

云南锡业股份有限公司

2005 年半年度报告



目 录

内 容	页 码
§ 1、重要提示-----	3
§ 2、公司基本情况-----	3
§ 3、股本变动和主要股东持股情况-----	5
§ 4、董事、监事、高级管理人员情况-----	7
§ 5、管理层讨论与分析-----	7
§ 6、重要事项-----	18
§ 7、财务会计报告-----	26

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

重要提示：公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本公司董事杨福生先生因工作原因未出席审议本报告的董事会会议，书面委托到会董事肖建明先生代为行使表决权。

公司二零零五年半年度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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

一、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：锡业股份
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——3118667
传真：0873——3118308
电子信箱：GFGS6609@mail.hh.yn.cninfo.net

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

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 号住部大厦 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	2005 年 1 月至 6 月	2004 年 1 月至 6 月	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	189,736,538.79	146,442,071.52	29.56
扣除非经常性损益后的净利润 ^{注1}	188,049,389.77	158,762,624.94	18.45
每股收益 ^{注2}	0.3534	0.4092	-13.64
净资产收益率(%)	11.77	10.97	增加0.8个百分点
经营活动产生的现金流量净额	90,025,564.99	55,559,178.50	62.04

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产(元)	1,453,237,718.88	1,220,666,144.90	19.05
流动负债(元)	1,582,556,676.08	1,150,038,242.03	37.61
总资产(元)	3,386,570,294.06	2,867,264,228.03	18.11

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

股东权益(元)(不含少数股东权益)	1,612,697,460.95	1,529,957,078.40	5.41
每股净资产(元)	3.0039	2.8498	5.41
调整后的每股净资产(元)	2.9954	2.8354	5.64

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	-2,300,509.02
投资收益	-503,809.90
补贴收入	4,491,467.94
合计涉及金额	1,687,149.02

注 2:报告期内公司股本未发生变化。报告期的每股收益是以 53,685.6 万股计算,上年同期每股收益是以 35,790.4 万股计算。

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	24.98	24.79	0.7503	0.7503
营业利润	13.87	13.76	0.4166	0.4166
净利润	11.77	11.68	0.3534	0.3534
扣除非经常性损益后的净利润	11.66	11.57	0.3503	0.3503

二、股本变动和主要股东持股情况

1、报告期内公司股份总数和股本结构无变动。

2、报告期末股东总数:69190 户

3、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无增减变动,也未发生质押、冻结或托管等情况。

公司前十名股东持股情况:

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	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(国有股或外资股东)
(1) 云南锡业集团有限责任公司	0	337,500,000	62.87	未流通	无	国有股股东
(2) 中国银行 - 同	-241,121	2,458,879	0.46	已流通	不详	流通股东

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

盛证券投资基金						
(3) 中国工商银行 - 南方积极配置证券投资基金	+2,313,893	2,313,893	0.43	已流通	不详	流通股东
(4) 个旧市锡资工业公司	0	1,851,300	0.34	未上市 流通	无	境内发起人股
(5) 中国建设银行 - 华宝兴业多策略增长证券投资基金	+1,726,279	1,726,279	0.32	已流通	不详	流通股东
(6) 国际金融 - 汇丰 - MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED	+1,642,071	1,642,071	0.31	已流通	不详	外资股东
(7) 个旧锡都有色金属加工厂	0	1,633,500	0.30	未上市 流通	无	境内发起人股
(8) 中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红 - 005L-FH002 深	+1,456,283	1,456,283	0.27	已流通	不详	流通股东
(9) 国际金融 - 汇丰 - BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	+1,000,018	1,299,928	0.24	已流通	不详	外资股东
(10) 海通 - 汇丰 - MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	+1,100,000	1,100,000	0.20	已流通	不详	外资股东
前十名股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司控股股东云南锡业集团有限责任公司与其他九名股东之间不存在关联关系，也不属于《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。本公司未知其他九名股东之间是否存在关联关系，也未知其他九名股东之间是否属于《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。</p>					

4、公司前 10 名流通股东持股情况表：（根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供截止二零零五年六月三十日的资料）

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

股东名称（全称）	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
（1）中国银行 - 同盛证券投资基金	2,458,879	A 股
（2）中国工商银行 - 南方积极配置证券投资基金	2,313,893	A 股
（3）中国建设银行 - 华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,726,279	A 股
（4）国际金融 - 汇丰 - MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED	1,642,071	A 股
（5）中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深	1,456,283	A 股
（6）国际金融 - 汇丰 - BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	1,299,928	A 股
（7）海通 - 汇丰 - MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	1,100,000	A 股
（8）中国建设银行 - 博时裕富证券投资基金	1,002,746	A 股
（9）国泰君安 - 建行 - 香港上海汇丰银行有限公司	840,400	A 股
（10）王杏兴	740,900	A 股
前十名流通股股东关联关系的说明	未知以上流通股股东之间是否存在关联关系，也未知流通股股东之间是否属于《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。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

5、公司控股股东或实际控制人在报告期内未发生变化。

三、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、高级管理人员未发生变动。

四、管理层讨论与分析

（一）管理层讨论与分析

1、公司上半年主要做了以下几方面的工作：

（1）.积极加大深加工产品的市场开发力度。公司在抓市场促营销、抓原料保生产、抓成本保效益的同时，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，锡材、锡化工产品销售收入分别达到 25,658 万元、18,292 万元，占销售收入的 14.21%、10.13%，深加工产品锡材、锡化工收入在总收入中的比重从去年的 10.58%提高至 24.34%，创历史新高，锡材、锡化工产品的生产、销售保持了强劲的

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

发展势头。

(2).加强地质找矿工作，夯实可持续发展基础。公司按照早计划、早安排、早落实的原则，2004 年底就着手组织和准备地质找矿工作，上半年以重点找矿工程为主，周边找矿为辅，地质找矿获得了较好的见矿信息。

(3).进一步加强投资管理，精心组织投资项目建设。对矿山建设、地质找矿、新产品开发，选冶技改等项目，适时组织、施工，用最好的组织管理，最快的进度，最合理的投资，保证投资效果尽早体现。二零零五年度公司固定资产投资计划至六月末已完成 56.28%。

(4).着力推进技术进步，实施科技创效，提升公司核心竞争力。一是积极发挥探索返回品的科学、经济处理途径，使返回品资金占用大幅降低，生产组织更加顺畅；二是试产了新的铅基合金，锡基合金产品投放市场，取得良好效果；三是利用自身技术优势，充分利用低品位资源，最大限度地延长矿山寿命。

(5).创新管理完善机制，进一步降低成本费用。公司在实施“无基数动态考核”的基础上进一步建立和完善了“质量效率优先考核”、“优质服务量化考核”等考核办法，强化基础工作，成本费用得到有效控制。同时，继续推进协议工资、首席操作工、首席工程师等激励机制，使员工的积极性，创造性充分调动出来，劳动生产率稳步提高。

2、关于经营成果分析

公司董事会成员和管理层对公司最近一期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，并作出如下讨论与分析：

报告期内，公司主营业务盈利能力(毛利率)为 23.04%，比上年同期实际的 21.36% 上升了 1.68 个百分点。实现主营业务收入 180,562 万元，比上年同期增加 26.68%；主营业务利润 40,283 万元，比上年同期增加 33.18%；净利润 18,974 万元，比上年同期增加 29.56%。全面摊薄净资产收益率由上年同期的 10.97% 上升到二零零五年中期的 11.77%，每股收益上年同期为 0.4092 元/股，二零零五年中期为 0.3534 元/股，2004 年 10 月实施资本公积金转增股本 17,895.2 亿股，同比每股为 0.5301 元，增加 0.1209 元。

单位：万元

产品名称	主营业务收入	比去年同期增加	主营业务成本	比去年同期增加	期间费用	比去年同期增加
------	--------	---------	--------	---------	------	---------

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

		金额	比例		金额	比例		金额	比例
锡锭	103,369	87,296	18.41	84,249	71,275	18.2			
锡化工	18,292	7,508	143.63	12,341	5,632	119.11			
锡材	25,658	7,574	238.76	19,812	5,381	268.18			
铅锭	6,218	3,724	66.97	6,705	3,488	92.23			
铜精矿	12,426	9,734	27.66	5,405	5,485	-1.46			
其它产品	14,599	26,693	-45.31	10,456	20,828	-49.8			
合计	180,562	142,529	26.68	138,968	112,089	23.98	18,185	10,959	65.93

注：主营业务收入中关联交易金额为 1,018 万元，主营业务成本中关联交易金额为 737 万元。

根据各项有效的关联交易协议，公司与各关联企业相互提供的产品和服务的定价原则为：优先参照国家定价，无国家定价的参照市场价格，既无国家定价又无市场价格可供参照的以成本加适当的利润由双方协商定价，公司与关联方相互确认同意并保证相互提供的产品和服务的价格不高于向任何独立第三方提供相同产品或服务的价格，确保了本公司的利益未受到损害。

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 45.53%，锡化工、锡材增加 46.77%，铅锭增加 68.24%，铜精矿增加 29.70%；二是销售价格比上年同期有所提高，其中内贸锡产品上升 32.84%，外贸锡产品上升 7.88%，铅产品上升 4.73%，铜精矿上升 15.10%。

由于公司的运营比较成熟，因此，在主营业务成本中，除原料成本占主营业务成本的比例较高外，其他成本变化比例不大。报告期内，公司产品生产中由于自产原料所占比例增加，导致单位产品主营业务成本有所下降。

期间费用比上年同期增加 65.93%，第一，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 116 万元。第二，管理费用比上年同期增加 6,457 万元，其中，因 2004 年 4 季度收购老厂、卡房新增二个分公司，以及报表合并范围比上年同期发生变化，新增了个旧鑫龙金属有限责任公司、云南锡业微电子材料有限公司、深圳市巨晖矿业投资有限公司、云南锡业锡化学品有限公司等四个单位增加费用 3,150 万元，职工工资及附加费增加 1,970 万元，固定资产折旧、技术研究、运输费用、无形资产摊销等费用增加 1,337 万元。第三，财务费用比上年同期增加 653 万元。期间费用占主营业务收入的比例由上年同期的 7.67% 上升到当期的 10.07%。

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

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

销售价格上升，而公司的成本、费用水平除原料成本占主营业务成本的比例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 23.04%，比上年同期实际的 21.36%上升了 1.68 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所增加。

二零零五年半年度公司销售收入前五名客户情况：

序号	客户名称	销售收入	占报告期销售总额的%
1	TOYOTA	67,358,358.56	4%
2	AMC	56,681,789.70	3%
3	GRACE	55,430,224.18	3%
4	宝山钢铁股份有限公司	45,422,677.30	2%
5	红河物流有限责任公司	38,934,427.80	2%
	合 计	263,827,477.54	14%

由于公司主要产品 50%左右用于出口，故二零零五年半年度公司销售收入前三名客户均为外商。

3、关于财务状况分析

截止二零零五年六月三十日，公司资产负债率为 52.04%，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 20.25%、17.29%、3.63%和 52.35%。二零零五年六月三十日公司货币资金较二零零四年末增加 23.40%，主要是由于经营活动产生的现金流量净额增加所致。应收帐款周转率由二零零四年中期的 7.97 下降到二零零五年六月三十日的 7.49，主要是由于货款回收速度减缓，公司一年以内的应收帐款占 96.52%，一至二年应收帐款占 0.87%，二至三年应收帐款占 0.13%，三年以上应收帐款占 2.48%，其中一年以内应收帐款主要是二零零五年二季度外贸销售产品款，将在二零零五年下半年内收回，属正常的货款回收期限，公司发生坏帐的可能性较低。存货周转率由二零零四年六月三十日的 2.42 次下降到二零零五年六月三十日的 2.12 次，周转速度减慢，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。公司二零零五年六月三十日存货中原材料、在产品及自制半成品、库存商品所占比例分别为 20.36%、27.18%和 49.82%，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；库存商品是销售过程中正常的周转量。

截止二零零五年六月三十日应收帐款前五名名单：

序号	客户名称	应收帐款金额
----	------	--------

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

(1)	GRACE	12,179,204.95
(2)	常州华南有色金属有限公司	4,971,848.94
(3)	红河物流有限责任公司	4,091,563.80
(4)	AMC	3,843,925.58
(5)	TOYOTA	3,342,998.61
	合 计	28,429,541.88

截止二零零五年六月三十日应付票据清单：

名 称	应付票据金额
银行承兑汇票	9,944 万元

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

截止二零零五年六月三十日,公司负债总额为 176,231 万元,其中流动负债 158,256 万元,长期负债 17,975 万元。

4、关于现金流量分析

二零零五年一至六月经营活动产生的现金流量净额为 9,003 万元,投资活动产生的现金流量净额为-33,776 万元,筹资活动产生的现金流量净额为 30,068 万元。公司二零零五年一至六月现金流量净增加额为 5,508 万元,现金流量状况良好。

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。

5、银行授信额度使用及债务偿还情况分析

截止二零零五年六月三十日,公司有银行授信额度 310,000 万元,目前已实际使用 150,211 万元。截止二零零五年六月三十日,公司短期借款余额 113,171 万元,短期借款占公司负债总额的 64.22%,其中担保借款 89,850 万元(均为云南锡业集团有限责任公司提供担保),信用贷款 14,000 万元;长期借款 17,550 万元,(均为云南锡业集团有限责任公司提供担保),公司目前无已到期未偿还之债务。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
------	------	--------	--------	-------	----

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

1、短期借款	284,900	109,188	15,923		
中国银行云南省分行	23,000	8,888	5,979	2006 年 5 月	担保贷款
中国工商银行昆明银通支行	20,000	98,000		2006 年 6 月	担保贷款
华夏银行昆明分行	20,000	7,500	5,000	2006 年 2 月	担保贷款
招商银行昆明分行	25,000	12,000		2005 年 10 月	信用贷款
上海浦东发展银行昆明分行	18,000	11,000		2006 年 4 月	担保贷款
广东发展银行昆明江岸支行	8,000	8,000		2006 年 3 月	担保贷款
交通银行昆明官渡支行	10,000	9,000		2006 年 3 月	担保贷款
建设银行昆明高新支行	12,900	8,000		2006 年 2 月	担保贷款
中信实业银行昆明分行	10,000	5,000	944	2006 年 3 月	担保贷款
光大银行昆明分行白云路支行	20,000	4,000	2,000	2005 年 12 月	担保贷款
深圳发展银行昆明分行	80,000		2,000	2005 年 10 月	担保贷款
民生银行昆明分行	30,000	4,000		2006 年 3 月	担保贷款
中国农业银行昆明市潘家湾支行	40,000	2,000		2005 年 10 月	信用贷款
中国进出口银行成都分行	40,000	20,000		2006 年 6 月	担保贷款
2、长期借款	25,100	25,100			
中国银行云南省分行	24,000	24,000		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	1,100	1,100		2006 年 11 月	球型焊粉扩产项目 担保贷款

6、税收政策对公司的财务状况和经营成果的影响：

(1) 根据财政部、国家税务总局财税〔2005〕25号文件的通知，国家在对生产企业出口货物实行免抵退税办法后，从2005年1月1日起，要对生产企业出口货物当期免抵的增值税税额征收城市维护建设税和教育费附加。按照文件规定对出口货物当期免抵的增值税税额计提附税，报告期公司比上年同期多计缴城市维护建设税和教育费附加413万元。

(2) 从2005年5月1日起，国家调整出口退税率，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、锡及锡合金条、

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

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、管子附件共八类产品的退税率将由原来的 13% 下调为 8%，上述产品退税率的下调，报告期影响公司比上年同期少退税 850 万元。

公司的锡化工产品、锡球产品、铅锭的退税率仍为 13%，国家未作调整。

(二) 公司的经营情况

1、主营业务的范围及经营状况

(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，并巷掘进，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。目前，公司继续致力于主导产品“云锡牌”精锡、锡铅焊料、锡化工产品、锡材、铜、铅、铋、铟、砷及合金等共 20 多个系列 300 多个品种的生产、加工、销售。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%。

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	1,805,620,962.89	1,389,684,735.10	23.04	26.68	23.98	1.68
其中： 关联交易金额	10,181,949.59	7,367,349.79	27.60	97.5	81.95	6.18
关联交易的定价原则	优先参照国家定价，无国家定价的参照市场价格，既无国家定价又无市场价格可供参照的以成本加适当的利润由双方协商定价，公司与关联方相互确认同意并保证相互提供的产品和服务的价格不高于向任何独立第三方提供相同产品或服务的价格。					
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。					

报告期内占公司主营业务收入 10% 以上的主要产品：

单位：(人民币)元

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同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
锡锭	1,033,694,946.13	842,493,302.67	18.5	18.41	18.20	0.15

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

锡材	256,578,270.76	198,123,746.53	22.78	238.76	268.18	6.17
锡化工	182,924,305.76	123,410,183.27	32.53	143.63	119.1	30.22
其中： 关联交易	10,181,949.59	7,367,349.79	27.64	97.5	81.95	6.18
云南锡业集团 有限责任公司	10,181,949.59	7,367,349.79	27.64	97.5	81.95	6.18
关联交易的 定价原则	优先参照国家定价，无国家定价的参照市场价格，既无国家定价又无市场价格可供参照的以成本加适当的利润由双方协商定价，公司与关联方相互确认同意并保证相互提供的产品和服务的价格不高于向任何独立第三方提供相同产品或服务的价格。					
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。					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 1,018 万元。

报告期内公司主营业务分地区情况：

单位：(人民币)元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国内	1,036,689,844.41	36.32
国外	768,931,118.48	15.66

(2) 报告期内，公司主产品锡国际国内市场价格走势与上年同期相比有所上扬，锡产品市场价格较上年同期有所提高，主营业务盈利能力（毛利率）23.04 为%，比上年同期的 21.36% 上升了 1.68 个百分点。主营业务盈利能力（毛利率）上升的主要原因是报告期内公司产品生产中自产原料所占比例增加，导致主营业务成本下降所致。

(3) 报告期内，公司没有进行对利润产生重大影响的其他业务经营活动。

(4) 公司的控股子公司郴州云湘矿冶有限责任公司，本报告期实现净利润为 321,016.18 元，对公司净利润的影响未达到 10%。

2、经营中的问题与困难：

(1) 从 2005 年 5 月 1 日起，有八个品种的锡及锡制品出口退税率由 13% 下调至 8%，下调了 5 个百分点，出口退税率的降低一是影响了公司的盈利水平，二是一些锡生产企业由于退税率下调，将原出口的锡产品转向国内销售，导致国内锡产品市场竞争加剧。

(2) 报告期内原材料燃料价格上涨幅度较大，成本费用控制难度加大。

针对上述问题和困难，公司采取以下对应措施：

(1) 着力加强内贸、外贸两大市场，长江三角洲、珠江三角洲和渤海经济区三大板块；华南片区、华北片区、北美、欧洲、亚洲五大区域目标市场的联动，进一步显现品牌优势、品牌效应，引导市场价格。

2005 年是公司的高新产品市场推广年，锡材、锡化工、无铅焊料是今年营销工

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

作的重点，公司将通过提高硫酸亚锡、甲基锡、无铅焊料、BGA、球型焊粉等高附加值产品在销售收入中的比重，尽快形成新的经济增长点。

(2) 实现管理效能的最优化。公司将以提高矿产资源利用为核心，以节能、降耗提高生产效率为重点，通过先进适用技术改造提升生产工艺，提高技术装备水平和工艺技术水平、降低成本费用。逐步形成节约型的增长方式，提高经济运行质量。

(三) 报告期内投资情况

1、本报告期内，前次募集资金投资项目延续使用进展情况如下：

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 75,238 万元。

前次募集资金的使用延续到本年度的项目主要有以下一项：

承 诺 项 目	计划投资总额	实际投资金额	单位：万元
			项目进度
有机锡工程	4,859	4,017	82.67%

有机锡工程，计划投资 4,859 万元，至二零零五年六月三十日项目实际投资 4017 万元，其中，一、投资 1907 万元建成了 2000 吨甲机锡生产车间，现已完成了生产工艺和设备的调试工作，正在进行试生产及产品的市场开拓。二、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 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。现已完成施工图设计，2005 年三季度开工，预计 2006 年上半年完成建设。

2、募集资金余款情况

截止二零零五年六月三十日，所募集到资金未使用数为 842 万元，占募集资金总额的 1.11%。募集资金所剩余的资金暂存银行。

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

3、报告期内非募集资金投资主要项目进度及收益情况：

(1) 二零零五年度公司固定资产投资计划投资金额 20889.29 万元，至二零零五年六月三十日，完成投资 11,757 万元，为年计划的 56.28%。

(2) 2005 年 3 月 19 日召开的公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于与外方合作成立新加坡锡业私人有限公司的议案》，为了充分利用国外资源，进一步提高市场竞争能力，公司决定与印度尼西亚 PT 邦加环球国际公司、新加坡 KU LAI HOK(邱来福先生)、新加坡 KU SIEW KUAN(邱秀娟小姐)、印度尼西亚 PETRUS TJANDRA(彼得·罗先生)五方，按照《新加坡公司法》的规定，共同发起组建合资企业新加坡锡业私人有限公司，新加坡锡业私人有限公司的注册地址为新加坡。通过投资组建新加坡锡业私人有限公司，实施生产、原料基地向海外扩张的发展战略，使公司的国际化运作迈出重要的一步，以达到进一步加大产品控制力度、扩大规模的目的。公司注册资本为 100 万美元，本公司以新加坡元 352,000 元(折合人民币 179 万元，汇率 5.097)作为注册资本投入合资公司，占新公司 22%的股权，是新公司的第一大股东。该 179 万元人民币投资额为公司最近经审计的净资产额 1,529,957,078.40 元(2004 年 12 月 31 日数)的 0.12%。截止 2005 年 6 月 30 日，投资成立公司的事项正在进行之中。

(3) 经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合资经营企业“云南锡业微电子材料有限公司”。该公司的经营范围是：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。生产经营规模：扩充至第四期后，年产值为人民币 2.1 亿元。该公司的注册资本为美元 4,000,000.00 元(折合人民币 33,288,900.00 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%，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。合资各方的出资款于 2005 年 1 月 18 日到位，并经中和正信会计师事务所有限公司验资，出具了中和正信验字(2005)第(5)-2 号《验资报告》，新设公司的会计报表在本期内已纳入公司的合并会计报表。

(4) 2005 年 2 月 26 日公司三届二次董事会审议通过了《关于向云南锡业郴州实业投资有限责任公司收购股权和购买部分资产的议案》，为有利于公司的长远发展，减少与云南锡业集团有限责任公司关联交易，进一步规范运作，提高公司的

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

盈利能力，公司用自有资金 853.21 万元收购云南锡业郴州实业投资有限责任公司持有本公司控股子公司郴州云湘矿冶有限责任公司 46.127% 的股权，同时用 821.52 万元收购云南锡业郴州实业投资有限责任公司拥有的租给郴州云湘矿冶有限责任公司使用的相关建筑物和土地使用权资产。通过对云南锡业郴州实业投资有限责任公司持有云湘矿冶股权的收购，公司持有郴州云湘矿冶有限责任公司 97.297% 的股权，绝对控股郴州云湘矿冶有限责任公司。截止 2005 年 6 月 30 日，云南锡业郴州实业投资有限责任公司股东变更的工商登记手续已办理完毕。公司根据《云南锡业郴州实业投资有限责任公司与云南锡业股份有限公司关于转让郴州云湘矿冶有限责任公司 46.127% 股权的股权转让协》及《云南锡业郴州实业投资有限责任公司与云南锡业股份有限公司资产收购协议》的规定，以现金方式向云南锡业郴州实业投资有限责任公司分批支付了收购上述资产的价款 1674.73 万元。

(5) 公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于收购深圳市巨晖矿业投资有限公司股权的议案》，为进一步提高公司的保有资源储量，提高资源自给率，充分发挥公司控股子公司郴州云湘矿冶有限责任公司现有之锡矿冶炼能力，在湖南郴州一地形成采、选、冶一体的产业链，成为公司除云南省区域外另一生产基地，保证公司的持续发展，公司收购了上海鸿巨投资咨询有限公司所持有的深圳巨晖矿业投资有限公司 65% 股权。目前，深圳巨晖矿业投资有限公司股东变更的工商登记手续已办理完毕。公司根据《关于转让深圳市巨晖矿业投资有限公司 65% 股权的股权转让协议》的规定，以现金方式向上海鸿巨投资咨询有限公司分批支付了收购上述股权的价款 194,546,643.36 元。

(6) 为集中精力搞好主营业务，公司于 2005 年 5 月转让了原出资 175 万元对参股公司红河国际物流有限责任公司 35% 的股权投资，不再参股红河国际物流有限责任公司。

报告期内公司无其他重大对外投资。

(四) 实际经营成果与计划比较：

二零零五年，公司计划生产有色金属总产量 66770 吨，其中计划生产锡化工产品 7500 吨，锡材产品 10030 吨。

上半年，国际国内锡产品价格稳步上扬，公司抓住机遇，精心组织，实施满负荷生产，截止二零零五年六月三十日，完成有色金属总量 39235.086 吨，为年计划的 58.76% 比上年同期增加 9.06%。其中完成锡化工产品 4077.403 吨，锡材产品 5594.414 吨，分别为年计划的 54.37%、55.78%。同时，锡化工产品由于硫酸亚锡产能提高、市场需求旺盛产量同比实现了翻番。主要技术指标锡冶炼综合回收率、澳炉直收率、化工锡回收率、锡材生产锡总回收率等指标与计划及同期比都有所提高。

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

(五) 报告期内, 公司未对本年度经营计划做出修改。

五、重要事项

(一) 公司治理状况

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。

(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二零零五年四月二十二日股东大会通过, 已于二零零五年六月份实施, 详见二零零五年六月三日《证券时报》、《中国证券报》。

2、截止到二零零五年六月三十日, 公司实现净利润 18,974 万元, 去年末结余的未分配利润 21,839.28 万元, 累计未分配利润为 40,812.94 万元。鉴于公司发展的需要, 二零零五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:

报告期内, 关于本公司受让上海鸿巨投资咨询有限公司持有深圳巨晖矿业投资有限公司 65% 的股权事宜, 香港合群企业投资有限公司董事局无视郴州裕丰矿业有限公司合法拥有的采矿权等事实, 以公开发表《声明》、《严正声明》和发函的方式宣称本公司严重违反上市规则, 损害投资者利益, 侵害其权益。其行为已给本公司的名誉造成了损害。

根据《民法通则》第一百零一条规定: 公民、法人享有名誉权, 禁止用侮辱、诽谤等方式损害公民、法人的名誉。以及《最高人民法院关于审理名誉权若干问题的解答》、《最高人民法院关于审理名誉权案件若干问题的解释》及《民事诉讼法》的相关规定, 本公司决定采取诉讼手段追究其法律责任, 要求该公司立即停止类似侵权行为, 在公开媒体上刊登公告, 向本公司道歉、赔偿给本公司造成的损失, 以维护自身合法权益。公司于 2005 年 5 月 18 日正式向云南省昆明市中级人民法院递交了关于起诉香港合群企业投资有限公司的《民事起诉状》, 云南省昆明市中级人民法院于 2005 年 5 月 20 日正式受理本案, 并送达了《昆明市中级人民法院受理案件通知书》, 目前案件正在审理之中。

该诉讼对公司本期利润或期后利润没有影响。

(四) 报告期内, 公司重大资产收购、出售及资产重组事项。

2005 年 2 月 26 日召开的公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于收购深圳市巨晖矿业投资有限公司股权的议案》, 为进一步提高公司的保有资源储量, 提高

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

资源自给率,充分发挥公司控股子公司郴州云湘矿冶有限责任公司现有之锡矿冶炼能力,在湖南郴州一地形成采、选、冶一体的产业链,成为公司除云南省区域外另一生产基地,保证公司的持续发展,公司收购了上海鸿巨投资咨询有限公司所持有的深圳巨晖矿业投资有限公司 65%股权(所对应的资产主要为湖南省郴州市屋场坪矿区的部分采矿权,矿区面积 0.61KM²,矿权范围内保有基础储量(122b)为矿石量 142.7358 万 t,其中锡金属量为 13,607.63t。)双方同意以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,云南省国有资产监督管理委员会于 2005 年 2 月 25 日出具了 2005008 号《国有资产评估项目备案表》,深圳市巨晖矿业投资有限公司的全部股权其净资产评估价值为 299,302,528.24 元,本次股权转让总价格为 194,546,643.36 元,该 194,546,643.36 元为公司最近经审计的净资产额 1,529,957,078.40 元(2004 年 12 月 31 日数)的 12.72%。截止 2005 年 6 月 2 日,深圳巨晖矿业投资有限公司股东变更的工商登记手续已办理完毕。公司根据《上海鸿巨投资咨询有限公司与云南锡业股份有限公司关于转让深圳市巨晖矿业投资有限公司 65%股权的股权转让协议》的规定,以现金方式向上海鸿巨投资咨询有限公司分批支付了收购上述股权的价款 194,546,643.36 元。关于上述资产收购实施结果公告刊登于 2005 年 6 月 3 日的《中国证券报》《证券时报》上,目前公司正在进行矿山选厂建设的前期准备工作。

(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
云南锡业微电子材料公司	云南省个旧市大屯镇楼房寨	集成电路球状数组构装高精度锡球开发、生产与销售	子公司	中外合资经营	肖建明

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

深圳巨晖矿业投资有限公司	深圳市福田区深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	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
云南锡业微电子材料有限公司		33,288,900.00		33,288,900.00
深圳市巨晖矿业投资有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00

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

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
红河神业有限责任公司	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

(3) 采购货物

企业名称	本期发生数		上年同期数	
	金 额	占本期采购额 %	金 额	占本期采购额 %
云南锡业集团有限责任公司	170,616,964.33	14.71	277,867,460.39	27.22

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

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

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 66905 元/吨金属,由关联方收购的同品级锡原料金属单价为 66750 元/吨金属(含税价格)。

(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	25,946,984.85	1.44	37,055,220.26	2.55

注:交易内容主要为锡产品及含砷原料。

当期市场精锡产品平均售价为 84910 元/吨,售给关联方的价格(一号精锡)为 84750 元/吨;市场含砷原料 37100 元/吨,供给关联方的产品价格为市场同期(含税)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)款项 余额的比重%	金 额	占应收(付)款项 余额的比重%
预付账款单位名称:				
云南锡业集团有限责任公司	16,007,875.32	5.75	462,642,779.45	81.48
红河砷业有限责任公司	2,300,000.00	0.83	2,434,654.60	0.43
应收帐款单位名称:				
云锡矿业开发有限公司	8,044,874.18	1.95		
云南个旧有色冶化有限公司	20,024,946.21	4.93		

注:公司 2004 年底收购了集团公司下属的老厂分公司和卡房分公司后,与控股股东的关联采购预付账款余额由上年同期的 4.62 亿元减少到报告期的 0.16 亿元。

(6)2005 年 2 月 26 日召开的公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于预测公司二零零五年度与日常经营相关的关联交易的预案》,在对公司二零零四年度关联交易实际状况进行综合分析的基础上,考虑了公司二零零五年度的生产经营计划及市场价格的变化,根据与关联单位签署的合同及协议,对二零零五年全年累计发生的同类日常关联交易的总金额进行了预计,报告期内,采购原材料关联交易实际发生额 36,042 万元,与预计的全年日常关联交易总金额 72,750 万元的进度相比降低 0.92

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

%；购买生产经营所需的水电关联交易实际发生额 11,639 万元，与预计的全年日常关联交易总金额 23,310 万元的进度相比降低 0.14%；销售产品或商品关联交易实际发生额 18,506 万元（含控股股东及云南个旧有色冶化有限公司关联交易发生额），与预计的全年日常关联交易总金额 28,070 万元的进度相比增加 31.85%，主要由于是部分产品销量增加及价格上涨影响所致；其他费用关联交易实际发生额 10,806 万元，与预计的全年日常关联交易总金额 23,210 万元的进度相比降低 6.88%，主要是部分费用跨期结算影响所致。

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 198,828,820.41 元；电费 97,078,611.15 元；水费 19,305,632.06 元；运输及其他服务费 35,896,638.71 元；土地及房屋租赁费 5,641,973.28 元；职工养老、失业、医疗保险金、股利等 119,916,492.62 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 24,887,145.76 元；电费 12,771,275.18 元；水费 827,418.08 元；运输及其他服务费用 15,970,559.80 元。

（3）本公司委托云南锡业集团有限公司管理公司部份在建工程的招标、施工、竣工验收、工程款结算及工程施工监理工作，本期共向云南锡业集团有限公司支付应付各施工单位工程结算款 2,469,290.93 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 2005 年 6 月 30 日从银行获得短期借款人民币 89850 万元，长期借款人民币 17550 万元。

（5）本公司与云南个旧有色冶化有限公司签定《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。当期销售给“云南个旧有色冶化有限公司”的精矿铜 4490 吨，当期市场销售铜精矿单价为 22950 元/吨金属，销售给关联方的同品级产品单价为 22730 元/吨金属。

（6）为加强工程建设项目的管理，缩短建设周期，确保建设质量，降低工程造价，公司三届二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二零零五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

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

的表决程序及性发表了意见，认为该项关联交易是公允的，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二零零五年三月一日的《中国证券报》、《证券时报》。

(7) 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，本公司与云南锡业公司建筑安装总公司就二零零五年的一些建筑工程项目施工达成合作意向。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，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。上述关联交易事项公告详见二零零五年三月一日的《中国证券报》、《证券时报》。2005 年 1~6 月，公司共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二项，合同金额 2082.73 万元。

(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，董事会续聘中和正信会计师事务所为本公司二零零五年度会计报表审计机构，审计费用事宜授权经理班子办理。该事项公告详见二零零五年三月一日《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	二零零四年度	二零零五年度
1、年报审计费	40 万元	
2、中报审计费	15 万元	无

(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》及《关于规范上市公司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。

公司三届三次董事会于 2005 年 3 月 19 日审议通过了《关于为公司所属子公司郴州云湘矿冶有限责任公司提供流动资金贷款担保的议案》，公司为所属子公司郴州云

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

湘矿冶有限责任公司流动资金贷款 2000 万元提供担保。

该担保事项的利益和风险：郴州云湘矿冶有限责任公司 2002 年元月注册成立，生产经营活动一直正常进行。通过对郴州云湘矿冶有限责任公司截止 2004 年末的资信状况的了解，郴州云湘矿冶有限责任公司目前总资产为 5,753.89 万元，负债总额 3,855.26 万元，净资产为 1,898.63 万元，资产负债率为 67.00%，由于郴州云湘矿冶有限责任公司生产经营活动正常进行，郴州云湘矿冶有限责任公司应有偿还到期债务的能力。本公司原持有郴州云湘矿冶有限责任公司 51.17%的股权。二零零五年二月二十六日公司三届二次董事会决定收购云南锡业郴州实业投资有限责任公司持有郴州云湘矿冶有限责任公司 46.127%的股权，公司现持有郴州云湘矿冶有限责任公司 97.297%的股权，郴州云湘矿冶有限责任公司为本公司绝对控股。由于原料价格上涨，为满足向市场采购原材料等方面生产经营周转资金的需要，需进行贷款，如不进行该笔贷款，将会影响其生产经营活动的正常周转，最终影响到本公司的经营效果。为此，董事会同意公司为郴州云湘矿冶有限责任公司流动资金贷款 2000 万元提供连带责任担保。该 2000 万元担保金额为公司最近经审计的净资产额 1,529,957,078.40 元(2004 年 12 月 31 日数)的 1.31%。上述事项刊登于 2005 年 3 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》。

至二零零五年六月三十日，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 1000 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) 2005 年 3 月 19 日召开的公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司申请发行可转换公司债券的发行方案》及相关议案，并于 2005 年 4 月 22 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过，公司董事会于 2005 年 5 月 16 日将公司申请发行可转换公司债券的发行方案及相关议案的申请文件正式报送中国证券监督管理委员会审核，中国证券监督管理委员会于 2005 年 5 月 19 日下达了《中国证监会行政许可申请受理通知书》，决定对公司申请发行可转换公司债券的发行方案及相关议案的申请予以受理。

(2) 根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会、商务部联合下发的关于同意从事境外期货业务的批复(证监期货字[2004]47 号)，本公司已具备从事境外期货业务资格，按照《国有企业境外期货套期保值业务管理办法》的规定，相关手续已办理完毕，公司于 2005 年 6 月已在境外期货市场开展套期保值业务。本

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

公司套期保值业务的期货交易种类主要系锡锭，截止 2005 年 6 月 30 日，境外期货业务成交量 500 吨，总成交额 3,115 万元，尚未到期合约的持仓量为 100 吨。

(十二) 公司公告索引

序号	日期	公告内容	刊登报纸及版面
1	2005年3月1日	云南锡业股份有限公司年度报告摘要2005-001 第三届第二次董事会决议公告2005-002 收购资产的关联交易公告2005-003 收购股权公告2005-004 日常关联交易公告2005-005 独立董事意见2005-006 第三届监事会第二次会议决议公告2005-007	证券时报33版、34版 中国证券报C37、C38版
2	2005年3月22日	第三届第三次董事会决议公告2005-008 公司董事会关于前次募集资金使用情况的说明2005-009 前次募集资金使用情况专项审核报告2005-010 关于公司资信情况的说明2005-011 2004年度独立董事述职报告2005-012 召开股东大会通知2005-013 第三届监事会第三次会议决议公告2005-014 对外投资公告2005-015	证券时报39版、40版 中国证券报C35版、C36版
3	2005年4月12日	关于增加2004年年度股东大会议案的通知2005-016	证券时报 中国证券报C02版
4	2005年4月14日	2005年第一季度报告2005-017	证券时报28版 中国证券报C20版
5	2005年4月15日	关于召开二零零四年度股东大会的再次通知2005-018	证券时报 中国证券报B09版
6	2005年4月23日	2004年年度股东大会决议公告2005-019	证券时报A15版 中国证券报C52版
7	2005年5月10日	澄清公告2005-020	证券时报 中国证券报C07版
8	2005年5月14日	关于出口产品退税率下调的公告2005-021	证券时报A27版 中国证券报B19版
9	2005年5月24日	重大诉讼公告2005-022	证券时报 中国证券报C14版
10	2005年6月3日	关于资产收购实施结果的公告2005-023	证券时报6版

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

		分红派息实施公告2005-024	中国证券报C03版
11	2005年6月8日	关于香港合群公司指责云南锡业股份有限公司若干问题的法律意见书2005-025	证券时报7版 中国证券报A03版

六、财务会计报告

- 1、公司二零零五年半年度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,股票简称“锡业股份”,股票代码“000960”。

本公司所处的是有色金属行业,是我国最大的锡生产、出口基地,锡生产工艺技术居国内外领先水平,主要从事有色金属锡及其深加工产品的生产和销售业务;目前,本公司以精锡、锡铅焊料及其深加工系列主导产品为主,还生产铜、铅、铋、银、铟、砷及合金、锡化工和锡材产品共20多个系列300多个品种。主导产品“云锡牌”精锡、锡铅焊料是国优金奖产品,国内市场占有率达到33.45%,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。

二、主要会计政策、会计估计

会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

记账基础和计价原则

本公司记账基础为权责发生制原则，采用历史成本为计价原则。

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。

现金等价物的确定标准

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

短期投资核算方法

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

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：

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

- (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，经公司董事会批准核销。

存货核算方法

本公司的存货包括原材料、燃料、备品备件、在产品及自制半成品、库存商品、低值易耗品、委托加工材料等。存货采用永续盘存制。原材料、燃料和库存商品、低值易耗品、委托加工材料按实际成本计价，领用原材料、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

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。

股权投资差额的处理

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

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。

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：

市价持续 2 年低于账面价值；

该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；

被投资单位当年发生严重亏损；

被投资单位持续 2 年发生亏损；

被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

2) 对无市价的长期投资根据下列迹象确定计提减值准备：

影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

被投资单位所在行业的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；

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。

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

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

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

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

(3) 固定资产减值准备: 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:

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限,该无形资产的摊销年限按如下原则确定:

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

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

合同规定了受益年限,法律也规定了有效年限的,摊销年限不超过两者中的较短者;

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

(3)无形资产减值准备

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

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

该无形资产已被其他新技术所替代,且不能带来经济利益;

该无形资产不再受法律的保护,且不能带来经济利益。

16、 收入确认原则

(1)商品销售:在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的有关凭据,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: 在同一年度内开始并完成的,按完成劳务确认收入; 对于跨年度的劳务,按完工百分比法即在劳务合同的总收入、劳务的完工程度能够可靠地确定,与交易相关的经济利益能够流入,已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时,确认劳务收入。

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

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

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

17、 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

18、 合并财务报表的编制方法

合并范围

- A. 本公司拥有其过半以上(不包括半数)权益性资本的下属企业;
- B. 通过与被投资企业其他投资者达成协议,持有被投资企业半数以上表决权,
- C. 根据章程或协议,有权控制被投资企业的财务和经营政策,有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员,
- D. 在被投资企业董事会等类似权力机构会议上有半数以上投票权。

编制方法

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

在合并会计报表时对下列事项进行抵消:

- A. 本公司权益性投资与下属并表企业所有者权益中有关的部份;
 - 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进行抵消。

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)

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

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

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。

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	期 末 数	年 初 数
现 金	455,080.07	287,146.06
银 行 存 款	293,727,823.77	238,059,947.40
其他货币资金	109,074.50	137,352.96
合 计	294,291,978.34	238,484,446.42

注：(1) 银行存款中含美元存款 3,810,985.19 美元，按 06 月 30 日中国人民银行公布的基准汇价 1:8.2765 元，折合人民币 31,541,618.93 元。

(2) 期末余额比年初数增加 55,807,531.92 元，增加 23.40%，主要原因为期末收回的款项增加所致。

2、短期投资和短期投资跌价准备

项 目	期 末 数		年 初 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	4,003,000.00	478,497.89	1,000,000.00	54,300.00
其他投资				
合 计	4,030,000.00	478,497.89	1,000,000.00	54,300.00
净值	3,551,502.11		945,700.00	

注:期末余额较期初增加 3,030,000.00 元,主要原因是在当期增加对基金的投资。

3、应收票据

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	33,164,284.39	53,859,566.33

注:应收票据期末余额比期初减少 20,695,281.94 元,减少了 38.42%,减少的主要原因是部分银行承兑汇票已结算。

4、应收账款

账 龄	期 末 数				年 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备	计提 比例	金 额	比例%	坏账准备	计提 比例
一年以内	248,058,240.27	96.52		-	228,030,285.31	96.33		-
一至二年	2,240,770.65	0.87	112,038.53	5%	1,536,450.08	0.65	76,822.50	5%
二至三年	339,278.07	0.13	33,927.81	10%	325,636.03	0.13	32,563.60	10%
三年以上	6,361,854.77	2.48	5,557,087.40	30%	6,829,536.53	2.89	5,697,391.84	30%
合 计	257,000,143.76	100	5,703,053.74	-	236,721,907.95	100	5,806,778.04	-
净值	251,297,090.02				230,915,129.91			

注:(1)持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位无欠款;

(2)欠款前五名金额为 45,111,489.48 元。

5、其他应收款

账 龄	期 末 数				年 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备	计提 比例	金 额	比例%	坏账准备	计提 比例
一年以内	40,693,255.04	97.93		-	12,133,452.91	91.04		
一至二年	32,000.00	0.08		5%	430,970.82	3.23	21,548.54	5%
二至三年	25,130.00	0.06		10%	458,420.10	3.45	45,842.01	10%
三年以上	801,937.11	1.93		30%	304,428.21	2.28	91,328.46	30%
合 计	41,552,322.15	100	244,694.13		13,327,272.04	100	158,719.01	
净值	41,307,628.02				13,168,553.03			

注:期末余额较年初增加 28,225,050.11 元,增加 211.78%上升的原因是部份暂借款项增加影响所致。

6、预付账款

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

一年以内	50,417,620.02		125,349,732.66	98.20
一至二年	2,300,000.00	1.56	2,300,000.00	1.80
三年以上				
合计	52,717,620.02	100	127,649,732.66	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	16,007,875.32	预付原材料款

(2)大额预付款项：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
云南锡业集团有限责任公司	16,007,875.32	一年以内	预付锡原料款
TRADEMED.SA	15,497,322.07	一年以内	预付原材料款
红河国际物流有限公司	10,920,411.23	一年以内	预付原材料款

(3)预付账款期末余额较年初减少 74,932,112.64 元，减少 58.70%，主要原因是部份预付款项已结算所致。

7、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	175,283,349.91	1,502,350.83	87,233,939.60	1,244,394.61
在产品及半成品	207,213,739.21		247,965,862.30	
库存商品	379,768,089.85		214,828,530.77	
合 计	762,265,178.97	1,502,350.83	550,028,332.67	1,244,394.61
净值	760,762,828.14		548,783,938.06	

注：期末余额比年初数增加 212,236,846.30 元，增加了 38.59%，主要原因是产品存量及原材料价格上升所致。

8、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
一、长期股权投资	43,172,460.99	221,909,961.53	1,992,325.36	263,090,097.16
对子公司投资	20,462,232.58	197,018,616.05		217,480,848.63

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

对合营企业投资	20,717,903.05	24,891,345.48		45,609,248.53
对联营企业投资	1,992,325.36		1,992,325.36	-

二、长期股权投资

三、其他股权投资

合 计	43,172,460.99	221,909,961.53	1,992,325.36	263,090,097.16
-----	---------------	----------------	--------------	----------------

(2) 对控股子公司投资

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
郴州云湘矿冶有限公司	9,715,757.55	9,070,708.84		18,786,466.39
云南锡业资源有限公司	5,561,745.55	5,944,778.97		11,506,524.52
个旧鑫龙金属有限公司	5,184,729.48		11,490,535.39	-6,305,805.91
深圳巨晖矿业投资公司		193,493,663.63		193,493,663.63
合 计	20462232.58	208,509,151.44	11,490,535.39	217,480,848.63

(3) 对合营企业投资

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
云南锡业锡化学品有限公司	20,717,903.05			20,717,903.05
云南锡业微电子材料有限公司		24,966,675.00		24,966,675.00

9、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
固 定 资 产 原 值	一、房屋及建筑物	1,253,710,185.28	14,392,338.22	852,511.01	1,267,250,012.28
	1、易腐蚀生产用房	87,147,061.86	2,420,320.03		89,567,381.89
	2、一般生产用房	334,614,217.85	10,260,582.19	852,511.01	344,022,289.03
	3、建筑、构筑物	831,948,905.36	1,711,436.00		833,660,341.36
	二、机器设备	629,764,991.02	43,122,434.26	23,966,984.62	648,920,440.66
	1、机械设备	169,576,319.53	5,001,945.61	130,990.00	174,447,275.14
	2、动力设备	99,757,062.22	5,107,610.50	148,644.00	104,716,028.72
	3、运输设备	34,412,829.87	2,858,114.00	483,500.00	36,787,443.86
	4、化工专用设备	108,113,752.82	1,371,504.00	2,600.00	109,482,656.82
	5、矿山专用设备	166,888,273.13	26,321,662.50	22,864,899.00	170,345,036.63
	6、其他设备	51,016,753.45	2,461,597.65	336,351.62	53,054,897.92
	合 计	1,883,475,176.09	57,514,772.48	24,819,495.63	1,916,170,452.94

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

累 计 折 旧	一、房屋及建筑物	302,100,536.14	17,443,333.26	285,706.35	319,258,163.05
	1、易腐蚀生产用房	24,239,521.72	1,305,181.08		25,544,702.80
	2、一般生产用房	93,206,683.87	4,496,888.58	285,706.35	97,417,866.10
	3、建筑、构筑物	184,654,330.55	11,641,263.60		196,295,594.15
	二、机器设备	212,206,155.41	16,850,397.40	2,376,665.00	226,620,719.52
	1、机械设备	72,586,153.14	3,221,364.01	109,248.01	75,698,269.14
	2、动力设备	30,057,355.16	2,179,876.02	22,199.29	32,215,031.89
	3、运输设备	8,787,710.18	1,405,398.06	411,104.56	9,782,003.68
	4、化工专用设备	24,762,807.32	3,046,560.07		27,809,367.39
	5、矿山专用设备	62,082,343.78	5,415,859.89	1,854,358.08	65,643,845.59
	6、其他设备	13,929,785.83	1,581,339.35	-20,244.94	15,531,370.12
	合 计	514,306,691.55	34,293,730.66	2,662,371.35	545,938,050.86
	固定资产净值		1,369,168,484.54		
固 定 资 产 减 值 准 备	一、房屋及建筑物	14,482,340.24			14,482,340.24
	二、机器设备	2,588,020.96			2,588,020.96
	1、机械设备	886,685.23		171.87	886,513.36
	2、动力设备	891,957.51			891,957.51
	3、运输设备	10,426.87			10,426.87
	4、化工专用设备	226,575.42			226,575.42
	5、矿山专用设备	304,948.29			304,948.29
	6、其他设备	267,427.64			267,427.64
合 计	17,070,361.20		171.87	17,070,189.33	
固定资产净额		1,352,098,123.34			1,353,162,212.15

注：本期内没有融资租入的固定资产；

10、在建工程

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

工 程 项 目	计划数 (万元)	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	其他转销		
1、有机锡工程项目		205,953.61				205,953.61	募集资金
2、营销网络系统项目		5,012,632.41	71,856.70			5,084,489.11	自筹资金
3、锡化工建设项目		36,517.00	1,494,950.06			1,531,467.06	自筹资金
4、采选分公司措施工程		348,029.19	11,272,113.17			11,620,142.36	自筹资金
5、冶炼分公司技改工程			1,732,011.52			1,732,011.52	自筹资金
6.化工材料分公司技改工程		12,771,882.95	44,136,694.81	22,317,346.00		34,591,231.76	自筹资金
7、大屯锡矿大马芦工程项目			8,806,613.25			8,806,613.25	自筹资金
8、屯选磨矿自动检测项目		385,447.73	2,481,881.23	785,955.00		2,081,373.96	自筹资金
9、另固设备			8,969,670.79	198,003.00	1,879.40	8,769,788.39	自筹资金
10、郴州云湘矿冶公司冶炼技改工程							自筹资金
11、驻外分公司办公楼		3,359,172.00	928,697.00			4,287,869.00	自筹资金
12、卡房分公司技改工程		1,525,765.71	9,486,550.91		2,877,074.56	8,135,242.06	自筹资金
13、老厂分公司技改工程		80,000.00	14,094,159.86		80,000.00	14,094,159.86	自筹资金
14、鑫龙金属公司技改工程							自筹资金
15、云锡锡化学品公司建设工程		100,000.00	13,470.00			113,470.00	自筹资金
16、云锡微电子材料公司建设工程			12,615,041.35			12,615,041.35	自筹资金
17 深圳巨晖投资有限公司建设工程			532,649.90			532,649.90	
			936,332.94			936,332.94	
合 计		23,825,400.60	117,572,693.49	23,301,304.00	2,958,953.96	115,137,836.13	

注：(1)本期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计提在建工程减值准备的情况。

11、无形资产

种 类	年 初 数	本 期 增 加	本 期 摊 销	期 末 数
采矿权	269,910,120.01	5,650,390.48	1,957,959.98	273,602,550.51

注：期末余额比年初增加 3,692,430.50 元，主要原因为本期内收购“深圳巨晖投资有限公司”股权，合并报表已包括该公司的无形资产。

12、短期借款

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

借 款 类 别	期 末 数	年 初 数	备 注
担 保 借 款	961,713,617.62	624,297,692.23	
信 用 借 款	140,000,000.00	100,000,000.00	
抵 押 借 款	30,000,000.00		
合 计	1,131,713,617.62	724,297,692.23	

注：期末余额中没有到期末支付的借款，期末余额较年初数增加了 407,415,925.39 元，上升了 56.25%，上升的主要原因是为保证生产建设发展需要新增了部份银行借款所致。

13、应交税金

税 种	期 末 数	年 初 数	法 定 税 率
增 值 税	18,050,111.44	-6,743,101.54	17% 13%
营 业 税	13,869.90	35,966.51	5%、3%
所 得 税	34,966,563.63	52,885,677.85	15% 18%
房 产 税	269,838.98	38,043.87	1.2% 12%
城 建 税	6,527,769.85	1,363,867.10	7% 5% 1%
资 源 税	131,779.90	259,471.94	0.60 元/吨原矿、1.30 元/吨原矿
印 花 税	237,233.87	178,890.86	按收入的 60% × 0.03%
个 人 所 得 税	7,443,035.48	166,924.39	
土 地 使 用 税	16,346.01		
合 计	67,656,549.06	48,185,740.98	

14、其他应交款

项 目	期 末 数	年 初 数	计 缴 标 准
教育费附加	3,040,708.79	755,287.77	应交流转税的 3%
堤防维护费	147,569.44	148,345.82	应交增值税的 1%
医疗养老失业保险金	3,518,306.40	3,756,903.85	
住房公积	1,645,657.06	1,605,967.06	
矿产资源补偿费	1,140,000.00		
合 计	9,492,241.69	6,266,504.50	

15、股本

项 目	年 初 数	本 年 增 减 变 动 (+、 -)

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

		配股	公积金 转增股本	小计	期末数
一、未上市流通股份					
1、发起人股份	341,856,000				341,856,000
其中：					
国家持有股份					
境内法人持有股份	341,856,000				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	341,856,000				341,856,000
二、已上市流通股份					
1、人民币普通股	195,000,000				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	195,000,000				195,000,000
三、股份总数	536,856,000				536,856,000

16、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	218,392,834.66
加：本年净利润	189,736,538.97
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：应付普通股股利	-
期末未分配利润	408,129,373.45

根据公司董事会的利润分配议案，本期利润不分配、不转增。

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

17、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	1,805,620,962.89	1,425,292,519.94

注:本期主营收入比上年同期增加 380,328,442.95 元,增加了 26.68%,增加的主要原因是当期产品销售量比上年同期增加了 46.01%,产品销售价格比上年上升了 12.24%,使主营业务收入增加。

18、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	1,389,684,735.10	1,120,888,952.51

注:本期产品销售成本比上年同期增加 268,795,782.59 元,增加了 23.98%,主要原因为本期产品产量比上年增长了 40.16%,产品成本随着产量的增长同时增加。

19、财务费用

类 别	本期实际数	上年同期数
利息支出	32,643,615.63	26,580,752.38
减:利息收入	1,613,704.31	1,360,810.79
汇兑损失	53,796.14	225,565.36
其 他	1,075,797.37	180,392.69
合 计	32,159,504.83	25,625,899.64

20、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	137,965.19	1,010,644.95
固定资产出售净损失	234,087.66	127,809.22
固定资产减值准备		13,478,843.87
公益救济性捐赠	754,328.45	3,300.00
其他支出	1,451,195.72	331,613.54
合 计	2,577,577.02	14,952,211.58

21、收到的其他与经营活动有关的现金 23,011,588.87 元,主要项目如下:

项 目	本年发生数	上年同期数
-----	-------	-------

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

借支款	2,518,958.30	497,836.78
出口商品贴息		1,402,500.00
利息收入	1,620,331.44	1,342,514.94
收回外部欠款	14,895,448.72	7,780,172.78

22、支付的其他与经营活动有关的现金 65,419,730.02 元,主要项目如下:

项 目	本年发生数	上年同期数
修理及排污费	1,415,524.93	1,249,322.51
差旅费	5,922,478.31	3,074,582.90
办公及业务招待费	7,146,777.03	4,590,311.87
运输包装仓储装卸费	11,945,388.27	12,434,953.35
保险费	1,989,569.16	2,203,846.18
其他费用支出	36,999,992.32	7,607,866.93

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	403,000,309.20	97.83		-	280,375,956.73	96.99		
一至二年	2,240,770.65	0.54	112,038.53	5%	1,536,450.08	0.53	76,822.50	5%
二至三年	339,278.07	0.08	33,927.81	10%	325,636.03	0.11	32,563.60	10%
三年以上	1,149,667.67	1.55	344,900.30	30%	6,829,536.53	2.37	5,697,391.84	30%
合 计	411,942,212.69	100	5,703,053.74	-	289,067,579.37	100	5,806,778.04	-
净值	406,239,158.95				283,260,801.33			

注: (1)期末余额中没有持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款;

(2)欠款前五名金额为 28,429,541.88 元,占应收帐款余额的 6.9%。

(3)应收账款期末余额比年初增加 122,874,633.32 元,增加了 42.51%。主要原因为本期内所销售的产品货款增加。

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	1,992,325.36		1,992,325.36	0

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

对控股公司投资	41,180,135.63	221,909,961.53		263,090,097.16
合 计	43,172,460.99	221,909,961.53	1,992,325.36	263,090,097.16

(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	14,595,000.00	97.3%	
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%	
云南锡业微电子材料公司	2005.01.18.	权益法	24,966,675.00	75.00%	
深圳巨晖矿业投资有限公司	2005.02.16.	权益法	6,463,496.59	65.00%	

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	1,785,850,617.64	1,451,435,029.94

注:本期主营业务收入比上年同期增加 334,415,587.70 元,增长 23.04%的主要原因是当期锡产品的销售数量同比增加了 44.58%,产品销售价格同比上升了 12.24%,使主营收入相应增加。

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	1,375,461,626.27	1,136,623,072.26

注:本期产品销售成本比上年增加 238,838,554.01 元,增加 21.01%的增加的主要原因是本期产品产量比上年增加了 46.02%,产品成本随着产量的增加同时增加。

5、投资收益

项 目	本期实际数	上年同期数
短期投资收益	-375,197.89	-136,504.86
长期投资收益	-6,695,942.00	3,752,698.67
合 计	-7,071,139.89	3,616,193.81

注:本期投资收益比上年减少 10,687,333.70.33 元,主要为本公司所控股的部份

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

子公司在本期内发生亏损影响所致。

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
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
云南锡业微电子材料公司	云南省个旧市大屯镇楼房寨	集成电路球状数组构装高精度锡球开发、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	深圳市福田区深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	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	4,800,000.00			4,800,000.00

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

任公司		
云南锡业微电子材料有限公司	33,288,900.00	33,288,900.00
深圳市巨晖矿业投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00

2、关联交易

关联交易价格政策

(1) 本公司与关联方的交易遵循独立核算和以市价为基础的公允定价原则

(2) 不存在控制关系的关联方

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
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

(3) 采购货物

企业名称	本期发生数		上年同期数	
	金 额	占本期采购额 %	金 额	占本期采购额 %
云南锡业集团有限责任公司	170,616,964.33	14.71	277,867,460.39	27.22

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 66905 元/吨金属,由关联方收购的同品级锡原料金属单价为 66750 元/吨金属(含税价格)。

(4) 销售货物

企业名称	本期发生数		上年同期数	
	金 额	占本期销售额比例%	金 额	占当期销售额比例%

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

云南锡业集团有限责任公司	25,946,984.85	1.44	37,055,220.26	2.55
--------------	---------------	------	---------------	------

注:交易内容主要为锡产品及含砷原料。

当期市场精锡产品平均售价为 84910 元/吨,售给关联方的价格(一号精锡)为 84750 元/吨;市场含砷原料 37100 元/吨,供给关联方的产品价格为市场同期(含税)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)款 项余额的比重%	金 额	占应收(付)款 项余额的比重%
预付账款单位名称:				
云南锡业集团有限责任公司	16,007,875.32	5.75	462,642,779.45	81.48
红河砷业有限责任公司	2,300,000.00	0.83	2,434,654.60	0.43
应收帐款单位名称:				
云锡矿业开发有限公司	8,044,874.18	1.95		
云南个旧有色冶化有限公司	20,024,946.21	4.93		

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、备品配件设备等采购款 198,828,820.41 元；电费 97,078,611.15 元；水费 19,305,632.06 元；运输及其他服务费 35,896,638.71 元；土地及房屋租赁费 5,641,973.28 元；职工养老、失业、医疗保险金、股利等 119,916,492.62 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 24,887,145.76 元,电费 12,771,275.18 元,水费 827,418.08 元,运输及其他服务费用 15,970,559.80 元。

(3) 本公司委托云南锡业集团有限责任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责任公司支付应付各施工单位工程结算款 2,469,290.93 元。

(4) 云南锡业集团有限责任公司为本公司借款提供资产担保，使本公司截止 2005 年 06 月 30 日从银行获得短期借款人民币 89850 万元，长期借款人民币 17550 万元。

(5) 本公司与“云南个旧有色冶化有限公司”签定“矿产品供应合同”，每月按

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

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。当期销售给“云南个旧有色冶化有限公司”的精矿铜 4490 吨,当期市场销售铜精矿单价为 22950 元/吨金属,销售给关联方的同品级产品单价为 22730 元/吨金属。

(6) 经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、金玠善等三人,根据中华人民共和国有关法律和法规的规定,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”。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。生产经营规模:扩充至第四期后,年产值为人民币 2.1 亿元。该公司的注册资本为美元 4,000,000.00 元(折合人民币 33,288,900.00 元),本公司出资美元 3,000,000.00 元,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%。出资款于 2005 年 1 月 18 日到位,并经“中和正信会计师事务所有限公司”验资,出具了中和正信验字(2005)第(5)-2 号《验资报告》,新设公司在本期内已纳入公司的并表范围。

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

本公司在 2003 年以部份固定资产(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

本公司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。截止 2005 年 6 月 30 日共计持仓 100 吨锡锭。

2、经公司第三届第二次董事会审议批准,本公司收购云南锡业郴州实业投资有限责任公司持有郴州云湘矿冶有限责任公司 46.13%的股权,及其拥有的建筑物和土地使用权资产。该收购项目相关事宜在报告期内已办理完毕。

3、经公司第三届第二次董事会审议批准,为进一步提高公司的保有资源储量,提高资源自给率,在湖南郴州一地形成采、选、冶一体化的产业链,成为公司除云南省区域外的另一生产基地,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 65%的股权,收购总金额为 19,454.66 万元。该股权收购事宜在报告期内已办理完毕。并在本期内已纳入公司的合并范围。

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

3、经公司第三届第三次董事会审议批准，公司拟向社会公开发行 6.5 亿元人民币可转换公司债券募集资金用于投资矿山生产、锡深加工产品等六个项目的建设。《关于公司申请发行可转换公司债券的发行方案》已经本公司股东大会审议通过，并上报中国证券监督管理委员会，待核准通过后实施。

4、经公司第三届第三次董事会审议批准，公司与印度尼西亚 PTBANGKA GLOBAL MANDIRI (BGM) INTERNATIONAL PT 邦加环球国际公司、新加坡 KU LAI HOK (邱来福先生)、新加坡 KU SIEW KUAN (邱秀娟小姐)、印度尼西亚 PETRUSTJANDRA (彼得·罗先生) 五方，按照《新加坡公司法》的规定，共同发起组建合资企业新加坡锡业私人有限公司，注册地为新加坡。合资公司的经营范围：从事粗锡精炼业务，锡锭及其副产品的生产和贸易。成立的合资公司注册资本为 100 万美元，本公司拟出资 22 万美元（折合新加坡元 352,000.00 元，折合人民币 1,790,000.00 元），占合资公司 22% 的股份，是合资公司的第一大股东。成立合资公司的具体事宜在办理之中。

十一、本公司 2005 年中期的非经常性损益构成项目如下：

项目名称	金额
投资收益	-503,809.90
补贴收入	4,491,467.94
营业外收入	277,068.00
营业外支出	2,577,577.02
合计	1,687,149.02

七、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本。

公司将上述备查文件备置于公司证券部。

董事长签名：肖建明

云南锡业股份有限公司

2005 年 7 月 26 日

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

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

2005 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	294,291,978.34	238,083,518.70	238,484,446.42	211,971,489.45
短期投资	4.2	3,551,502.11	3,551,502.11	945,700.00	945,700.00
应收票据	4.3	33,164,284.39	33,164,284.39	53,859,566.33	47,307,332.50
应收股利					
应收利息					
应收账款	4.4	251,297,090.02	406,239,158.95	230,915,129.91	283,260,801.33
其他应收款	4.5	41,307,628.02	8,867,998.82	13,168,553.03	4,167,023.33
预付账款	4.6	52,717,620.02	323,712,794.85	127,649,732.66	156,124,987.41
应收补贴款	4.7	12,891,294.11	12,891,294.11	447,084.31	447,084.31
存货	4.8	760,762,828.14	607,378,763.22	548,783,938.06	436,546,686.04
待摊费用	4.9	3,253,493.73	2,898,884.25	6,411,994.18	6,411,994.18
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,453,237,718.88	1,636,788,199.40	1,220,666,144.90	1,147,183,098.55
长期投资：					
长期股权投资	4.10		263,090,097.16	1,992,325.36	43,172,460.99
合并价差		186,888,585.59		-1,227,886.18	
长期投资合计		186,888,585.59	263,090,097.16	764,439.18	43,172,460.99
固定资产：					
固定资产原值	4.11	1,916,170,452.94	1,886,152,042.76	1,883,475,176.09	1,862,375,087.00
减：累计折旧		545,938,050.86	543,519,447.17	514,306,691.55	512,517,326.12
固定资产净值		1,370,232,402.08	1,342,632,595.59	1,369,168,484.54	1,349,857,760.88
减：固定资产减值准备		17,070,189.33	17,070,189.33	17,070,361.20	17,070,361.20
固定资产净额		1,353,162,212.75	1,325,562,406.26	1,352,098,123.34	1,332,787,399.68
工程物资		4,720,184.20	4,720,184.20		
在建工程	4.12	115,137,836.13	100,940,341.94	23,825,400.60	23,725,400.60
固定资产清理		-178,794.00	-178,794.00		
固定资产合计		1,472,841,439.08	1,431,044,138.40	1,375,923,523.94	1,356,512,800.28
无形资产及其他资产：					
无形资产	4.13	273,602,550.51	262,952,160.03	269,910,120.01	269,910,120.01
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		273,602,550.51	262,952,160.03	269,910,120.01	269,910,120.01
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		3,386,570,294.06	3,593,874,594.99	2,867,264,228.03	2,816,778,479.83

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

资 产 负 债 表 (续)

(未经审计)

编制单位：云南锡业股份有限公司

2004 年 6 月 30 日

会企 01 表

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	4.1	1,131,713,617.62	1,121,713,617.62	724,297,692.23	714,297,692.23
应付票据	4.1	99,440,000.00	99,440,000.00	18,315,625.34	18,315,625.34
应付账款	4.1	65,156,865.87	298,373,975.10	70,504,782.83	32,436,020.39
预收账款	4.1	25,889,104.55	25,889,104.55	111,134,575.95	111,134,575.95
应付工资	4.1	23,210,047.85	23,057,227.65	22,390,218.82	22,190,986.04
应付福利费		16,012,593.55	15,740,654.98	12,521,922.78	12,248,648.52
应付股利	4.1				
应交税金	4.2	67,656,549.06	62,221,711.54	48,185,740.98	47,553,263.46
其他应交款	4.2	9,492,241.69	9,265,841.39	6,266,504.50	6,183,109.06
其他应付款	4.2	23,453,681.74	19,100,452.51	26,409,464.76	25,947,545.48
预提费用	4.2	15,031,974.15	14,845,137.17	4,511,713.84	4,511,713.84
预计负债					
一年内到期的长期负债	4.2	105,500,000.00	105,500,000.00	105,500,000.00	105,500,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,582,556,676.08	1,795,147,722.66	1,150,038,242.03	1,100,319,180.31
长期负债：					
长期借款	4.2	175,500,000.00	175,500,000.00	175,500,000.00	175,500,000.00
应付债券					
长期应付款		31,500.00	31,500.00	31,500.00	31,500.00
专项应付款		4,218,163.65	4,218,163.65	2,288,163.65	2,288,163.65
其他长期负债					
长期负债合计		179,749,663.65	179,749,663.65	177,819,663.65	177,819,663.65
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,762,306,339.73	1,974,897,386.31	1,327,857,905.68	1,278,138,843.96
少数股东权益		11,566,493.38		9,449,243.95	
股东权益：					
股本	4.2	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	4.2	539,416,553.67	539,416,534.39	539,018,008.60	539,017,989.32
盈余公积	4.2	128,319,360.55	128,319,360.55	128,319,360.55	128,319,360.55
其中：法定公益金		31,624,451.97	31,624,451.97	31,624,451.97	31,624,451.97
未分配利润	4.2	408,129,373.45	414,385,313.89	218,392,834.66	227,075,086.00
现金股利				107,371,200.00	107,371,200.00
外币会计报表折算差额		-23,826.72		-325.41	
股东权益合计		1,612,697,460.95	1,618,977,208.84	1,529,957,078.40	1,538,639,635.87
负债及股东权益合计		3,386,570,294.06	3,593,874,595.15	2,867,264,228.03	2,816,778,479.83

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 7 月 24 日

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

利 润 及 利 润 分 配 表

(未经审计)

2005 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	4.3	1,805,620,962.89	1,785,850,617.64	1,425,292,519.94	1,451,435,029.94
减：主营业务成本	4.31	1,389,684,735.10	1,375,461,626.27	1,120,888,952.51	1,136,623,072.26
主营业务税金及附加	4.32	13,106,512.30	10,921,107.70	1,942,389.87	1,540,964.80
二、主营业务利润		402,829,715.49	399,467,883.67	302,461,177.56	313,270,992.88
加：其他业务利润		2,659,466.91	3,290,980.45	469,899.41	440,439.94
减：营业费用		28,292,408.04	27,012,640.19	27,131,833.86	26,372,028.26
管理费用		121,401,518.69	116,321,642.72	56,832,835.71	55,667,178.59
财务费用	4.33	32,159,504.83	31,099,195.73	25,625,899.64	24,832,289.16
三、营业利润		223,635,750.84	228,325,385.48	193,340,507.76	206,839,936.81
加：投资收益		-503,809.90	-7,071,139.89	35,860.83	3,616,193.81
补贴收入		4,491,467.94		391,800.00	391,800.00
营业外收入		277,068.00	277,068.00	102,424.10	16,584.10
减：营业外支出	4.35	2,577,577.02	1,166,339.60	14,952,211.58	14,948,911.58
四、利润总额		225,322,899.86	220,364,973.99	178,918,381.11	195,915,603.14
减：所得税	4.36	36,441,032.79	33,054,746.10	32,088,002.02	31,011,271.32
少数股东收益		-854,671.72		388,307.57	
五、净利润		189,736,538.79	187,310,227.89	146,442,071.52	164,904,331.82
加：年初未分配利润		218,392,834.66	227,075,086.00	58,773,477.55	60,972,577.86
盈余公积转入					
其他转入					
六、可供分配的利润		408,129,373.45	414,385,313.89	205,215,549.07	225,876,909.68
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		408,129,373.45	414,385,313.89	205,215,549.07	225,876,909.68
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		408,129,373.45	414,385,313.89	205,215,549.07	225,876,909.68
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 7 月 24 日

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

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

2005 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	5,965,497.05	352,792.70	-	370,541.88	370,541.88	5,947,747.87
其中：应收账款	5,806,778.04	266,817.58	-	370,541.88	370,541.88	5,703,053.74
其他应收款	158,719.01	85,975.12	-	-	-	244,694.13
二、短期投资跌价准备合计	54,300.00	424,197.89	-	-	-	478,497.89
其中：股票投资	54,300.00	424,197.89	-	-	-	478,497.89
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	1,244,394.61	257,956.22	-	-	-	1,502,350.83
其中：库存商品	-	-	-	-	-	-
原材料	1,244,394.61	257,956.22	-	-	-	1,502,350.83
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	17,070,361.20	-	-	171.87	171.87	17,070,189.33
其中：房屋、建筑物	14,482,340.24	-	-	171.87	171.87	14,482,168.37
机器设备	2,588,020.96	-	-	-	-	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	24,334,552.86	1,034,946.81	-	370,713.75	370,713.75	24,998,785.92

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 7 月 24 日

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

净资产收益率和每股收益计算表(利润表附表)

(未经审计)

2005 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		2005 年中期	上年同期
净资产收益率	主营业务利润	全面摊薄	24.98%	22.65%
		加权平均	24.79%	23.70%
	营业利润	全面摊薄	13.87%	14.48%
		加权平均	13.76%	15.15%
	净利润	全面摊薄	11.77%	10.97%
		加权平均	11.68%	11.48%
	扣除非经常性损益后的净利润	全面摊薄	11.66%	11.89%
		加权平均	11.57%	12.38%
每股收益	主营业务利润	全面摊薄	0.7503	0.8451
		加权平均	0.7503	0.8451
	营业利润	全面摊薄	0.4166	0.5402
		加权平均	0.4166	0.5402
	净利润	全面摊薄	0.3534	0.4092
		加权平均	0.3534	0.4092
	扣除非经常性损益后的净利润	全面摊薄	0.3503	0.4436
		加权平均	0.3503	0.4436

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 7 月 24 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

2005 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）	*	-7,953,582.84
2、销项税额	46,731,125.28	256,336,491.15
出口退税	31,094,893.76	89,904,478.92
进项税额转出	11,224,503.36	42,864,515.66
转出多交增值税	-	
	-	
	营业外支出	282,231.75
3、进项税额	39,760,883.07	223,426,476.31
已交税金	-	-
减免税款	-	-
出口抵减内销产品应纳税额	18,203,599.65	69,514,257.19
转出未交增值税额	18,293,220.67	88,585,401.26
4、期末未抵扣数（以“-”号填列）	*	-374,231.87
二、未交增值税		
1、年初未交数（多交数以“-”号填列）	*	1,210,481.30
2、本年转入数（多交数以“-”号填列）	18,293,220.67	88,585,401.26
3、本年已交数	6,746,333.34	71,371,539.45
4、年末未交数（多交数以“-”号填列）	*	18,424,343.11

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 7 月 24 日

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

现 金 流 量 表

(未经审计)

2005 年 01-06 月份企会 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		1,774,830,197.26	1,624,122,125.05
收到的税费返还		12,437,479.87	7,946,011.93
收到的其他与经营活动有关的现金	4.37	23,011,588.87	23,117,627.59
现金流入小计		1,810,279,266.00	1,655,185,764.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,319,698,138.59	1,210,821,260.59
支付给职工以及为职工支付的现金		196,520,415.76	194,284,656.71
支付的各项税费		138,615,416.64	112,705,889.32
支付的其他与经营活动有关的现金	4.38	65,419,730.02	63,799,467.39
现金流出小计		1,720,253,701.01	1,581,611,274.01
经营活动产生的现金流量净额		90,025,564.99	73,574,490.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		1,737,713.35	1,737,713.35
取得投资收益所收到的现金		175,000.00	175,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金净额		379,864.00	379,864.00
收到的其他与投资活动有关的现金		4,674,338.59	1,250,000.00
现金流入小计		6,966,915.94	3,542,577.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		134,169,068.74	113,611,598.79
投资所支付的现金		205,382,460.95	231,108,746.45
支付的其他与投资活动有关的现金		4,444,609.66	
现金流出小计		343,996,139.35	344,720,345.24
投资活动产生的现金流量净额		-337,029,223.41	-341,177,767.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		8,288,900.00	
借款所收到的现金		1,200,237,801.43	1,190,237,801.43
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		1,208,526,701.43	1,190,237,801.43
偿还债务所支付的现金		775,539,555.00	765,419,375.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		132,097,561.53	130,902,993.64
支付的其他与筹资活动有关的现金		213,023.60	213,023.60
现金流出小计		907,850,140.13	896,535,392.24
筹资活动产生的现金流量净额		300,676,561.30	293,702,409.19
四、汇率变动对现金的影响			
		2,134,629.04	12,897.39
五、现金及现金等价物净增加额			
		55,807,531.92	26,112,029.25

云南锡业股份有限公司 2005 年半年度报告

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		189,736,538.79	187,310,227.89
加：少数股东损益		-854,671.72	
加：计提的资产减值准备		664,233.06	664,233.06
固定资产折旧		34,130,477.34	33,755,243.98
无形资产摊销		7,031,674.34	7,031,674.34
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）		3,158,500.45	3,513,109.93
预提费用的增加（减：减少）		10,520,260.31	10,333,423.33
处置固定资产、无形资产和其他长期 资产的损失(减:收益)		-259,218.00	-259,218.00
固定资产报废损失		372,052.85	372,052.85
财务费用		32,643,615.63	31,458,095.49
投资损失（减：收益）		503,809.90	7,071,139.89
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-212,236,846.30	-171,090,033.40
经营性应收项目的减少（减：增加）		24,095,714.26	-304,134,737.66
经营性应付项目的增加（减：减少）		519,424.08	267,549,278.86
其他			
经营活动产生的现金流量净额		90,025,564.99	73,574,490.56
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		294,291,978.34	238,083,518.70
减：现金的期初余额		238,484,446.42	211,971,489.45
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		55,807,531.92	26,112,029.25

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7月24日