

云南铝业股份有限公司二 00 五年

半年度报告

董事长：陈智

2005 年 7 月 28 日

目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况.....	4
第三节	股本变动及主要股东持股情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	8
第五节	管理层讨论与分析.....	9
第六节	重要事项.....	11
第七节	财务报告.....	13
	一、 财务会计报表.....	13
	二、 会计报表附注.....	14
第八节	备查文件目录.....	13

第一节 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。

独立董事戴永年先生、独立董事江朝洋先生因公务未能出席会议，委托独立董事孙振武先生代为出席并行使表决权。

公司董事长陈智先生、总经理田永先生、总会计师谢孝华女士声明：保证半年度报告中的财务报告真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

第二节、公司基本情况

一、公司简介

1、公司名称：云南铝业股份有限公司

英文名称：YUNNAN ALUMINIUM CO., LTD.

2、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：云铝股份

股票代码：000807

3、公司注册地址：云南省昆明市呈贡县

办公地址：云南省昆明市呈贡县

邮政编码：650502

网址：[//www.ylgf.com](http://www.ylgf.com)

电子信箱：ylgf@public.km.yn.cn

4、公司法定代表人：陈 智

5、公司董事会秘书：张文伟

联系地址：云南省昆明市呈贡县云南铝业股份有限公司证券部

联系电话：(0871) 7455858

传 真：(0871) 7455605

电子信箱：stock@ylgf.com

6、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地：公司证券部

7、其它有关资料

公司首次注册日期：1998 年 3 月 20 日

注册登记地点：云南省昆明市呈贡县

企业法人营业执照注册号：5300001003782

税务登记号码：53012121658149X

公司聘请的会计师事务所：中和正信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区金融街 27 号投资广场 A 座 1804

公司聘请的律师事务所：云南海合律师事务所

律师事务所办公地址：昆明市人民中路 36 号如意大厦 18 楼

二、主要财务数据和指标

单位：元

项 目	单 位	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)	
流动资产	元	1,106,514,963.37	1,199,184,751.15	-7.73	
流动负债	元	1,116,438,841.00	1,111,761,698.67	0.004	
总资产	元	4,047,960,177.38	4,155,906,549.08	-2.60	
股东权益(不含少数股东权益)	元	1,569,264,176.10	1,666,895,480.44	-5.86	
每股净资产	元/股	2.87	3.05	-5.90	
调整后的每股净资产	元/股	2.81	2.99	-6.02	
		报告期(1-6月)	上年同期		
净利润	元	66,168,695.66	75,570,865.86	-12.44	
扣除非经常性损益后的净利润	元	53,274,571.81	74,594,923.45	-28.58	
每股收益	全面摊薄	元/股	0.12	0.14	-14.29
	加权平均	元/股	0.12	0.14	-14.29
净资产收益率	全面摊薄	%	4.22	5.14	-0.92
	加权平均	%	3.96	5.01	-1.05
经营活动产生的现金流量净额	元	276,484,629.40	-302,565,576.93	191.38	

附：非经常性损益项目表

项目	金额	所得税影响	扣除所得税影响后金额
营业外收入	305,202.00	45,780.30	259,421.70
营业外支出	-127,854.49	-19,178.17	-108,676.32
计入当期损益的贴息	14,992,209.97	2,248,831.50	12,743,378.47
合计	15,169,557.48	2,275,433.63	12,894,123.85

三、利润表附表

2005 年 1—6 月

项目	金额 (元)	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	194,519,459.31	12.40	11.63	0.360	0.360
营业利润	68,024,306.80	4.33	4.07	0.125	0.125
净利润	66,168,695.66	4.22	3.96	0.121	0.121
扣除非经常性损益后的净利润	53,274,571.81	3.39	3.19	0.098	0.098

第三节、股本变动及股东持股情况

一、报告期内公司股份总数及股本结构未发生变动。

二、持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东和前十位股东持股情况。

除控股股东云南冶金集团总公司外，公司没有持有 5%（含 5%）以上股份的股东。

（一）前十名股东的持股情况如下：

报告期末股东总数		45,959			
前十名股东持股情况					
名次	股东名称	年末持股数 (股)	占股本(%)	股份类别	质押或冻结
1	云南冶金集团总公司	345,000,000	63.19	国有法人股	未质押或冻结
2	中油资产管理有限公司	4,671,654	0.86	流通股	未知
3	奥伊尔投资管理有限责任公司	4,253,040	0.78	流通股	未知
4	赵建勇	1,336,971	0.25	流通股	未知
5	赵小龙	814,260	0.15	流通股	未知
6	顾遵红	794,350	0.15	流通股	未知
7	时兴光	753,650	0.14	流通股	未知
8	邓繁周	749,595	0.14	流通股	未知
9	任涛	729,718	0.13	流通股	未知
10	邓亚	702,526	0.13	流通股	未知

（二）前十名流通股股东的持股情况如下：

名次	股东名称	年末持股 数(股)	占股本(%)	股份类别	质押或冻结
1	中油资产管理有限公司	4,671,654	0.86	流通股	未知
2	奥伊尔投资管理有限责任公司	4,253,040	0.78	流通股	未知
3	赵建勇	1,336,971	0.25	流通股	未知
4	赵小龙	814,260	0.15	流通股	未知
5	顾遵红	794,350	0.15	流通股	未知
6	时兴光	753,650	0.14	流通股	未知

7	邓繁周	749,595	0.14	流通股	未知
8	任涛	729,718	0.13	流通股	未知
9	邓亚	702,526	0.13	流通股	未知
10	中国工商银行—银河银泰理财 分红证券投资基金	681,952	0.13	流通股	未知

注：1、云南冶金集团总公司为本公司最大持股股东，代表国家持有本公司股份 34500 万股，占公司总股本的 63.19%。报告期内其所持股份无增减变动，也无被质押、冻结或托管的情况；

2、前 10 名股东中，国有法人股股东云南冶金集团总公司与其它股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；其它流通股股东之间是否存在关联关系、是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，本公司无法判定。

三、报告期内，公司控股股东或实际控制人没有发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

序号	姓名	职务	期初持股数（股）	期末持股数（股）
1	陈智	董事长		
2	代祖让	副董事长	9750	9750
3	董英	董事		
4	田永	董事、总经理	17502	17502
5	周昌武	董事、党委书记	5000	5000
6	丁吉林	董事、副总经理		
7	武绍清	董事	9750	9750
8	金恩淑	独立董事		
9	孙振武	独立董事		
10	江朝洋	独立董事		
11	庞锡钧	独立董事	7500	7500
12	戴永年	独立董事		
13	赵永生	监事会召集人		
14	彭治平	监事	7800	7800
15	张自义	监事	7800	7800
16	毕玉霞	监事	7050	7050
17	文刚	监事		
18	董仕毅	副总经理	9750	9750
19	陈德斌	副总经理	7350	7350
20	万多稳	党委副书记	750	750
21	谢孝华	总会计师	9750	9750
22	张文伟	董事会秘书	1500	1500

二、报告期内无董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

第五节、管理层讨论与分析

一、经营状况简要分析

报告期内，由于生产经营环境持续恶化，整个电解铝行业大面积亏损，仅一季度全国亏损面达 80% 以上。在这种不利情况下，公司一方面努力提高产品产量，共计生产电解铝 143,901 吨，与上年同期 49,787 吨相比增加了 94,114 吨；另一方面，改善生产工艺，努力降低能源消耗，铝锭综合交流电耗名列全国前茅；第三是整合生产组织，协调内部管理，减少流通环节，从而有效降低了生产成本。因此，与同行业相比，上半年仍然取得了相对较好的经营业绩，实现主营业务收入 2,038,376,899.60 元，较上年同期 571,209,903.47 元增长 256.85%。

二、报告期内的主要经营情况

1、主营业务行业及地区构成情况

主营业务行业构成情况

单位：元

行业	主营收入	主营成本	毛利率
铝锭	1,517,318,937.46	1,354,785,799.86	10.71%
铝加工产品	521,057,962.14	472,697,630.65	9.28%

主营业务地区分布情况

单位：元

地区	行业	主营收入	主营成本
国内	铝锭	1,396,756,755.35	1,254,236,894.16
	铝加工产品	361,742,969.05	320,818,587.87
国外	铝锭	120,562,182.11	100,548,905.70
	铝加工产品	159,314,993.09	151,879,042.78

2、报告期内公司的利润构成、主营业务、主营业务盈利能力没有发生重大变化；

3、报告期内公司没有对利润产生重大影响的其它经营业务活动；

4、报告期内公司没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况；

5、经营中的问题与困难

报告期内，公司生产经营面临的主要问题与困难主要有：主要原材料氧化铝价格继续维持较高价位；国家进一步加大对高能耗行业的宏观调控政策，提高了电解铝生产企业的用电价格；国家取消电解铝出口退税政策并征收 5% 的出口关税，直接增加了企业的出口成本。针对多种不利因素，公司进一步挖掘内部潜力，降低各项费用支出，同时加大畅销加工产品

的生产和销售力度，扩大盈利空间，使各种减利因素对效益的影响降低到最小程度。

三、报告期内的投资情况

公司无报告期内募集资金或以前期间募集资金的使用延续至报告期内的情况；

报告期内公司无重大非募集资金投资情况。

四、下半年工作打算。

- 1、围绕年度生产经营目标，组织实施安全、高效、低耗的清洁生产工作；
- 2、合理利用国内外期货市场，做好套期保值工作，多创效益；
- 3、继续加强管理，深化对成本的控制力度；
- 4、落实科学发展观，做好“十一五”规划。

第六节 重要事项

一、报告期内，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《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》等有关法律法规的规定，认真做好各项治理工作，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

二、公司 2005 年 5 月 20 日召开的 2004 年度股东大会审议通过的 2004 年度利润分配方案为：以总股本 54600 万股基数，每 10 股派发现金红利 3.0 元（含税）。（详见 2005 年 5 月 21 日《中国证券报》、《证券时报》）。本次利润分配于 2005 年 7 月 18 日实施完毕。

三、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

五、报告期内重大关联交易

1、本公司进出口业务主要由云南冶金集团进出口有限公司代理，比照市场价格收取代理费。本公司与该公司签署委托代理协议，根据协议，本公司 2005 年 1—6 月应付给该公司进出口业务代理费为 2,551,654.17 元；

2、按照本公司与云南冶金集团总公司签定的《补充协议书》，公司 2005 年 1—6 月应支付云南冶金集团总公司综合服务费、房屋、土地使用权租赁费 353 万元；

3、截止 2005 年 6 月 30 日，云南冶金集团总公司共为本公司贷款担保本金共计 4 亿元。

4、本公司向云南万盛炭素有限责任公司销售材料、提供劳务，2005 年 1-6 月交易总额（不含税）4,063,093.26 元。

5、2005 年 5 月 25 日，公司与其它 6 个股东签署了《出资协议书》，共同发起组建云南涌鑫金属加工有限公司。该公司注册资本为人民币 7,060 万元。本公司以现金出资 12,770,380 元，以铝圆杆生产线、铸棒生产线等固定资产净值出资 5,229,620 元，共计 1,800 万元，占注册资本的 25.5%，为第一大股东；其余出资人均以现金出资，云南冶金集团总公司出资 1,300 万元，占注册资本的 18.41%，为第三大股东。详见 2005 年 5 月 28 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上的《云南铝业股份有限公司三届九次董事会决议公告》、《关联交易公告》。

六、重大合同及其履行

1、无报告期内发生及以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产事项的信息；

2、无报告期内发生或以前发生但延续到报告期的重大担保合同信息；

3、无报告期内发生及以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的信息。

七、无公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生及以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项；

八、公司套期保值业务的期货交易种类主要系铝锭。截止 2005 年 6 月 30 日，共计占用期货保证金 15,225,350.00 元；

九、公司半年度报告未经审计；

十、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评，也未被其它行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责。

十一、报告期内，公司披露过的重要信息索引

事 项	刊登时间	报刊名称
三届七次董事会决议公告	2005 年 1 月 28 日	《中国证券报》 《证券时报》
三届五次监事会决议公告	2005 年 1 月 28 日	
召开 2004 年度股东大会通知	2005 年 1 月 28 日	
三届八次董事会决议公告	2005 年 4 月 15 日	
三届六次监事会决议公告	2005 年 4 月 15 日	
2004 年度股东大会决议公告	2005 年 5 月 21 日	
三届九次董事会决议公告	2005 年 5 月 28 日	
关联交易公告	2005 年 5 月 28 日	
关于控股股东云南冶金集团 总公司拟改制重组的公告	2005 年 6 月 28 日	
2004 年度分红派息公告	2005 年 7 月 11 日	

以上信息已同时在中国证监会指定网站巨潮资讯网（网址：[//www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上刊载。

第七节 财务报告

- 一、会计报表（附后）
- 二、会计报表附注（附后）

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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；
- 四、公司章程文本；
- 五、其它有关资料。

云南铝业股份有限公司

2005 年 7 月 28 日

资 产 负 债 表 (一)

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 云南铝业股份有限公司

单位: 人民币元

资 产 项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	355,557,756.99	467,852,928.59
短期投资		
应收票据		
应收股利		
应收利息		
应收帐款	10,525,098.00	12,252,085.44
其它应收款	19,096,533.46	46,034,116.56
预付帐款	4,875,538.63	3,443,151.46
应收补贴款		
存货	715,540,822.05	669,122,191.02
待摊费用	919,214.24	480,278.08
一年内到期的长期债权投资		
其他流动资产		
流动资产合计	1,106,514,963.37	1,199,184,751.15
长期投资:		
长期股权投资	7,267,344.46	7,267,344.46
长期债权投资		
长期投资合计	7,267,344.46	7,267,344.46
固定资产:		
固定资产原价	3,416,832,243.24	3,348,188,514.75
减: 累计折旧	612,619,780.56	527,257,203.69
固定资产净值	2,804,212,462.68	2,820,931,311.06
减: 固定资产减值准备		
固定资产净额	2,804,212,462.68	2,820,931,311.06
工程物资	4,409,002.07	2,310,404.07
在建工程	522,500.00	
固定资产清理	28,890,834.67	29,334,019.67
固定资产合计	2,838,034,799.42	2,852,575,734.80
无形资产及递延资产:		
无形资产	64,801,270.55	64,415,785.79
长期待摊费用	31,341,799.58	32,462,932.88
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计	96,143,070.13	96,878,718.67
递延税项:		
递延税款借项		

资 产 总 计	4,047,960,177.38	4,155,906,549.08
---------	------------------	------------------

公司法定代表人：陈智 主管会计工作的公司负责人：田永 会计机构负责人：谢孝华

资产负债表（二）

2005 年 6 月 30 日

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	371,200,000.00	580,200,000.00
应付票据	258,000,000.00	180,000,000.00
应付帐款	158,210,875.75	147,046,802.57
预收帐款	37,529,721.95	16,359,357.45
应付工资	48,693,638.29	32,813,852.79
应付福利费	16,223,940.50	10,320,640.45
应付股利	137,800,000.00	-
应交税金	23,964,935.39	51,286,107.91
其他应交款	424,399.21	1,800,490.44
其他应付款	28,944,792.09	36,575,505.93
预提费用	5,446,538.1	5,358,941.13
预计负债		-
一年内到期的长期负债	30,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债		-
流动负债合计	1,116,438,841.28	1,111,761,698.67
长期负债：		
长期借款	1,336,840,000.00	1,336,840,000.00
应付债券		
长期应付款		-
专项应付款	25,417,160.00	40,409,369.97
其他长期负债		-
长期负债合计	1,362,257,160.00	1,377,249,369.97
递延税项：		
递延税款贷项		-
负 债 合 计	2,478,696,001.28	2,489,011,068.64
股东权益：		
股本	546,000,000.00	546,000,000.00
减：已归还投资		
股本净额	546,000,000.00	546,000,000.00
资本公积	772,530,087.46	772,530,087.46
盈余公积	175,445,515.77	175,445,515.77
其中：法定公益金	37,673,269.66	37,673,269.66

未分配利润	75,288,572.87	9,119,877.21
现金股利		
股东权益合计	1,569,264,176.10	1,666,895,480.44
负债及股东权益总计	4,047,960,177.38	4,155,906,549.08

公司法定代表人：陈智

主管会计工作的公司负责人：田永

会计机构负责人：谢孝华

利润及利润分配表

2005 年 1—6 月

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
一、主营业务收入	2,038,376,899.60	571,209,903.47
减：主营业务成本	1,827,483,430.51	475,546,853.78
主营业务税金及附加	16,374,009.78	317,189.27
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	194,519,459.31	95,345,860.42
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	80,807.36	29,350,485.28
减：营业费用	41,028,780.02	11,410,964.87
管理费用	51,584,645.49	42,712,718.35
财务费用	33,962,534.36	17,803,923.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,024,306.8	52,768,739.02
加：投资收益（损失以“-”号填列）	9,643,870.00	35,112,359.07
补贴收入		
营业外收入	305,202.00	1,118,311.51
减：营业外支出	127,854.49	109,870.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,845,524.31	88,889,538.86
减：所得税(15%)	11,676,828.65	13,318,673.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,168,695.66	75,570,865.86
加：年初未分配利润	9,119,877.21	12,316,616.72
六、可供分配的利润	75,288,572.87	87,887,482.58
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
七、可供投资者分配的利润	75,288,572.87	87,887,482.58
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作资本（股本）的普通股股利		

八、未分配利润	75,288,572.87	87,887,482.58
补充资料:		
项目		
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		
6、其他		

公司法定代表人: 陈智

主管会计工作的公司负责人: 田永

会计机构负责人: 谢孝华

现金流量表 (一)

2005 年 1—6 月

编制单位: 云南铝业股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	金 额
一、经营活动产生的现金流量:	
销售商品、提供劳务收到的现金	2,167,896,096.36
收到的税费返还	270,587.00
收到的其他与经营活动有关的现金	5,974,023.58
现金流入小计	2,174,140,706.94
购买商品、接受劳务支付的现金	1,626,005,215.49
支付给职工以及为职工支付的现金	87,456,357.88
支付的各种税费	162,423,120.07
支付的其他与经营活动有关的现金	21,771,384.13
现金流出小计	1,897,656,077.57
经营活动产生的现金流量净额	276,484,629.37
二、投资活动产生的现金流量:	X
收回投资所收到的现金	
取得投资收益所收到的现金	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	471,385.00
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	471,385.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	86,125,459.62
投资所支付的现金	
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	86,125,459.62
投资活动产生的现金流量净额	-85,654,074.62
三、筹资活动产生的现金流量:	X

吸收投资所收到的现金	
借款所收到的现金	201,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关现金	2,416,722.20
现金流入小计	203,416,722.20
偿还债务所支付的现金	425,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	80,792,664.43
支付的其他与筹资活动有关的现金	249,784.12
现金流出小计	506,542,448.55
筹资活动产生的现金流量净额	-303,125,726.35
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	-112,295,171.60

公司法定代表人：陈智

主管会计工作的公司负责人：田永

会计机构负责人：谢孝华

现金流量表（二）

2004年1—6月

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	66,168,695.66
加：计提的资产减值准备	
固定资产折旧	86,471,619.76
无形资产摊销	936,661.74
长期待摊费用摊销	1,121,133.30
待摊费用减少（减：增加）	-438,936.16
预提费用增加（减：减少）	87,596.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	127,854.49
固定资产报废损失	
财务费用	33,962,534.36
投资损失（减：收益）	-9,643,870.00
递延税款贷项（减：借项）	
存货的减少（减：增加）	-46,418,631.03
经营性应收项目的减少（减：增加）	21,760,055.04
经营性应付项目的增加（减：减少）	122,349,915.24
其他	
经营活动产生的现金流量净额	276,484,629.37
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：	
货币资金的期末余额	355,557,756.99
减：货币资金的期初余额	467,852,928.59
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	-112,295,171.60

公司法定代表人：陈智

主管会计工作的公司负责人：田永

会计机构负责人：谢孝华

股东权益增减变动表

2005 年 1—6 月

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
一、股本		
年初余额	546,000,000.00	364,000,000.00
本年增加数		182,000,000.00
其中：资本公积转入		182,000,000.00
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
期末余额	546,000,000.00	546,000,000.00
二、资本公积		
年初余额	772,530,087.46	856,850,087.46
本年增加数		15,000,000.00
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		15,000,000.00
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本年减少数		182,000,000.00
其中：转增股本		182,000,000.00
期末余额	772,530,087.46	689,850,087.46
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	137,772,246.11	118,877,744.98
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		

任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	137,772,246.11	118,877,744.98
其中：法定盈余公积	75,346,539.29	56,452,038.06
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
年初余额	37,673,269.66	28,226,019.04
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
本年减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	37,673,269.66	28,226,019.04
五、未分配利润		
年初未分配利润	9,119,877.21	12,316,616.72
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	66,168,695.66	75,570,865.86
本年利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	75,288,572.87	87,887,482.58

公司法定代表人：陈智 主管会计工作的公司负责人：田永 会计机构负责人：谢孝华

应交增值税明细表

2005 年 1—6 月

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数
一、应交增值税	
1、年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2、销项税额	324,133,366.07
出口退税	
进项税额转出	-445,782.57
转出多交增值税	
3、进项税额	274,719,679.73

已交税金	160,555.56
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	48,807,348.21
4、期末未抵扣数（以“-”号填列）	
二、未交增值税	
1、年初未交数（多交数以“-”填列）	28,055,806.78
2、本期转入数（多交数以“-”填列）	48,807,348.21
3、本期已交数	62,721,805.76
4、期末未交数（多交数以“-”填列）	14,141,349.23

公司法定代表人：陈智 主管会计工作的公司负责人：田永 会计机构负责人：谢孝华

资产减值准备明细表

2005 年 1—6 月

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产升值 回升转回数	其它原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	7,010,409.68		X	X		7,010,409.68
其中：应收帐款	6,990,624.81		X	X		6,990,624.81
其他应收款	19,784.87		X	X		19,784.87
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	8,084,934.92					8,084,934.92
其中：库存商品	1,556,640.04					1,556,640.04
原材料	6,528,294.88					6,528,294.88
辅料						
四、长期投资减值准备						
其中：长期股权投资						
长期债券投资						
五、固定资产减值准备						
其中：房屋、建筑物						

机器设备						
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、合计	15,095,344.60					15,095,344.60

公司法定代表人：陈智

主管会计工作的公司负责人：田永

会计机构负责人：谢孝华

云南铝业股份有限公司

二 00 五年半年度会计报表附注

一、公司简介

云南铝业股份有限公司（以下简称本公司）是云南冶金集团总公司将其原全资子公司——云南铝厂的绝大部份生产经营性资产，以独家发起、社会公开募集股份方式设立的股份有限公司。本公司于 1998 年 3 月 20 日在云南省工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照注册号：5300001003782。总股本 31,000 万股，云南冶金集团总公司持有 23,000 万股，占 74.2%，社会公众持股 8,000 万股，占 25.8%。1998 年 4 月 8 日 7,200 万 A 股“云铝股份”股票在深交所上市。2002 年 3 月 26 日增发新股 5,400 万股社会公众股。增发新股后，本公司总股本 36,400 万股，云南冶金集团总公司持有 23,000 万股，占 63.19%，社会公众持股 13,400 万股，占 36.81%。2004 年本公司以资本公积每 10 股转增 5 股，转增后总股本为 54,600 万股，云南冶金集团总公司持有 34,500 万股，占 63.19%。

本公司经营范围：重熔用铝锭及铝加工制品、炭素及炭素制品、氧化铝的加工及销售。建筑材料、装饰材料、金属材料，家具，普通机械、汽车配件、五金交电、化工产品（不含管理产品），矿产品，日用百货的批发、零售、代购、代销。摩托车配件、化工原料、铝门窗制作安装、室内装饰装修工程施工，境外期货套期保值业务（凭许可证经营）。

本公司所属行业为冶金行业。

二、本公司主要会计政策，会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计制度》和《企业会计准则》及其补充规定。

2、会计年度

本公司采用公历年度为会计年度，即 1 月 1 日——12 月 31 日。

3、记帐本位币

本公司记帐本位币为人民币。

4、记帐基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，资产以历史成本为计价基础。

5、外币业务的核算方法

本公司以人民币为记帐本位币，会计年度内涉及外币的经济业务，按发生时当月一日外币汇率折合人民币入帐，月末将外币帐户余额按期末国家外汇汇率进行调整，其差额列入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金，价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7. 短期投资核算方法

短期投资指本公司购入的随时可变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。

短期投资在取得时应当按照投资成本计量；即以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为短期投资成本。实际支付的价款中包括的已含宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息，不构成短期投资成本。

期末时对短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

8、坏帐核算方法

(1) 坏帐确认标准：

- A. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收帐款；
- B. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收帐款。

(2) 本公司的坏帐核算采用备抵法，坏帐准备按账龄分析法确定，具体计提比例如下：

- A. 一年以内(含一年) 不计提坏帐；
- B. 一年--二年（含二年） 按该部分余额的 10%计提；
- C. 二年--三年（含三年） 按该部分余额的 20%计提；
- D. 三年以上 按该部分余额的 30%计提；
- E. 对预计无法收回的款项计提全额坏帐准备。

9、存货核算方法

(1) 本公司存货分类如下:

- A. 原材料
- B. 低值易耗品
- C. 产成品
- D. 在产品、自制半成品
- E. 委托加工材料
- F. 辅料

(2) 各类存货购入时按实际成本计价;

(3) 原材料均按计划成本计价, 领用发出时按月结算材料成本差异, 将计划成本调整为实际成本; 产成品发出按加权平均法计价; 低值易耗品的领用按一次摊销法摊销。

(4) 期末时按成本与可变现净值孰低计量, 对可变现净值低于存货成本的差额, 计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

长期股权投资在取得时应当按照初始投资成本入帐。初始投资成本按以下方法确定:

A、以现金购入的长期股权投资, 按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用), 作为初始投资成本; 实际支付的价款中包括已宣告但尚未领取的现金股利, 按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额, 作为初始投资成本。

B、以非货币性交易换入的长期股权投资, 按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。

C、本公司的长期股权投资, 根据不同情况, 分别采用成本法或权益法核算。对持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下, 或持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上, 但不具有重大影响时, 按成本法核算; 对持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上, 或不足 20%但有重大影响时, 按权益法核算; 本公司对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上, 或不超过 50%但具有实际控制权的公司按权益法核算并合并会计报表。

(2) 长期债权投资

长期债权投资在取得时应当按照初始投资成本入帐。初始投资成本按以下方法确定:

A、以现金购入的长期债权投资, 按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用), 减去已到付息期但尚未领取的债权利息, 作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小, 可以直接计入当期财务费用, 不计入初始投资成本。

B、以非货币性交易换入的长期债权投资, 按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。

C、长期债权投资应当按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

(3) 长期投资减值准备

本公司的长期投资应当在期末时按照帐面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价及其折旧方法

A、本公司固定资产标准为：使用期限在一年以上且单位价值在 5000 元以上的房屋、建筑物、机器设备、运输工具、器具、工具等，以及单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的机器设备、器具、工具等。

B、固定资产以实际成本计价。

C、固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产原值和估计使用年限扣除净残值(净残值率为 3%)确定年折旧率。分类折旧率如下：

类 别	年 限	折 旧 率
房屋建筑物	15---40 年	6.47%---2.43%
通用设备	8---22 年	12.13%---4.4%
专用设备	15 年	6.47%
运输工具	6---12 年	16.17%---8.08%
其 他	7---12 年	13.86%---8.08%

D、本公司的固定资产在期末时按照帐面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

12、在建工程的核算方法

A、在建工程采用实际成本核算，为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、债券折价或溢价的摊销、汇兑差额在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，计入当期财务费用。

B、本公司在建工程预计发生减值时，计提在建工程减值准备。

13、无形资产核算方法

A、以取得时的实际成本计价，按规定使用期限摊销，没有规定期限的按 10 年期限摊销。本公司的无形资产为铁路专用线及土地使用权。

B、本公司无形资产按照帐面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际受益期限平均摊销。

15、收入确认原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，且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证据，并且与销售该商品有关成本能够可靠地计量时，确认销售收入实现。

16、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。

17、合并会计报表的编制范围及方法

(1)、合并范围：本公司对其他单位投资占该单位权益性资本 50%以上或占该单位权益性资本虽不足 50%，但具有实际控制权的，纳入合并范围。

(2)、本公司在编制合并会计报表过程中，按财政部《合并会计报表暂行规定》的规定，对下列事项进行抵销：

 本公司内部投资与被投资企业权益性资本；

 本公司与被投资企业之间的内部债权债务；

 本公司与被投资企业之间的内部销售等内部交易事项；

(3)、本年度无合并会计报表事项。

三、税项

A、本公司适用的流转税及附加的税种税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	销项税抵扣进项税后缴纳	17%
营业税	营业收入	3%，5%
城建税	应纳增值税、营业税	1%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%

B、印花税、房产税、车船使用税、个人所得税等按国家规定征收比例计算缴纳。

C、所得税

根据云地税直征税字（2002）91 号《云南省地方税务局直属征收分局关于云南铝业股份有限公司减按 15%的税率征收企业所得税的批复》，本公司本期执行 15%的企业所得税率。

四、控股公司

本公司无控股子公司。

五、会计报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	13,546.78	9,909.34
银行存款	355,523,958.67	467,815,139.64
其他货币资金	20,251.54	27,879.61

合 计 355,557,756.99 467,852,928.59

(1) 本项目期末数比期初数减少 24 % , 主要原因为归还了一部份短期借款。

应收帐款

帐 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例 (%)	坏 帐 准 备	金 额	比 例 (%)	坏 帐 准 备
1 年 以 内	10,300,502.90	59.09		12,027,490.34	62.50	
1—2 年 内	20,003.00		2,000.30	20,003.00	0.10	2,000.30
2—3 年 内	258,240.50	1.47	51,648.10	258,240.50	1.34	51,648.10
3 年 以 上	6,936,976.41	39.44	6,936,976.41	6,936,976.41	36.05	6,936,976.41
合 计	17,515,722.81	100	6,990,624.81	19,242,710.25	100	6,990,624.81
净 值	10,525,098.00			12,252,085.44		

(1) 本项目期末无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

(2) 欠款金额前 5 名单位情况:

单位名称	欠款金额	帐龄	欠款原因
新加坡莱佛公司	7,335,459.13	一年以下	出口货款
香港万世精公司	554,253.28	一年以下	出口货款
印尼 PTHP 金属公司	2,410,790.49	一年以下	出口货款
云达利铝合金制品有限公司	2,271,811.69	三年以上	货款
上海雄恒贸易公司	1,621,664.53	三年以上	货款

3、预付帐款

帐 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年 以 内	4,838,144.40	99.23%	3,413,822.97	99.15%
1—2 年	37,394.23	0.77%	29,328.49	0.85%
2—3 年			-----	
3 年 以 上			-----	

合 计 4,875,538.63 100% 3,443,151.46 100%

(1) 本项目期末较期初增加 41.60%，主要原因是部份采购的原材料未入库所致。

(2) 本项目期末无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

(3) 大额预付款单位情况：

单位名称	预付款金额	帐龄	欠款原因
呈贡七甸站	1,565,820.90	一年以内	运费
海南金迅运输公司	1,914,186.30	一年以内	运费
太极计算机公司	780,000	一年以内	信息系统设计安装费

4、其它应收款

帐 龄	期 末 数			期 初 数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	19,096,533.46	99.90%		46,034,116.56	99.96	
1—2 年内						
2—3 年内						
3 年以上	19,784.87	0.10%	19,784.87	19,784.87	0.04	19,784.87
合 计	19,116,318.33	100	19,784.87	46,053,901.43	100	19,784.87
净值	19,096,533.46			46,034,116.56		

(1) 本项目期末较期初减少 58.52%，主要原因是期货保证金减少所致。

(2) 本项目期末无持有本公司 5%以上股份的股东欠款

(3) 其中金额较大的单位有：

单位名称	欠款金额	发生时间	欠款原因
深圳中期期货经纪有限公司	15,225,350.00	一年以内	期货保证金

5、存货

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	350,048,636.60	6,120,094.88	360,407,023.82	6,120,094.88
辅料	38,433,462.74	408,200.00	34,668,405.91	408,200.00

委托加工材料	17,591		17,591.00	
在产品、自制半成品	113,384,075.61		131,382,336.60	
库存商品	221,741,991.02	1,556,640.04	150,731,768.61	1,556,640.04
合 计	723,625,756.97		677,207,125.94	8,084,934.92
净 值	715,540,822.05	8,084,934.92	669,122,191.02	

本项目期末较期初增加 6.94%，主要原因是库存商品增加。

6、待摊费用

类 别	期末数	期初数
辊套费	853,290.61	412,269.72
保险费	36,188.98	27,317.71
养路费	29,734.65	40,690.65
合 计	919,214.24	480,278.08

(1) 本项目期末较期初增加 91.39%，主要原因是辊套待摊费用增加所致。

7、长期投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	7,267,344.46			7,267,344.46
合 计	7,267,344.46			7,267,344.46
净 值	7,267,344.46			7,267,344.46

其他股权投资

被投资单位名称	投资日期	投资金额	占被投资单位 股权比例	减值准备
昆明市商业银行	1993.03	883,576.59	0.0923%	----
中色恒达发展有限公司	1997.04	545,400.00	3%	----
云南省冶金集团进出口有限公司	1997.06	125,000.00	1.2%	----
澳大利亚 YMG 贸易股份有限公司	2001.01	513,367.87	32%	----

云南金吉安建设咨询监理有限公司	2001.02	200,000.00	20%	----
中色国际氧化铝开发有限公司	2004.02	5,000,000.00	10%	----
合 计		7,267,344.46		

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋、建筑物	1,028,338,804.81	1,376,174.65	0	1,029,714,979.46
通用设备	1,195,931,430.38	67,110,483.2	0	1,263,041,913.58
专用设备	1,092,171,417.14	0	0	1,092,171,417.14
运输设备	31,746,862.42	1,433,858	1,276,787.36	31,903,933.06
合 计	3,348,188,514.75	69,920,515.85	1,276,787.36	3,416,832,243.24

(2) 累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋、建筑物	78,681,721.61	12,537,015.84	0	91,218,737.45
通用设备	289,426,203.30	37,304,210.27	0	326,730,413.57
专用设备	145,956,205.12	35,386,355.52	0	181,342,560.64
运输设备	13,193,073.66	1,256,728.11	1,121,732.87	13,328,068.90
合 计	527,257,203.69	86,484,309.74	1,121,732.87	612,619,780.56

(3) 固定资产净值

2,820,931,311.06	2,804,212,462.68
------------------	------------------

(4) 固定资产减值准备

房屋建筑物

专用设备

合 计

(5) 固定资产净额

2,820,931,311.06	2,804,212,462.68
------------------	------------------

①本期固定资产原值增加主要系“十五技改”工程及零星工程完工暂估结转固定资产所致。

②用于本公司银行贷款抵押的固定资产原值为 1,573,520,000 元、净值为

1,184,117,125.51 元。无用于担保的情况。

9、工程物资

别	期末数	期初数
设 备	2,955,580.80	840,860.80
工程材料	1,453,421.27	1,469,543.27
合 计	4,409,002.07	2,310,404.07

(1) 本项目期末数比期初增加 90.83%，主要原因为二期工程设备入库所致。

10、在建工程

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产数	其他减少 数	期末数	占预 算比 例
十五技改项目	199500 万元	0	61,824,006.51	61,824,006.51	0	0	
其中:利息		0	0	0	0	0	
零星工程		0	3,031,715.35	2,509,215.35	0	522,500	
合 计		0	64,855,721.86	64,333,221.86	0	522,500	

(1) 上述项目的资金来源为:增发新股资金、自有资金、银行贷款;

(2) 期末在建工程无减值情况, 未计提减值准备;

11、固定资产清理

项 目	期末数	期初数
设备	28,890,834.67	29,334,019.67

(1) 本项目期末数比期初减少 1.51%。

12、无形资产

云南铝业股份有限公司 2005 半年度报告

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余年限
铁路专用线	4,175,747.00	2,505,443		208,788	1,879,092	2,296,655	6年
土地使用权	62,151,239.07	61,910,342.97	1,322,146.50	727,873.74	968,770.02	62,504,615.55	42年零4月
合计	66,326,986.07	64,415,785.79	1,322,146.5	936,661.74	2,847,862.02	64,801,270.55	

(1) 期末无形资产无减值情况，未计提减值准备。

13、长期待摊费用

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余年限
房屋使用权	1,354,000.00	541,599.54		45,133.32	857,533.78	496,466.22	6年
铁路专用车使用权	32,280,000.00	31,921,333.34		1,075,999.98	1,434,666.64	30,845,333.36	14年零4月
合计	33,634,000.00	32,462,932.88		1,121,133.30	2,292,200.42	31,341,799.58	

14、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	371,200,000	580,200,000.00
合计	371,200,000	580,200,000.00

(1) 本项目期末数比期初数减少 36.02%，主要原因是到期公司归还一部份短期借款。

15、应付票据

票据种类	期末数
银行承兑汇票	258,000,000

(1) 应付票据受票单位为昆明市供电局。

16、应付帐款

期末数	期初数
158,210,875.75	147,046,802.57

(1) 本项目期末数比期初数增加 7.59%。

(2) 本项目无持有本公司 5%以上股份的股东款项。

(3) 应付大额款项单位情况:

单位名称	应付金额	帐龄	应付原因
原材料暂估入帐 (石油焦)	13,746,000	1 年以内	货款
氧化铝运费	29,686,912.49	1 年以内	运费
省建八本公司云铝指挥部	13,650,856.30	1 年以内	工程款
电费	11,558,081.28	1 年以内	电费

17、预收帐款

期末数	期初数
37,529,721.95	16,359,357.45

(1) 本项目期末数比期初数增加 129.41%，主要原因是预收货款增加所致。

(2) 本项目无持有本公司 5%以上股份的股东款项:

(3) 预收大额款项情况:

单位名称	预收金额	帐龄	预收原因
深圳市正申金属有限公司	14,435,628.86	一年以下	货款
深圳北方投资有限公司	5,070,368.43	一年以下	货款
昆明电建电缆有限公司	3,782,029.90	一年以下	货款
佛山成拓有色金属贸易公司	3,159,909.36	一年以下	货款
佛山市南海安泰科经贸有限公司	1,995,804.16	一年以下	货款

18、应付工资

期末数	期初数
48,693,638.29	32,813,852.79

(1) 本公司应付工资期末余额无属于拖欠职工工资的情况。

19、应交税金

项 目	税率	期末数	期初数
增值税	17%、13%	14,141,349.23	28,055,806.78

营业税	3%	5,291.11	885,356.55
城建税	1%	141,466.4	600,163.48
房产税	1.2%		1,664,661.64
所得税	15%	9,676,828.65	19,836,783.69
印花税		0	243,335.77
合 计		23,964,935.39	51,286,107.91

(1) 本项目期末数比期初数减少 48.33%，主要原因是期初税金已按期缴纳所致。

20、其他应交款

项 目	期末数	性 质	计缴标准
教育费附加	424,399.21	教育费附加	应交流转税金额的 3%
合 计	424,399.21		

21、其他应付款

期末数	期初数
28,944,792.09	36,575,505.93

(1) 本项目无持有本公司 5%以上股份的股东款项：

(2) 其他应付款大额款项情况：

单位名称	金额	帐龄	应付原因
竣工验收费用	11,435,227.76	1-2 年	按有关规定计提
职工教育经费	5,638,798.98	1 年以内, 1-2 年	按有关规定计提
工会经费	2,540,048.56	1 年以内	按有关规定计提
工艺开发费	447,300.00	1 年以内	
绿化基金	603,526.10	1 年以内, 1-2 年	

22、预提费用

类别	期末数	期初数
利 息	2,813,074.50	3,034,659.50
综合服务费	120,000.00	0.00
出口代理费	2,513,463.60	2,214,781.63

证券登记结算公司服务费	0.00	109,500.00
合 计	5,446,538.10	5,358,941.13

23、一年内到期的长期负债

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
工商银行昆明市南屏支行	30,000,000.00	2003.12.10-2005.12.09	4.941%	信用

24、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
工商银行昆明市南屏支行	400,000,000.00	2000.06.30-2007.06.30	5.2992%	抵押
工商银行昆明市南屏支行	100,000,000.00	2003.12.25-2008.12.24	5.022%	抵押
工商银行昆明市南屏支行	100,000,000.00	2003.11.13-2008.11.12	5.022%	抵押
工商银行昆明市南屏支行	40,000,000.00	2003.09.09-2008.09.08	5.022%	保证
工商银行昆明市南屏支行	20,000,000.00	2003.10.09-2008.10.08	5.022%	保证
工商银行昆明市南屏支行	30,000,000.00	2003.10.15-2008.10.14	5.022%	保证
工商银行昆明市南屏支行	30,000,000.00	2003.10.15-2008.10.14	5.022%	保证
工商银行昆明市南屏支行	20,000,000.00	2003.10.21-2008.10.20	5.022%	保证
工商银行昆明市南屏支行	50,000,000.00	2003.10.24-2008.10.23	5.022%	保证
工商银行昆明市南屏支行	70,000,000.00	2003.10.27-2008.10.30	5.022%	保证
工商银行昆明市南屏支行	40,000,000.00	2003.11.04-2008.11.03	5.022%	保证
工商银行昆明市南屏支行	120,000,000.00	2003.11.10-2008.11.09	5.022%	抵押
工商银行昆明市南屏支行	100,000,000.00	2003.06.26-2008.06.25	5.022%	保证
工商银行昆明市南屏支行	20,000,000.00	2004.03.19-2009.03.18	5.022%	抵押
工商银行昆明市南屏支行	10,000,000.00	2004.03.23-2009.03.22	5.022%	抵押
工商银行昆明市南屏支行	60,000,000.00	2004.03.25-2009.03.24	5.022%	抵押
工商银行昆明市南屏支行	28,000,000.00	2004.04.12-2009.04.11	5.022%	抵押
工商银行昆明市南屏支行	50,000,000.00	2004.04.08-2009.04.07	5.022%	抵押
753 建行新兴支行	48,840,000.00	2004.04.20-2019.04.19	2.550%	国债转贷资金
合 计	1,336,840,000.00			

(1) 本项目中所有担保贷款，均由云南冶金集团总公司提供担保。

(2) 本项目中所有抵押贷款均为本公司固定资产抵押。

25、专项应付款

项 目	期 末 数	期 初 数
技改财政贴息	25,417,160	40,409,369.97
合计	25,417,160	40,409,369.97

本项目减少原因为①一期技改工程贷款利息冲财政贴息 10,716,160.00 元； ②二期技改工程贷款利息冲财政贴息 4,276,049.97 元。

26、股本

本公司 2005 年 1-6 月股本变动情况如下表

项 目	期初数	本次变动增减 (+、-)				小计	期末数
		配 送 股 股	公 积 金 转 股	增 其 发 他			
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	345,000,000.00						345,000,000.00
其中：国家持有股份	345,000,000.00						345,000,000.00
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其 他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	345,000,000.00						345,000,000.00
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	201,000,000.00						201,000,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其 他							
已流通股份合计	201,000,000.00						201,000,000.00
三、股份总额	546,000,000.00						546,000,000.00

27、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	674,250,087.46			674,250,087.46
其他资本公积	600,000.00			600,000.00
拨款转入	97,680,000.00			97,680,000.00
合 计	772,530,087.46			772,530,087.46

28、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	75,346,539.29			75,346,539.29
法定公益金	37,673,269.66			37,673,269.66
任意盈余公积金	62,425,706.82			62,425,706.82
合 计	175,445,515.77			175,445,515.77

29、未分配利润

年初未分配利润	172,919,877.21
加：本期净利润	66,168,695.66
减：按 10%提取法定盈余公积	
减：按 5%提取法定公益金	
减：按 15%提取任意盈余公积	
减：应付普通股股利	163,800,000.00
期末未分配利润	75,288,572.87

30、主营业务收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
铝产品	2,038,376,899.60	567,683,164.33
其中：普铝	1,396,756,755.35	248,324,923.72
出口铝锭	120,562,182.11	65,649,905.64
铝板	116,496,219.00	54,625,617.96
铝圆杆	81,378,412.33	66,932,080.99

合金棒	293,029,853.66	69,228,257.87
铝合金	24,607,104.20	48,583,857.61

(1) 本期销售收入前五名的客户销售收入总额为 175,870 万元，占本期销售收入总额的 86.28%。

(2) 上半年销售收入比上年同期增加 259.07%，主要原因是本公司十五二期技改项目投产后，产销量增加所致。

31、主营业务成本

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
铝产品	1,827,483,430.51	475,546,853.78
其中：普铝	1,254,236,894.16	209,276,729.81
出口铝锭	100,548,905.70	59,824,954.40
铝板	104,378,943.42	47,642,283.70
铝圆杆	72,544,281.61	51,402,239.82
合金棒	266,306,595.32	54,639,720.81
铝合金	23,240,688.41	35,950,549.96

(3) (1) 本项目本期比去年同期增加 248.29%，主要原因是本公司十五二期技改项目投产后，产销量增加所致。

32、主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
出口关税	14,428,554.00	0.00
城建税	486,363.95	79,297.32
教育费附加	1,459,091.83	237,891.95
合计	16,374,009.78	317,189.27

(1) 本项目期末数比期初数增加 506.22%，主要原因是本年度国家取消出口铝产品免抵退政策并加征 5% 的出口关税，该因素影响公司上半年的效益为 2,320 万。

33、其他业务利润

项目	收入数	成本数	利润数
合计	11,936,048.12	11,821,227.79	80,807.36

34、营业费用

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
费用总额	41,028,780.02	11,410,964.87
其中:运输费	2,327,143.12	6,382,966.01
押运费	3,455,400	907,920
委托代销手续费	2,551,654.17	916,341.36
包装费	2,012,080.73	659,792.83
铁路专用线维护费	490,000	1,100,000

35、管理费用

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
费用总额	51,584,645.49	42,712,718.35
其中:工资及福利费	6,457,216.94	5,750,363.19
劳动保险费	12,856,714.00	12,303,986.16
住房公积金	8,406,686.00	4,648,081
后勤综合服务费及租赁费	2,949,739.00	2,820,000
仓库经费	2,316,628.31	2,046,554.72
办公费	1,221,844.05	1,554,741.41
保险费	12,856,714.00	12,303,986.16
运输费	1,294,840.64	1,099,224.73
工会经费	1,780,400.00	1,412,673.00
职工教育经费	1,335,300.00	1,059,504.00

36、财务费用

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	33,130,996.28	17,633,439.20

减：利息收入	2,241,294.63	800,129.82
其他	831,538.08	170,484.260
合计	33,962,534.36	17,803,923.46

(1) 本项目较上年同期增加 90.76%，主要原因是二期技改工程投产后流动资金贷款增加所致。

37、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资收益	0	23,979.07
期货收益	9,643,870.00	35,088,380.00
合 计	9,643,870.00	35,112,359.07

(1) 本项目较上年减少 72.53%，主要原因是期货收益减少所致。

38、营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
教育费附加返还	270,587.00	1,042,436.00
处理固定资产收益		36,858.41
罚款收入	34,615.00	37,717.10
押金没收收入		
其他		1,300
合 计	305,202.00	1,118,311.51

(1) 本项目较上年同期减少 72.71%，主要原因是教育费附加返还减少所致。

39、营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产损失	127,854.49	9,870.74
捐赠		100,000
固定资产减值准备		
其他		

合 计 127,854.49 109,870.74

(1) 本项目较上年同期增加 16.37%，主要原因是处理因技术改造已拆除的固定资产所致。

40、支付的其他与经营活动有关的现金的主要项目

退还出口铝锭保证金	0.00
后勤综合服务费及租赁费	2,949,739.00
支付往来款	168,431.19
备用金等	1,452,519.31
办公费及差旅费	1,382,290.87
财产保险费	1,743,458.55
代垫款	8,013,369.39
排污及绿化费	472,885.00

41、收到其他与筹资活动有关的现金的主要项目

银行利息收入	2,241,294.63
--------	--------------

六、关联方及关联方交易

1、存在控制关系的关联方关系的性质

关联方企业名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
云南冶金集团总公司	云南昆明	矿产品、冶金产品及副产品、延伸产品	第一大股东	国有	陈智

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变动

单位名称	年初数	增加数	减少数	期末数
云南冶金集团总公司	551,190,000.00	--	--	551,190,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及变化

单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
------	-----	------	------	-----

	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
云南冶金集团总公司	345,000,000.00	63.19	--	--	--	--	345,000,000.00	63.19

不存在控制关系的关联方关系的性质

单位名称	与本公司的关系
云南冶金集团进出口有限公司	与本公司属同一母公司
云南万盛炭素有限责任公司	同受关键管理人员控制

5、关联交易

A、代理事项

本公司进出口业务主要由云南冶金集团进出口有限公司代理，比照市场价格收取代理费。本公司与该公司签署委托代理协议，根据协议，本公司 2005 年 1-6 月应付该公司进出口业务代理费为 3,641,654.17 元。

B、租赁事项

2002 年 10 月 16 日本公司与云南冶金集团总公司签定《补充协议》。该协议规定，本公司每年需支付给云南冶金集团总公司综合服务费 566 万元，房屋、土地使用权租赁费 314 万元，以上费用共计 880 万元/年，协议有效期为 10 年。

根据董事会决议，本公司资产置换后，不再支付云南冶金集团总公司土地使用权租赁费 174 万元，上半年本公司应支付冶金集团综合服务费及房屋赁费 353 万元。

C、担保事项

截止 2006 年 6 月 30 日，云南冶金集团总公司共为本公司贷款担保本金共计 4 亿元。

D、销售材料及提供劳务

本公司向云南万盛炭素有限责任公司销售材料、提供劳务，2005 年 1-6 月交易总额（不含税）4,063,093.26 元。

E、应收应付款余额

预付帐款

项 目	2005 年 6 月 30 日	占预付帐款比例%	2004 年 6 月 3 日	占应付帐款比例%
云南冶金集团进出口有限公司			---	---

应付帐款

项 目	2005 年 6 月 30 日	占应付帐款比例%	2004 年 6 月 30 日	占应付帐款比例%
云南冶金集团				
进出口有限公司	1,400.00		100.00	

七、或有事项

本公司以固定资产抵押，向中国工商银行贷款 88,800 万元，该项贷款用于本公司国债项目电解铝技术改造，用于银行贷款抵押的固定资产原值为 1,573,520,000 元、净值为 1,184,117,125.51 元，无用于担保的情况。

八、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据公司三届九次董事会决议，公司将投资云南涌鑫金属加工有限公司 1800 万元。

十、其他重大事项说明

1、本公司套期保值业务的期货交易种类主要系铝锭。截止 2005 年 6 月 30 日共计占用期货保证金 15,225,350.00 元。

2、本公司 2005 年半年度非经常性损益构成项目如下：

项目名称	金额	所得税影响	扣除所得税影响后金额
营业外收入	305,202.00	45,780.30	259,421.70
营业外支出	-127,854.49	-19,178.17	-108,676.32
长期投资损失			
收到的股息			
以前年度计提的存货跌价准备转回			
以前年度计提的固定资产减值准备转回			
计入当期损益的贴息	14,992,209.97	2,248,831.50	12,743,378.47
合计	15,169,557.48	2,275,433.63	12,894,123.85

云南铝业股份有限公司

2005 年 7 月 28 日