有 70,605,838.82 元为本公司的一年期定期存单。

2、应收票据

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	80,440,158.73	36,763,342.60

注: 期末数比年初数增加了 118.81 %,主要原因是银行汇票未结算。

3、应收账款

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
			计提比例			计提比例

云南锡业股份有限公司

2006 年度中期报告全文

一年以内	248,089,522.31	94.67			212,958,419.03	95.82		
一至二年	5,725,069.14	2.18	286,253.46	5%	1,760,915.60	0.79	88,045.78	5%
二至三年	1,296,489.94	0.50	129,648.99	10%	1,032,374.89	0.46	103,237.49	10%
三年以上	6,957,577.93	2.65	6,036,105.65	30%	6,504,047.73	2.93	5,599,745.29	30%
合 计	262,068,659.32	100	6,452,008.10		222,255,757.25	100	5,791,028.56	
净值	255,616,651.22				216,464,728.69			

注：(1)无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款；

(2)三年以上应收账款中含难以收回款项 5,641,188.95 元已全额计提准备金。

4、其他应收款

账 龄	期 末 数				年 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备	计 提 比例	金 额	比例%	坏账准备	计 提 比例
一年以内	53,048,003.92	98.54			23,337,954.00	98.91		
一至二年	569,848.00	1.06	28,492.40	5%	36,148.00	0.15	1,807.40	5%
二至三年	9,530.00	0.01	953.00	10%	9,530.00	0.04	953.00	10%
三年以上	208,254.44	0.39	62,476.33	30%	212,254.44	0.90	63,676.33	30%
合 计	53,835,636.36	100	91,921.73		23,595,886.44	100	66,436.73	
净值	53,743,714.63				23,529,449.71			

注：(1) 无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；

(2) 期末数较年初数增加了 128.41 %，主要原因是子公司“美国公司”代垫付购买“新加坡锡业私人有限公司”的锡产品款增加影响所致。

5、预付账款

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一 年 以 内	109,764,314.65	97.99	83,745,073.13	97.38
一 至 二 年				
三 年 以 上	2,250,000.00	2.01	2,250,000.00	2.62
合 计	112,014,314.65	100	85,995,073.13	100

注：期末数较年初数增加了 26,019,241.52 元，增加 30.26 %的主要原因是预付的部份原材料款增加所致。

6、存货及存货跌价准备

项 目	期 末 数	年 初 数
-----	-------	-------

	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料及备品备件	99,927,911.50	1,338,643.25	62,478,858.50	1,477,832.67
在产品及半成品	158,875,401.26		114,217,585.64	
库存商品	457,687,182.76		185,632,257.52	
合 计	716,490,495.52	1,338,643.25	362,328,701.66	1,477,832.67
净 值	715,151,852.27		360,850,868.99	

注：期末数比年初数增加了 354,300,983.28 元,增加 98.18 %的主要原因为：上半年生产的产品和原料储备均有所增加。

7、长期投资

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资		6,716,304.00	1,063,998.48	5,652,305.52
合并价差	175,834,282.38	32,018,624.71	10,896,740.87	196,956,166.22
合 计	175,834,282.38	38,734,928.71	11,960,739.35	202,608,471.74

合并价差

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期摊销	期末数
云南锡业资源公司	-1,074,400.40			-1,074,400.40
深圳巨晖矿业公司	176,908,682.78	32,018,624.71	10,896,740.87	198,030,566.62
合计	175,834,282.38	32,018,624.71	10,896,740.87	196,956,166.22

本公司 2005 年收购“深圳巨晖矿业投资公司”的 65%的股权，形成股权投资差额 191,252,630.03 元，今年 1 月购买深圳巨晖矿业投资公司的 35%股权，形成股权投资差额 32,018,624.71 元,按照规定按十年摊销投资差额。上述收购完毕,本公司已控制“深圳巨晖矿业投资公司”的全部股权。

8、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	期末数
一、房屋及建筑物	1,458,165,632.00	4,822,067.64	3,294,213.50	1,459,693,486.14
1、易腐蚀生产用房	104,044,936.62	324,720.95	2,110,983.00	102,258,674.57
2、一般生产用房	367,324,755.89	697,299.00	128,878.50	367,893,176.39
3、建筑、构筑物	986,795,939.49	3,800,047.69	1,054,352.00	989,541,635.18
二、机器设备	748,996,407.79	16,814,092.14	2,956,625.17	762,853,874.76

原 值	1、机械设备	215,650,394.97	444,941.13	447,098.11	215,648,237.99
	2、动力设备	121,392,523.97	548,117.80	191,959.50	121,748,682.27
	3、运输设备	45,079,566.19	1,860,158.05	70,261.88	46,869,462.36
	4、化工专用设备	123,023,285.94	659,288.71	682,924.05	122,999,650.60
	5、矿山专用设备	184,848,592.72	676,911.68	594,564.50	184,930,939.90
	6、其他设备	59,002,044.00	12,624,674.77	969,817.13	70,656,901.64
	合 计	2,207,162,039.79	21,636,159.78	6,250,838.67	2,222,547,360.90
累 计 折 旧	一、房屋及建筑物	329,198,151.06	19,685,363.57	224,898.65	348,658,615.98
	1、易腐蚀生产用房	26,276,253.62	1,799,039.76	177,628.97	27,897,664.41
	2、一般生产用房	98,078,117.16	4,556,503.95	41,843.40	102,592,777.71
	3、建筑、构筑物	204,843,780.28	13,329,819.86	5,426.28	218,168,173.86
	二、机器设备	230,120,589.31	20,458,846.56	1,612,235.32	248,967,200.55
	1、机械设备	75,978,554.00	4,227,380.05	341,512.26	79,864,421.79
	2、动力设备	32,627,390.68	2,608,635.05	163,485.58	35,072,540.15
	3、运输设备	10,833,380.09	2,009,224.98	20,824.55	12,821,780.52
	4、化工专用设备	28,632,549.54	3,479,727.60	490,691.47	31,621,585.67
	5、矿山专用设备	67,817,996.36	6,208,494.24	492,313.74	73,534,176.86
	6、其他设备	14,230,718.64	1,925,384.64	103,407.72	16,052,695.56
	合 计	559,318,740.37	40,144,210.13	1,837,133.97	597,625,816.53
	固定资产净值	1,647,843,299.42			1,624,921,544.37
固 定 资 产 减 值 准 备	一、房屋及建筑物	10,102,211.37			10,102,211.37
	二、机器设备	7,238,277.11		2,031.48	7,236,245.63
	1、机械设备	5,008,185.48		2,031.48	5,006,154.00
	2、动力设备	341,125.58			341,125.58
	3、运输设备	134,775.93			134,775.93
	4、化工专用设备	202,354.97			202,354.97
	5、矿山专用设备	1,319,424.25			1,319,424.25
	6、其他设备	232,410.90			232,410.90
	合 计	17,340,488.48		2,031.48	17,338,457.00
固定资产净额		1,630,502,810.94			1,607,583,087.37

注：(1) 本期内没有融资租入的固定资产，无抵押固定资产的情况；

9、在建工程

工 程 项 目	年 初 数	本期增加	本 年 转 出 数		期末数	资金来源
			完工转出	其他转出		
1、有机锡工程项目	205,953.61	390.00			206343.61	自筹资金
2、营销网络系统项目	3,258,290.00	4,980.00			3,263,270.00	自筹资金
3、锡化工建设项目	36,517.00	764,610.14			801,127.14	自筹资金
4、采选分公司措施工程	794,510.41	12,152,764.99			12,947,275.40	自筹资金
5、冶炼分公司技改工程	23,626,561.38	19,560,769.19			43,187,330.57	自筹资金
6、化工材料分公司工程		932,335.00			932,335.00	自筹资金
7、大屯锡矿工程项目		12,103,406.80			12,103,406.80	自筹资金
8、屯选磨矿`检测项目	348,000.00	2,654,806.98			3,002,806.98	自筹资金
9、另固设备		12,134,028.98	1,097,089.00		11,036,939.98	自筹资金
10、云湘矿冶公司工程		107,777.47			107,777.47	自筹资金
11、驻外分公司办公房屋	2,910,474.39	124,723.64	844,953.64		2,190,244.39	自筹资金
12、卡房分公司技改工程		9,722,655.08			9,722,655.08	自筹资金
13、老厂分公司技改工程	632,486.00	14,124,498.63			14,756,984.63	自筹资金
14、锡化学品公司工程	19,143,689.31	24,026,911.30	11,750,000.00		31,420,600.61	自筹资金
15、微电子材料公司工程		196,586.04			196,586.04	自筹资金
16、深圳巨晖公司工程	5,008,526.69	1,294,954.35			6,303,481.04	自筹资金
17、锡博物馆建设项目	1,005,000.00	2,432,487.60			3,437,487.60	自筹资金
合 计	56,970,008.79	112,338,686.19	13,692,042.64		155,616,652.34	

注：(1)上述建设工程项目在本期不存在应计提在建工程减值准备的情况。

10、无形资产

种 类	年初数	本期增加	本期摊销	期末数
采(探)矿权	257,194,200.05		8,157,959.23	249,036,240.82
土地使用权	5,359,561.48		249,282.00	5,110,279.48
合 计	262,553,761.53		8,407,241.23	254,146,520.30

11、短期借款

借 款 类 别	期末数	年初数	备 注
担 保 借 款	1,242,886,281.03	884,965,515.23	
信 用 借 款	305,000,000.00	120,000,000.00	
合 计	1,547,886,281.03	1,004,965,515.23	

注：期末数中没有逾期未归还的借款，期末数比年初数增加了 542,920,765.80

元,增加 50.02%的主要原因是企业规模扩大,周转资金需求增加,新增了部份银行借款所致。

12、应付账款

项 目	期 末 数	年 初 数
应付账款	136,442,253.62	61,945,030.76

注：(1) 期末数比年初数增加了 74,497,222.86 元,增加 120.26%的主要原因是部份款项未能按期结算影响所致。

(2) 欠持有本公司 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	31,595,258.79	应付原材料款

13、预收账款

项 目	期 末 数	年 初 数
预收账款	22,637,016.12	11,246,263.34

注：(1) 无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(2)期末数较年初增加了 11,390,752.78 元,增加 101.28%的主要原因是部份款项未结算所致。

14、应交税金

税 种	期末数	年初数	法定税率
增 值 税	6,371,161.64	11,505,053.63	17% 13%
营 业 税	32,390.54	21,928.83	5%、3%
所 得 税	10,445,366.04	33,767,189.06	15% 18%
房 产 税	793,078.55	76,283.82	1.2% 12%
城 建 税	5,046,259.00	3,815,774.45	7% 5% 1%
资 源 税	136,813.80	72,767.62	0.60 元/吨锡矿、1.30 元/吨铜
个人所得税	147,691.40	258,664.53	
其他代扣税	368,990.46	367,211.61	

税 种	期末数	年初数	法定税率
合 计	23,341,751.43	49,884,873.55	

15、其他应交款

项 目	期末数	年初数	计缴标准
教育费附加	2,188,202.99	1,934,583.11	应交流转税的 3%
地方教育费附加	193,662.35	259,011.53	应交流转税的 1%
堤防维护费	115,395.87	218,337.21	应交增值税的 1%
矿产资源补偿费	1,320,000.00		
住房公积金	-596.00		
合 计	3,816,665.21	2,411,931.85	

注：期末数较年初数增加 58.24%，主要原因是部份款项跨期结算。

16、股本

项 目	年初数	本期增减变动 (+、-)			期末数
		配股	本次股改 变动数	小计	
一、有限售流通股股份					
1、发起人股份	341,856,000		-58,500,000	-58,500,000	283,356,000
其中：					
国家持有股份					
境内法人持有股份	341,856,000		-58,500,000	58,500,000	283,356,000
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					
其中：转配股					
5、社会公众股					
有限售的流通股股份	341,856,000		-58,500,000	-58,500,000	283,356,000
二、无限售流通股股份					

项 目	年初数	本期增减变动 (+、-)			期末数
		配股	本次股改 变动数	小计	
1、人民币普通股	195,000,000		58,500,000	58,500,000	253,500,000
2、境内上市外资股					
3、境外上市外资股					
4、其 他					
无限售条件的流通 股份合计	195,000,000		58,500,000	58,500,000	253,500,000
三、股份总数	536,856,000				536,856,000

17、资本公积

项 目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
资本溢价	533,029,247.78			533,029,247.78
股权投资准备	4,749,054.84			4,749,054.84
拨款转入	1,625,275.14			1,625,275.14
其他资本公积	45,401.75			45,401.75
合 计	539,448,979.51			539,448,979.51

18、盈余公积

项 目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	88,566,401.45			88,566,401.45
法定公益金	45,621,968.41			45,621,968.41
任意盈余公积	50,091,897.53			50,091,897.53
合 计	184,282,189.84			184,282,189.84

19、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	447,516,011.51
加:本年净利润	33,146,072.19
减:提取的法定盈余公积	
减:提取的法定公益金	
减:提取的任意盈余公积	
减:支付普通股股利	134,214,000.00

期末未分配利润

346,448,083.70

注：根据公司董事会的利润分配议案，本期利润不分配不转增。

20、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	1,866,041,106.28	1,805,620,962.89

注：本期主营业务收入比上年同期增加了 3.35%，主要原因是当期产品销量增加影响所致。

本期销售收入前五名客户合计销售金额为 324,771,005.14 元，占销售总额的 17.40%。

21、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	1,597,561,240.25	1,389,684,735.10

注：本期销售成本比上年同期上升 14.96%，主要是产品成本有所升高。

22、管理费用

项 目	本期实际数	上年同期数
管理费用	140,657,742.83	121,401,518.69

注：本期管理费用比上年同期增加了 15.86%，主要原因是本期支付股权分置改革费用及固定资产折旧和房产税等费用增加所致。

23、财务费用

项 目	本期实际数	上年同期数
利息支出	33,933,896.42	32,643,615.63
减：利息收入	610,530.89	1,613,704.31
汇兑损失	526,231.55	406,107.91
金融机构手续费	511,008.94	722,633.60
其 他	646.10	852.00
合 计	34,415,118.54	32,159,504.83

注：本期财务费用支出比上年同期增加 2,255,613.71 元，增加 7.01%的原因是公司生产经营规模扩大，资金需求上升，新增加了部份银行借款。

24、投资收益

项 目	本期实际数	上年同期数
短期投资收益	-23,807,613.06	-503,809.90

其中：期货损益	-24,104,564.17	
长期投资收益	-11,960,739.34	
合 计	-35,768,352.40	-503,809.90

注：本期投资收益与上年同比减少 35,264,542.50 元，主要是公司本期的期货（套期保值业务）已到期平仓亏损以及摊销投资差额影响所致。

25、补贴收入

项 目	本期实际数	上年同期数
补贴收入	25,279,886.61	4,491,467.94

注：本期收入为所控股公司收回的福利企业“先征后退”的增值税的退税。本期实际比上年同期增加 20,788,418.67 元，增加的原因因为当期收入增加，上交的税金增加，退回的税金（补贴收入）同时增加。

26、营业外支出

项 目	本期发生数	上年同期数
固定资产毁损和报废	629,726.47	237,195.85
公益救济性捐赠	503,800.00	754,328.45
其他支出	24,862.13	1,586,052.72
合 计	1,158,388.60	2,577,577.02

注：本期营业外支出比上年同期减少了 55.06%，原因是上年同期固定资产计提部分减值准备。

27、分部报表

地域分部	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
国内销售	1,108,551,960.65	855,921,188.45	252,630,772.20
国外销售	757,489,145.63	741,640,051.80	15,849,093.83
合计	1,866,041,106.28	1,597,561,240.25	268,479,866.03

28、收到的其他与经营活动有关现金 8,986,994.68 元，主要项目如下：

项 目	本期发生数	上年同期数
收回暂借款	1,243,508.74	2,518,958.30
利息收入	670,530.65	1,620,331.44
收回其他欠款	7,072,955.29	14,895,448.72

29、支付的其他与经营活动有关现金 96,280,701.91 元，主要项目如下：

项 目	本期发生数	上年同期数
修理、水电及排污费	3,320,184.13	1,415,524.93
差旅费	5,045,390.32	5,922,478.31
办公及业务招待费	9,435,228.89	7,146,777.03
运输包装仓储装卸费	14,169,092.55	11,945,388.27
保险费	2,590,754.10	1,989,569.16
其他费用	61,720,051.92	36,999,992.32

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	期 末 数				年 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例	金 额	比例%	坏账准备	计提比例
一年以内	385,601,729.73				275,163,816.37	96.73		
一至二年	5,725,069.14		286,253.46	5%	1,760,915.60	0.62	88,045.78	5%
二至三年	1,296,489.94		129,648.99	10%	1,032,374.89	0.36	103,237.49	10%
三年以上	6,957,577.93		6,036,105.65	30%	6,504,047.73	2.29	5,599,745.29	30%
合 计	399,580,866.74	100	6,452,008.10		284,461,154.59	100	5,791,028.56	
净值	393,128,858.64				278,670,126.03			

注：(1) 期末数中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款；

(2) 本期应收账款余额比上年同期增加 115,119,712.15 元,增加 40.47%的原因是本期内发出的部份货款跨月才能收回影响所致。

(3) 欠款单位前五名金额为 46,095,964.31 元，占应收账款余额的 11.53% ；

2、长期投资

(1)长期股权投资

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资				
对控股公司投资	259,211,287.68	39,716,304.00	23,194,291.91	275,733,299.77
合 计	259,211,287.68	39,716,304.00	23,194,291.91	275,733,299.77

(2)对控股子公司投资

被投资单位名称	投资起止日期	核算方法	投资金额	占投资单位 资本比例%
---------	--------	------	------	----------------

郴州云湘矿冶有限公司	2002.02.28.	权益法	16,606,648.16	97.3
YU NTINTC RESOURCES .	2003.01.15.	权益法	582,009.52	100
云锡锡化学品有限公司	2004.08.22.	权益法	20,675,000.00	100
个旧鑫龙金属有限公司	2004.07.20.	权益法	4,640,000.00	96.67
云锡微电子材料公司	2005.01.18.	权益法	24,966,675.00	75.00
深圳巨晖矿业投资公司	2005.02.16.	权益法	4,275,388.62	100

3、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	1,734,889,115.70	1,785,850,617.64

注:本期主营业务收入比上年同期减少 2.85%的原因是当期主要产品的销售价格以及销量比上年同期下降,使主营业务收入相应减少。

4、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	1,452,287,174.95	1,375,461,626.27

注:本期产品销售成本比上年同期增加 76,825,548.68 元,上升 5.58%的主要原因是产品成本上升所致。

5、投资收益

项 目	本期实际数	上年同期数
短期投资收益	-23,807,613.06	-375,197.89
其中:期货损益	-24,104,564.17	
长期投资收益	-16,477,987.91	-6,695,942.00
合 计	-40,285,600.97	-7,071,139.89

注:本期投资收益比上年减少 33,214,461.08 元,减少原因是本期的期货(套期保值业务)已到期平仓亏损以及摊销长期投资差额影响所致。

六、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1)存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
云南锡业公司	个旧市金湖东路	有色金属及矿产品等	母公司的母公司	全民所有制	肖建明
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
YU NTINTC RESOURCES INC.	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	湖南省郴州市	有色金属产品	子公司	有限责任公司	皇甫智伟
云南锡业锡化学品有限公司	个旧市大屯镇	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	个旧金湖西路	有色金属产品	子公司	有限责任公司	杨奕敏
云南锡业微电子材料有限公司	个旧市大屯镇楼房寨	集成电路高精度锡球生产与销售	子公司	中外合资经营	肖建明
深圳巨晖矿业投资有限公司	深圳福田区南中路车公庙大庆大厦 1409 室	矿山矿产品开发行业的项目投资；国内商业物资供销业务	子公司	有限责任公司	汪云曙

(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)	本期增加数	本期减少数	期末数(元)
云南锡业公司	941,290,000			941,290,000.00
云南锡业集团有限责任公司	825,740,000			825,740,000.00
YUNTINTC RESOURCES INC.	582,009.52			582,009.52
郴州云湘矿冶有限责任公司	15,000,000			15,000,000.00
云南锡业锡化学品有限公司	20,675,000			20,675,000.00
个旧鑫龙金属有限责任公司	4,800,000			4,800,000.00
云南锡业微电子材料有限公司	33,288,900			33,288,900.00
深圳市巨晖矿业投资有限公司	20,000,000			20,000,000.00

(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	
	金额	%	金额	%	金额	%	(元)	%
云南锡业集团有限责任公司	337,500,000	62.87			57,754,581	10.76	279,745,419	52.11
郴州云湘矿冶有限责任公司	16,606,648.16	97.30					16,606,648	97.30
个旧鑫龙金属有限责任公司	4,640,000.00	96.67					4,640,000.	96.67
YUNTINTC 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	100
云南锡业微电子材料有限公司	24,966,675.00	75					24,966,675	75
深圳市巨晖矿业投资有限公司	13,000,000.00	65	7,000,000	35			20,000,000	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
云锡矿业开发有限公司	受同一母公司控制
云南个旧有色冶化有限公司	受同一母公司控制
云南锡业郴州投资有限公司	受同一母公司控制
新加坡锡业私人有限公司	子公司的联营企业

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	占采购 %	金 额	占采购 %
云南锡业集团公司	151,580,969.22	9.42	170,616,964.33	14.71
新加坡锡业私人有限公司	212,378,742.32	13.19		

注：根据本公司与云南锡业集团有限责任公司“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 60760 元/吨金属，由关联方收购的同品级锡原料金属价格为市场同期(含税)价格。

2006 年上半年，公司全资子公司云锡资源（美国）公司向其参股公司新加坡锡业私人有限公司共购买锡锭 2304 吨，当期市场购买的锡锭单价为 8978 美元/吨金属，由关联方购买的锡锭价格为市场同期价格。

本公司所属的高新材料分公司由新加坡锡业私人有限公司进料加工锡锭 716 吨，当期市场购买的锡锭单价为 8156 美元/吨金属，由关联方购买的锡锭价格为市场同期价格。

(3) 销售货物

企业名称	本期发生数		上年同期数	
	金 额	占销售比例	金 额	占销售比例
云南锡业集团有限责任公司	36,331,210.75	1.95%	25,946,984.85	1.44%
云南个旧有色冶化有限公司	184,508,523.04	9.89%	110,169,664.18	6.10%

注：交易内容主要为锡产品（售给云南锡业集团有限责任公司）及铜精矿（售给个旧有色冶化有限公司）。当期市场锡锭产品平均售价为 76328 元/吨，售给关联方的价格为市场同期(含税)价格；市场铜精矿铜 37114 元/吨，供给关联方的产品价格为市场同期(含税)价格。

(4) 关联方应收应付款项余额

项 目	期末数		年初数	
	金 额	占余额的比重%	金 额	占余额的比重%
预付账款：				

项 目	期末数		年初数	
	金 额	占余额的比 重%	金 额	占余额的比 重%
云南锡业集团有限责任公司			42,287,352.15	49.17
红河砷业有限责任公司	2,250,000.00	2.01	2,250,000.00	2.62
应收账款：				
云锡矿业开发有限公司			342,948.85	0.16
云南个旧有色冶化有限公司			15,000,000.00	6.75
其他应收款：				
云南锡业机械制造有限公司			-242,000.00	0.91
应付账款：				
云南锡业集团有限责任公司	31,595,258.79	23.15		

3、其他应披露事项

(1) 根据本公司与云南锡业集团有限责任公司签订的《生产经营综合服务协议》，公司本期共向云南锡业集团有限责任公司支付材燃料、备品配件设备等物资款 212,139,439.23 元；电费 95,310,723.42 元；水费 20,134,765.15 元；运输及其他服务费 33,678,002.18 元；租赁费 9,172,901.59 元；职工养老、失业、工伤生育及医疗保险金、企业年金等 78,052,733.73 元；分配 2005 年度的股利 69,936,354.75 元

(2) 根据本公司与云南锡业集团有限责任公司签订的《生产经营综合服务协议》，公司本期共向云南锡业集团有限责任公司收取转供材燃料、备件、设备等款项 7,564,820.60 元；电费 22,422,256.34 元；水费 1,991,682.84 元；其他劳务费用 20,804,266.90 元。

(3) 本公司委托云南锡业集团有限责任公司管理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责任公司支付应付各施工单位工程结算款 12,002,548.84 元。

(4) 云南锡业集团有限责任公司为本公司借款提供担保，使本公司截止 2006 年 06 月 30 日从银行获得短期借款人民币 111,000 万元，长期借款人民币 19,500 万元。

(5) 根据本公司与“云南个旧有色冶化有限公司”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。当期累计销售给该公司铜精矿铜 5227.558 吨，当期市场销售的铜精矿单价为 37114 元/吨金属，供给关联方的产

品价格为市场同期(含税)价格。

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

经公司三届九次董事会于 2006 年 4 月 25 日审议通过的《关于为公司所属子公司贷款提供担保的议案》，公司决定为其所属子公司郴州云湘矿冶有限责任公司流动资金贷款 2000 万元提供担保；为云南锡业郴州矿冶有限公司流动资金贷款 1000 万元提供担保；为云南锡业锡化学制品有限公司一年期流动资金贷款 2500 万元以及三年期项目资金贷款 3000 万元提供担保。公司为三个子公司提供担保的资金借款总额为 8500 万元，截至 2006 年 06 月 30 日三个子公司实际向银行借款 8500 万元；

九、资产负债表日后事项

本报告期内没有应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重大事项

1、本公司套期保值业务的期货交易种类主要系锡锭。为保证工厂的生产经营能顺利进行，不受价格大幅涨跌的影响，通过远期交易对原料和产品进行保值，以锁定利润。2006 年上半年，境外期货业务成交量为 3905 吨，截止 6 月末尚未到期合约的持仓量为 660 吨。。

2、经公司第三届第二次董事会审议批准，公司收购上海鸿巨投资咨询有限公司所持有的深圳市巨晖矿业投资有限责任公司 25%的股权，收购总金额为 306.97 万元，东方华晖投资发展有限公司持有 10%股权，收购总金额为 2993.03 万元。深圳巨晖矿业投资有限责任公司本次股东变更的工商登记手续已于 2006 年 2 月 6 日完成。至此，公司拥有深圳巨晖矿业投资有限公司 100%的股权。该股权收购事宜在报告期内已办理完毕。

3、由于深圳巨晖矿业投资有限公司主要资产为其所持有的郴州裕丰矿业有限公司 99%股权，自身并无其他业务。为优化企业组织结构，减少管理层级，降低管理成本，经公司 2006 年 2 月 18 日第三届第八次董事会决议通过，公司决定注销深圳巨晖矿业投资有限公司，从而直接持有郴州裕丰矿业有限公司 99%的股权，注销后，将郴州裕丰矿业有限公司更名为云南锡业郴州矿冶有限公司。目前，注销深圳巨晖矿业投资有限公司事宜正在办理中。

4、2005 年 12 月 30 日，公司五家非流通股股东委托本公司董事会提出的《股权分置改革方案》，经云南省国有资产监督管理委员会云国资规划（2006）13 号文《关

于确定云南锡业股份有限公司股权分置改革方案并召开股东会投票表决的批复》同意。公司于 2006 年 1 月 24 日召开相关股东会议（网络投票时间为 2006 年 1 月 20 日-24 日）审议本公司的股权分置改革方案。经表决，以全体股东 99.03%的赞成率和流通股股东 92.99%的赞成率通过了此股权分置改革方案。流通股股东所获得的对价股份于 2006 年 2 月 14 日到账，公司股票也于次日复牌。股权分置改革后，云南锡业集团有限责任公司持有股份 279,745,419 股，占总股本的 52.11%，股权性质为国有法人股。

5、收购深圳巨晖矿业投资有限公司的股权从而间接控制郴州裕丰矿业有限公司，将进一步提高锡业股份的保有资源储量，提高资源自给率，从而有利于锡业股份的持续发展。为满足郴州裕丰矿业有限公司生产建设的资金需求，经公司 2006 年 2 月 18 日第三届第八次董事会决议通过，公司在注销深圳矿业投资有限公司后，向郴州裕丰矿业有限公司增加注册资本，使郴州裕丰矿业有限公司的注册资本由现有的 1000 万元增加到 1 亿元。前期向郴州裕丰矿业有限公司增加出资 1980 万元，云南个旧有色冶化有限公司增加出资 20 万元，其余部分在两年内按各自持股比例缴足。目前，更改郴州裕丰矿业有限公司的事宜正在办理中。

6、根据国家发展改革委员会、财政部、商务部、国土资源部、海关总署、国家税务总局、国家环境保护总局联合下发的发改经贸[2005]2595 号《关于控制部分高耗能、高污染、资源性产品出口有关措施的通知》，2006 年 1 月 1 日起，锡及其制品的出口退税率下调到 5%，财政部、国家税务总局财税〔2005〕184 号文发布了《财政部、国家税务总局关于调整煤焦油等产品出口退税率的通知》，国家对锡及其制品的出口退税率进行了下调。

公司出口产品中，粒度 1-6mm 的锡粒、其他未锻轧非合金锡、焊锡、锡基巴毕脱合金、其他锡合金、锡废碎料、锡及锡合金条、杆、型材、丝、厚度大于 0.2mm 的锡及锡合金板片带、锡及锡合金管、管子附件共九类产品的出口退税率将由原来的 8% 下调为 5%，公司的锡球产品、铅锭的退税率仍为 13%，国家未作调整。

2006 年 1-6 月份，由于上述产品出口退税率的下调使公司的应收出口退税额减少了 2722 万元。

7、根据财政部、国家税务总局联合下发的财税[2005]168 号《财政部、国家税务总局关于调整钨矿石等品目资源税政策的通知》，自 2006 年 1 月 1 日起，取消对有色金属矿资源税减征 30%的优惠政策，恢复按全额征收。公司预计此项政策将使公司 2006 年度多缴纳 50 万元左右的资源税。

8、本公司全资子公司云锡资源（美国）有限公司所投资企业新加坡锡业私人有限公司已于 2006 年 2 月份投产。新加坡锡业私人有限公司所生产的锡锭主要销售给云锡资源（美国）有限公司，由后者再向市场销售，该部份产品的销售收入，成本均纳入云锡资源（德国）有限公司进行核算，通过财务报表，并入公司的合并财务报表。

9、2006 年 5 月 12 日，公司 2006 年第一次临时董事会审议通过了《关于外国投资者对公司战略投资的预案》。公司决定与中银集团投资有限公司签署《战略投资框架协议》。本次战略投资为公司拟向中银投资定向发行总金额不超过 5 亿元人民币的人民币普通股；本次战略投资的发行价格根据以下原则确定：发行价格不低于 2006 年 5 月 16 日前 20 个交易日股票均价的 90%。

截止到本报告期末，公司正在办理本次募集资金投资项目的可行性研究、相关部门审批的获取等工作，待取得相关部门对项目的审批后，将召开股东大会审议本次定向发行行为。

云南锡业股份有限公司

2006 年 08 月 08 日

资 产 负 债 表

(未经审计)

会企 01 表

编制单位：云南锡业股份有限公司

2006 年 06 月 30 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	262,214,267.76	219,197,610.99	264,346,012.78	239,356,907.04
短期投资		-	-	4,029,552.58	4,029,552.58
应收票据	4.2	80,440,158.73	76,065,364.42	36,763,342.06	36,763,342.06
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	4.3	255,616,651.22	393,128,858.64	216,464,728.69	278,670,126.03
其他应收款	4.4	53,743,714.63	11,162,027.32	23,529,449.71	2,953,641.05
预付账款	4.5	112,014,314.65	123,632,808.60	85,995,073.13	96,510,373.10
应收补贴款		-	-	-	-
存货	4.6	715,151,852.27	483,602,244.03	360,850,868.99	259,479,353.80
待摊费用		1,122,733.00	1,122,733.00	96,409.86	96,409.86
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		1,480,303,692.26	1,307,911,647.00	992,075,437.80	917,859,705.52
长期投资：					
长期股权投资	4.7	5,652,305.52	275,733,299.77	-	259,211,287.68
合并价差		196,956,166.22		175,834,282.38	
长期投资合计		202,608,471.74	275,733,299.77	175,834,282.38	259,211,287.68
固定资产：					
固定资产原值	4.8	2,222,547,360.90	2,128,850,660.70	2,207,162,039.79	2,127,487,108.06
减：累计折旧		597,625,816.53	591,683,350.16	559,318,740.37	555,536,305.96
固定资产净值		1,624,921,544.37	1,537,167,310.54	1,647,843,299.42	1,571,950,802.10
减：固定资产减值准备		17,338,457.00	15,999,539.79	17,340,488.48	16,001,571.27
固定资产净额		1,607,583,087.37	1,521,167,770.75	1,630,502,810.94	1,555,949,230.83
工程物资		12,245,941.70	4,492,134.00	10,063,068.70	-
在建工程	4.9	155,616,652.34	117,588,207.18	56,970,008.79	32,817,792.79
固定资产清理		12,434.21	12,434.21	-	-
固定资产合计		1,775,458,115.62	1,643,260,546.14	1,697,535,888.43	1,588,767,023.62
无形资产及其他资产：					
无形资产	4.10	254,146,520.30	249,036,240.82	262,553,761.53	255,994,200.05
长期待摊费用		852,810.32	-	10,880.49	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		254,999,330.62	249,036,240.82	262,564,642.02	255,994,200.05
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		3,713,369,610.24	3,475,941,733.73	3,128,010,250.63	3,021,832,216.87

资 产 负 债 表 (续)

(未经审计)

会企 01 表

编制单位：云南锡业股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位：元

负债及股东权益	注释	期 末 数		年初数	
		合 并	母公司	合 并	母公司
短期借款	4.11	1,547,886,281.03	1,405,000,000.00	1,004,965,515.23	944,965,515.23
应付票据		80,000,000.00	80,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	4.12	136,442,253.62	85,262,689.74	61,945,030.76	38,284,661.00
预收账款	4.13	22,637,016.12	22,637,016.12	11,246,263.34	11,246,263.34
应付工资		12,767,818.57	12,624,419.66	21,629,537.71	21,486,233.90
应付福利费		18,294,175.88	17,829,183.89	17,131,735.15	16,755,138.47
应付股利		902,645.25	902,645.25	-	-
应交税金	4.14	23,341,751.43	19,841,004.44	49,884,873.55	40,776,592.66
其他应交款	4.15	3,816,665.21	3,531,959.89	2,411,931.85	2,039,327.16
其他应付款		20,964,387.08	18,174,245.21	26,471,365.51	20,319,510.80
预提费用		2,383,906.12	2,119,670.55	5,402,639.24	5,204,585.28
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		27,500,000.00	27,500,000.00	27,500,000.00	27,500,000.00
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		1,896,936,900.31	1,695,422,834.75	1,238,588,892.34	1,138,577,827.84
长期负债：					
长期借款		197,500,000.00	167,500,000.00	167,500,000.00	167,500,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		31,140.00	31,140.00	31,200.00	31,200.00
专项应付款		4,088,163.65	4,088,163.65	4,618,163.65	4,618,163.65
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		201,619,303.65	171,619,303.65	172,149,363.65	172,149,363.65
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		2,098,556,203.96	1,867,042,138.40	1,410,738,255.99	1,310,727,191.49
少数股东权益		7,925,819.28		9,342,514.14	
股东权益：					
股本	4.16	536,856,000.00	536,856,000.00	536,856,000.00	536,856,000.00
减：已归还投资					
股本净额		536,856,000.00	536,856,000.00	536,856,000.00	536,856,000.00
资本公积	4.17	539,448,979.51	539,448,979.51	539,448,979.51	539,448,979.51
盈余公积	4.18	184,282,189.84	184,200,480.42	184,282,189.84	184,200,480.42
其中：法定公益金		45,621,968.41	45,594,731.94	45,621,968.41	45,594,731.94
未分配利润	4.19	346,448,083.70	348,394,135.40	447,516,011.51	450,599,565.45
现金股利				134,214,000.00	134,214,000.00
外币会计报表折算差额		-147,666.05		-173,700.36	
股东权益合计		1,606,887,587.00	1,608,899,595.33	1,707,929,480.50	1,711,105,025.38
负债及股东权益合计		3,713,369,610.24	3,475,941,733.73	3,128,010,250.63	3,021,832,216.87

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：2006 年 8 月 3 日

利 润 及 利 润 分 配 表

(未经审计)

2006 年 01 月 01 日—06 月 30 日

会企 02 表及附表 1

编表单位：云南锡业股份公司

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	4.20	1,866,041,106.28	1,734,889,115.70	1,805,620,962.89	1,785,850,617.64
减：主 营 业 务 成 本	4.21	1,597,561,240.25	1,452,287,174.95	1,389,684,735.10	1,375,461,626.27
主营业务税金及附加		15,549,902.55	12,842,055.09	13,106,512.30	10,921,107.70
二、主 营 业 务 利 润		252,929,963.48	269,759,885.66	402,829,715.49	399,467,883.67
加：其 他 业 务 利 润		5,580,997.66	5,427,753.76	2,659,466.91	3,290,980.45
减：营 业 费 用		32,266,453.96	30,235,347.43	28,292,408.04	27,012,640.19
管 理 费 用	4.22	140,657,742.83	132,000,524.19	121,401,518.69	116,321,642.72
财 务 费 用	4.23	34,415,118.54	34,521,255.45	32,159,504.83	31,099,195.73
三、营 业 利 润		51,171,645.81	78,430,512.35	223,635,750.84	228,325,385.48
加：投 资 收 益	4.24	-35,768,352.40	-40,285,600.97	-503,809.90	-7,071,139.89
补 贴 收 入	4.25	25,279,886.61		4,491,467.94	
营业外收入		664,334.07	661,221.57	277,068.00	277,068.00
减：营业外支出	4.26	1,158,388.60	1,157,388.60	2,577,577.02	1,166,339.60
四、利 润 总 额		40,189,125.49	37,648,744.35	225,322,899.86	220,364,973.99
减：所 得 税		7,478,372.86	5,640,174.40	36,441,032.79	33,054,746.10
少数股东收益		-435,319.56		-854,671.72	
五、净 利 润		33,146,072.19	32,008,569.95	189,736,538.79	187,310,227.89
加：年初未分配利润		447,516,011.51	450,599,565.45	218,392,834.66	227,075,086.00
盈余公积转入					
其他转入					
六、可供分配的利润		480,662,083.70	482,608,135.40	408,129,373.45	414,385,313.89
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供股东分配的利润		480,662,083.70	482,608,135.40	408,129,373.45	414,385,313.89
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		134,214,000.00	134,214,000.00		
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		346,448,083.70	348,394,135.40	408,129,373.45	414,385,313.89
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：2006 年 8 月 3 日

资产减值准备明细表

(未经审计)

会企 01 表附表 1

编制单位：云南锡业股份有限公司

2006 年 6 月 30 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	5,857,465.29	686,464.54	-			6,543,929.83
其中：应收账款	5,791,028.56	660,979.54				6,452,008.10
其他应收款	66,436.73	25,485.00				91,921.73
二、短期投资跌价准备合计	447.42	-	447.42	-	447.42	-
其中：股票投资	447.42	-	447.42		447.42	-
债券投资					-	
三、存货跌价准备合计	1,477,832.67			139,189.42	139,189.42	1,338,643.25
其中：库存商品					-	-
原材料	1,477,832.67			139,189.42	139,189.42	1,338,643.25
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	17,340,488.48	-	-	2,031.48	2,031.48	17,338,457.00
其中：房屋、建筑物	10,102,211.37					10,102,211.37
机器设备	7,238,277.11			2,031.48	2,031.48	7,236,245.63
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	24,676,233.86	686,464.54	447.42	141,220.90	141,668.32	25,221,030.08

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：2006 年 8 月 3 日

净资产收益率和每股收益计算表(利润表附表)

(未经审计)

2006 年 01 月 01 日至 06 月 30 日

编制单位：云南锡业股份有限公司

项目	报告期利润		2006 年中期	上年同期
净资产收益率	主营业务利润	全面摊薄	15.74%	24.98%
		加权平均	14.86%	24.79%
	营业利润	全面摊薄	3.18%	13.87%
		加权平均	3.01%	13.76%
	净利润	全面摊薄	2.06%	11.77%
		加权平均	1.95%	11.68%
	扣除非经常性损益后的净利润	全面摊薄	2.08%	11.66%
		加权平均	1.96%	11.57%
每股收益	主营业务利润	全面摊薄	0.4711	0.7503
		加权平均	0.4711	0.7503
	营业利润	全面摊薄	0.0953	0.4166
		加权平均	0.0953	0.4166
	净利润	全面摊薄	0.0617	0.3534
		加权平均	0.0617	0.3534
	扣除非经常性损益后的净利润	全面摊薄	0.0621	0.3503
		加权平均	0.0621	0.3503

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：2006 年 8 月 3 日

应交增值税明细表

(未经审计)

会企 01 表附表 3

编报单位：云南锡业股份有限公司

2006 年 6 月 30 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）	*	-639,470.26
2、销项税额	46,543,235.79	253,760,262.64
出口退税	563,824.61	77,793,205.67
进项税额转出	11,725,909.32	60,223,277.87
转出多交增值税	-	
	-	
3、进项税额	50,376,011.45	242,696,015.99
已交税金	-	-
减免税款	-	-
出口抵减内销产品应纳税额	563,824.61	77,793,205.67
转出未交增值税额	8,093,790.59	71,932,643.93
4、期末未抵扣数（以“-”号填列）	*	-1,284,589.67
二、未交增值税		
1、年初未交数（多交数以“-”号填列）	*	12,144,523.89
2、本年转入数（多交数以“-”号填列）	8,093,790.59	71,932,643.93
3、本年已交数	13,401,093.52	76,421,416.51
4、年末未交数（多交数以“-”号填列）	*	7,655,751.31

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：2006 年 8 月 3 日

现 金 流 量 表

(未经审计)

2006 年 01-06 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		1,776,331,245.34	1,502,014,253.95
收到的税费返还		25,279,886.61	-
收到的其他与经营活动有关的现金	4.28	8,986,994.68	10,165,291.44
现金流入小计		1,810,598,126.63	1,512,179,545.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,601,522,510.88	1,317,063,407.05
支付给职工以及为职工支付的现金		221,285,989.51	217,346,987.76
支付的各项税费		135,587,530.76	97,296,580.59
支付的其他与经营活动有关的现金	4.29	96,280,701.91	58,994,647.47
现金流出小计		2,054,676,733.06	1,690,701,622.87
经营活动产生的现金流量净额		-244,078,606.43	-178,522,077.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		4,030,000.00	4,030,000.00
取得投资收益所收到的现金		296,503.69	296,503.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金净额		338,728.74	316,028.74
收到的其他与投资活动有关的现金		3,494,152.96	3,494,152.96
现金流入小计		8,159,385.39	8,136,685.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		128,710,491.26	102,345,350.22
投资所支付的现金		33,000,000.00	33,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		26,905,127.01	26,476,727.01
现金流出小计		188,615,618.27	161,822,077.23
投资活动产生的现金流量净额		-180,456,232.88	-153,685,391.84
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		1,223,690,841.03	1,063,011,600.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		1,223,690,841.03	1,063,011,600.00
偿还债务所支付的现金		635,656,467.43	587,863,507.43
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		165,261,242.27	162,560,088.10
支付的其他与筹资活动有关的现金		316,875.00	316,875.00
现金流出小计		801,234,584.70	750,740,470.53
筹资活动产生的现金流量净额		422,456,256.33	312,271,129.47
四、汇率变动对现金的影响		-53,162.04	-222,956.20
五、现金及现金等价物净增加额		-2,131,745.02	-20,159,296.05

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		33,146,072.19	32,008,569.95
加：少数股东损益		544,796.22	544,796.22
加：计提的资产减值准备		40,144,210.13	37,825,465.11
固定资产折旧		8,370,741.23	6,921,459.23
无形资产摊销		-	-
长期待摊费用摊销		-1,026,323.14	-1,026,323.14
待摊费用减少（减：增加）		-3,018,733.12	-3,084,914.73
预提费用的增加（减：减少）		33,146,072.19	32,008,569.95
处置固定资产、无形资产和其他长期		-	-
资产的损失(减:收益)		-664,234.07	-661,121.57
固定资产报废损失		629,726.47	629,726.47
财务费用		31,964,245.40	31,012,980.97
投资损失（减：收益）		35,768,352.40	40,285,600.97
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-354,161,793.86	-223,983,700.81
经营性应收项目的减少（减：增加）		-133,042,523.68	-183,071,854.78
经营性应付项目的增加（减：减少）		97,702,176.96	84,077,238.63
其他			
少数股东本期收益		-435,319.56	
经营活动产生的现金流量净额		-244,078,606.43	-178,522,077.48
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		262,214,267.76	219,197,610.99
减：现金的期初余额		264,346,012.78	239,356,907.04
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		-2,131,745.02	-20,159,296.05

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：2006 年 8 月 3 日