云南铜业股份有限公司
一九九九年度报告

重要提示：本公司董事会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。

（一）公司简介

1．**公司法定中文名称：云南铜业股份有限公司**

公司法定英文名称：YUNNAN COPPER INDUSTRY CO.LTD

2．**公司法定代表人：邹韶禄**

3．**公司董事会秘书：管　弘**

联系地址：云南省昆明市人民东路 73 **号**

联系电话：0871-3126709,3133502

传真： 0871-3138100

4．**公司注册地址：云南省昆明市国家高新技术产业开发区**

公司办公地址：云南省昆明市人民东路 111 **号**

公司邮政编码：650051

公司国际互联网网址：http://www.yunnan–copper.com

公司电子信箱： infoyunnan–copper.com

5．**公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《上海证券报》**

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券部

6．**公司股票上市交易所：深圳证券交易所**

股票简称：云南铜业

股票代码：0878

（二）会计数据和业务数据摘要

1、**本年度利润总额及其构成（单位：人民币元）**

利润总额： 140,555,413.51

净利润： 140,555,413.51

扣除非经常性损益后的净利润： 140,555,413.51

主营业务利润： 283,080,739.13

其他业务利润： 3,266,021.02

营业利润： 152,913,274.54

投资(期货)收益： 359,113.81

补贴收入：

营业外收支净额： -12,716,974.84

经营活动产生的现金流量净额： 21,703,031.27

现金及现金等价物净增加额： 374,001,381.06

2、**截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）**

（1）**追溯调整后**

项　目	1999 年	1998 年	1997 年
主营业务收入	1,957,833,064.71	1,788,257,199.67	1,563,717,096.14
净利润	140,555,413.51	114,125,152.04	101,784,020.99
总资产	2,867,383,059.04	2,049,525,126.35	1,038,090,223.12
股东权益(不含少数股东权益)	1,333,147,307.69	1,287,595,894.18	387,014,830.49
每股收益	0.192	0.281	0.356
每股收益(按月平均加权法计算）	0.247	0.312	
扣除非经常性损益后的每股收益	0.192	0.281	0.356
每股净资产	1.82	3.17	1.35
调整后每股净资产	1.81	3.12	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.03	-1.61	
净资产收益率（%）	10.54	8.86	26.30

（2）追溯调整前

项　目	1999 年	1998 年	1997 年
主营业务收入	1,957,833,064.71	1,788,257,199.67	1,563,717,096.14
净利润	140,555,413.51	124,476,516.51	101,784,020.99
总资产	2,867,383,059.04	2,059,876,496.82	1,038,090,223.12
股东权益(不含少数股东权益)	1,333,147,307.69	1,297,947,258.65	387,014,830.49
每股收益	0.192	0.307	0.356
每股收益（按月平均加权法计算）	0.247	0.340	
扣除非经常性损益后的每股收益	0.192	0.307	0.356
每股净资产	1.82	3.20	1.35
调整后每股净资产	1.80	3.14	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.03	-1.61	
净资产收益率（%）	10.54	9.59	26.30

注：

1：财务指标计算公式如下：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益*100%

调整后的每股净资产=（年度末股东权益—三年以上应收款项—待摊费用—待处理（流动、固定）资产净损失—开办费—长期待摊费用）/年度末普通股股份总数

2：“应收款项”包括应收帐款、其他应收款、预付帐款、应收股利、应收利息、应收补贴款。

3、**报告期内股东权益变动情况（单位：元）**

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	合计
期初数	406,000,000.00	767,470,742.14	11,412,515.20	5,706,257.60	97,006,379.24	1,287,595,894.18
本期增加	324,800,000.00		14,055,541.35	7,027,770.68	119,472,101.48	465,355,413.51
本期减少		243,600,000.00			176,204,000.00	419,804,000.00
期末数	730,800,000.00	523,870,742.14	25,468,056.55	12,734,028.28	40,274,480.72	1,333,147,307.69

变动原因：

①**公司股本变动增加** 32480 **万股，系本期实施了公司** 1998 **年度利润分配** 10 **股送** 2 **股转增** 6 **股方案所致；**

②**公司资本公积减少** 243,600,000.00 **元,系本期实施了** 1998 **年度利润分配方案** 10 **股转增** 6 **股所致。**

③**公司盈余公积和法定公益金增加，系** 1999 **年度按净利润的** 10%、5%**提取比例提取所致。**

④**公司未分配利润的变动是因为本年度利润增加和实施** 1998 **年利润分配** 10 **股送** 2 **股及** 1999 **年度利润分配预案所致。**

（三） 股本变动及股东情况

1．股本变动情况

（1）**公司股份变动情况表** **数量单位：股**

	本次变动前	本次变动增减（+，—）						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、**发起人股份**	286000000	0	+57200000	+171600000	0	0	+228800000	514800000
其中：								
国家持有股份	286000000	0	+57200000	+171600000	0	0	+228800000	514800000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、**募集法人股份**								
4、 **内部职工股**	59000	0	+11800	+35400	0	0	+47200	106200

5、 **优先股或其他**

其中：转配股

未上市流通股份合计	286059000	0	+57211800	+171635400	0	0	+228847200	514906200
二、已上市流通股份								
1、**人民币普通股**	119941000	0	+23988200	+71964600	0	0	+95952800	215893800
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	119941000	0	+23988200	+71964600	0	0	+95952800	215893800
三、股份总数	406000000	0	+81200000	+243600000	0	0	+324800000	730800000

（2）**股票发行与上市情况**

①**本公司于** 1998 **年** 4 **月** 20 **日首次向社会公开发行** 120000000 **股人民币普通股股票，发行价格为** 6.26 **元/股，其中** 12000000 **股为内部职工股。**108000000 **股于** 1998 **年** 6 **月** 2 **日获准在深圳证券交易所上市交易，**12000000 **股内部职工股也于** 1998 **年** 12 **月** 2 **日获准在深圳证券交易所上市交易。**

②**本报告期内因公司实施** 1998 **年度利润分配每** 10 **股送** 2 **转增** 6 **股方案，致使公司股份总数由** 40600 **万股增加到** 73080 **万股，但持股结构没有发生变化。**

③**现存公司内部职工股仅有被冻结的公司高管人员所持有的** 106200 **股。于** 1998 **年** 4 **月** 20 **日发行，发行价格** 6.26 **元/股，发行数量** 12000000 **股，托管日期为** 1998 **年** 5 **月** 28 **日，托管机构为深圳证券登记公司。其余已于** 1998 **年** 12 **月** 2 **日获准上市。**

2、**股东情况介绍**

（1） **报告期末股东总数为** 75115 **户。**

（2） **公司前十名股东情况**

股东名称	**持股数量（股）**	**所占比例%**
云南铜业集团有限公司	514800000	70.4434
上海乐胜科技有限公司	9085212	1.2432

严　仕　舟	3557229	0.4868
孙　世　荣	3475750	0.4756
张　毓　敏	3435186	0.4701
章　庆　妹	3003524	0.4110
申　　玲	2753376	0.3768
吕　其　慧	2481100	0.3395
上海鹏皓贸易有限公司	2399670	0.3284
徐　爱　群	2303500	0.3152

说明:

①云南铜业集团有限公司持有本公司 5%以上股份，在报告期内发生股份增加 22880 万股的情况,系本期实施 98 年度利润分配每 10 股送 2 转增 6 股方案所致。

②云南铜业集团有限公司所持股权在报告期内没有发生质押或冻结的情况。

③根据公司已知资料，前十名股东之间不存在关联关系。

（3） 云南铜业集团有限公司为持股 10%以上的法人股东。该股东单位的法定代表人为邹韶禄。经营范围是：有色金属、贵金属的生产、销售、加工及开发；高科技产品；有色金属、贵金属的地质勘察、设计、施工、科研；机械动力设备的制作、销售；化工产品生产、加工、销售；建筑安装工程施工。

（4） 报告期内控股股东没有发生变更情况。

（四） 股东大会简介

1、 本报告期内公司召开了一次股东大会（98 年度股东会）。该次会议于 1999 年 4 月 13 日在《证券时报》、《上海证券报》刊登了公司首届董事会第六次会议关于召开 1998 年年度股东大会的公告。1999 年 5 月 18 日公司 1998 年年度股东大会如期召开。

2、 98 年度股东大会通过的决议内容：

（1） 审议通过了《公司 1998 年度董事会工作报告》;

（2） 审议通过了《公司 1998 年度监事会工作报告》；

（3） 审议通过了《公司 1998 年度业务工作报告》；

（4） 审议通过了《公司 1998 年度财务决算报告》；

（5） 审议通过了《公司 1998 年度利润分配和资本公积金转增股本方案》；公司 98 年度实现净利润 124,476,516.51 元，按 10%提取法定盈余公积金 12,447,651.65 元，按 5%提取公益金 6,223,825.83 元，则 98 年度可供股东分配的利润为 105,805,039.03 元。决定向全体股东按每 10 股送 2 股的比例派送红股，共计送出 81,200,000.00 元，其余结转至 99 年度。公司 98 年度资本公积金 767,470,742.14 元，决定向全体股东按每 10 股转增 6 股，共计转增资本公积金 243,600,000.00 元，其余结转至 99 年度。

（6） 审议通过了《关于续聘云南亚太会计师事务所的议案》；此次股东大会决议公告刊登于 1999 年 5 月 19 日的《中国证券报》上。

3、 报告期内公司没有选举、更换董事、监事情况。

（五）董事会报告

1. 公司经营情况

（1） 公司所处行业以及公司在本行业中的地位：本公司所处有色冶金行业，是以生产和销售电解铜及其加工品为主，工业硫酸、黄金、白银等附加产品为辅的专业化公司。是目前中国铜冶炼和铜加工规模最大的企业之一。

（2） 公司主营业务的范围及其经营状况：公司的主营业务主要是生产和销售电解铜、铜线杆、工业硫酸、黄金、白银等产品。报告期内经营状况如下：

	主营业务收入	主营业务利润
电解铜销售	965,846,262.53	135,521,770.58
铜线杆销售	473,338,415.52	73,654,727.90
工业硫酸销售	74,162,645.95	27,144,903.07
黄金销售	181,645,348.93	25,799,595.24
白银销售	235,961,561.86	22,621,656.72

（3）在经营中出现的问题与困难及解决方案：

① 经营中出现的问题与困难：由于公司产业结构较为单一，铜市场价格波动较大，致使经营风险集中。同时，公司没有原料基地，在原料供应上有一定风险。

② 解决方案：为保持公司的持续发展，公司将采取以下措施：一、狠抓预算化管理，努力降低成本；二、改革营销体制，完善销售网络；三、加快技术改造步伐，实施技术创新；四、做好原料采购工作，探索建立原料基地。

2、 公司财务状况

项目	1999 年度（元）	1998 年度（元）	增减	增减%
总资产	2,867,383,059.04	2,049,525,126.35	817,857,932.69	39.90
长期负债	250,500,000.00	27,500,000.00	223,000,000.00	810.91
股东权益	1,333,147,307.69	1,287,595,894.18	45,551,413.51	3.54
主营业务利润	283,080,739.13	180,684,449.53	102,396,289.60	56.67
净利润	140,555,413.51	114,125,152.04	26,430,261.47	23.16

财务状况变动说明：

① 总资产增加主要是在建设工程完成速度加快和存货中的原料储备增加所致。

② 长期负债增加主要是公司进行新的投资和银行长期流动资金借款增加所致。

③ 股东权益增加是因为公司利润增长所致。

④ 主营业务利润增加因为公司主营产品产量和销售数量增加所致。

⑤ 净利润增加是因为公司利润总额增加所致。

3、 公司投资情况

（1）募集资金使用情况

公司 1998 年 4 月通过公开发行 12000 万股普通股，募集资金 73460 万元。

根据公司《招股说明书》的承诺，用于以下项目：

一、火法系统技改项目：该项目计划总投资 74000 万元，至 1999 年底累计投资 41058 万元，完成进度的 55.48%。进度未达到预期是因为国家有关部门对其核心工艺的引进合同批准时间滞后，并且涉及国际交往办理签证等，致使设计分工会于 99 年 10 月才得以召开，确定最终设计参数。目前各方正积极投入紧张地设计和主要设备的订货工作。预计该项目完成后新增税后利润 6791 万元/年，全部投资内部收益率 10.87%。

二、异型铜线杆连铸连轧项目：该项目计划总投资 4566 万元，至 99 年底累计投资 4771 万元，完成投资进度 104.80%。该项目 99 年底已进入工程收尾阶段，2000 年元月已投料进行生产调试。预计达产后收益为税后利润 847 万元/年。

三、加工分厂迁建改造项目：该项目计划投资 4530 万元，至 99 年底累计投资 1068 万元，完成进度 23.58%。由于该项目需要根据火法系统改造以及正常生产任务的要求来实施，目前主体工程没有进行，主要是前期准备和设计工作。该项目预计收益为利润总额 240 万元/年。

公司募集资金时承诺投资项目与实际投资项目没有发生变化。募集资金 73460 万元，实际投资至 99 年底累计共 47475 万元(含已购入尚未使用的工程物资 578 万元)，尚未使用 25985 万元，全部存于银行。

（2）报告期内无非募集资金投资的重大项目。

4、本年度由于国际、国内市场对资源性原料产品的需求增加，导致铜原料和产品的价格有一定上涨，将对公司的经济效益产生积极影响。若中国加入世界贸易组织，不会对公司的经营产生重大影响。

5、新年度的业务发展计划

2000 年，公司将抓住国家西部大开发战略实施的机遇，特别是有色金属市场价格回升的有利条件，进一步扩大生产规模，力争实现生产电解铜 15 万吨的目标；巩固现有市场，开拓新的市场；继续实施和完善预算化管理，努力降低成本；实施技术创新、管理创新的企业发展战略，为投资者创造更好的效益。同时，抓好募集资金在建项目的工作，其中“火法系统改造工程”2000 年预计投资 20031

万元，累计完成总投资的 74.93%；“加工分厂迁建项目”根据火法系统改造工程的需要及生产任务的要求，暂时不能实施，主要做前期准备和设计工作，2000 年计划投资 100 万元。

6、董事会日常工作情况

（1）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司召开了 3 次董事会会议。

①1999 年 1 月 28 日，公司召开首届董事会第五次会议。会议审议并通过了《总经理 1998 年度工作报告》、《关于加强营销工作的报告》、《关于公司积极推进预算化管理的报告》、《公司 1999 年度技术改造实施计划》、《公司董事会议事规则》、《聘任钟亮先生为本公司财务总监》的议案。

该次会议决议刊登在 1999 年 2 月 2 日的《中国证券报》上。

①1999 年 4 月 12 日，公司召开首届董事会第六次会议。会议审议并通过了《公司 98 年年度报告和年度报告摘要》、《公司 98 年度财务决算报告》、《公司 99 年度财务预算方案》、《公司 98 年度利润分配和资本公积金转增股本预案》、《决定召开公司 1998 年年度股东大会》的议案。

该次会议决议刊登在 1999 年 4 月 15 日的《中国证券报》上。

②1999 年 8 月 18 日，公司召开首届董事会第七次会议。会议审议并通过了《公司 1999 年中期报告》、《公司 1999 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本》的议案。

该次会议决议刊登在 1999 年 8 月 21 日的《证券时报》、《上海证券报》上。

（1）董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期实施了 98 年度股东大会通过的 98 年利润分配和资本公积金转增股本（10 送 2 转增 6）方案。股权登记日是 1999 年 6 月 21 日，除权日是 1999 年 6 月 22 日，送转股上市流通日是 1999 年 6 月 24 日。公司股份变动公告刊登在 1999 年 6 月 12 日的《证券时报》、《上海证券报》上。

5、公司管理层及员工情况

（1）董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数（股）	年末持股数（股）	年度报酬
邹韶禄	董事长	男	50	1998.5-2001.5	5000	9000	未在公司领取
吕成人	副董事长	男	60	1998.5-2001.5	4000	7200	未在公司领取
杨毓和	副董事长	男	51	1998.5-2001.5	4000	7200	未在公司领取
孔繁义	董事、总经理	男	57	1998.5-2001.5	3000	5400	72687.80 元
余卫平	董事、副总经理	男	45	1998.5-2001.5	3000	5400	59391.34 元
钟　亮	董事、财务总监	男	49	1998.5-2001.5	3000	5400	60139.74 元
蒯明德	董事、总工程师	男	60	1998.5-2001.5	3000	5400	60270.74 元
黄善富	董事、副总经理	男	34	1998.5-2001.5	3000	5400	59429.14 元
刘宣瑜	董事	男	53	1998.5-2001.5	3000	5400	未在公司领取
张文彬	董事	男	60	1998.5-2001.5	3000	5400	未在公司领取
邓德国	董事	男	59	1998.5-2001.5	3000	5400	未在公司领取
刘谷璋	监事会主席	男	59	1998.5-2001.5	4000	7200	未在公司领取
李林昌	监事	男	58	1998.5-2001.5	3000	5400	未在公司领取
赵　玉	监事	女	43	1998.5-2001.5	3000	5400	59669.34 元
周润民	监事	男	46	1998.5-2001.5	3000	5400	未在公司领取
李少龙	监事	男	36	1998.5-2001.5	3000	5400	未在公司领取
何云辉	党委书记	男	43				71945.80 元
史谊峰	副总经理	男	37	1998.5-2001.5	3000	5400	59402.60 元
管　弘	董事会秘书	男	36	1998.5-2001.5	3000	5400	59249.24 元

说明：

①以上董事、监事和高级管理人员年末持股数比年初持股数增加，是因为公司在报告期内实施了 98 年度利润分配和资本公积金转增股本所致。

②以上部分董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额约为 56 万元。其中，

在 7.0 至 7.5 万元区间领取报酬的有 2 名；在 6.0 至 7.0 万元区间领取报酬的有 2 名；在 5.5 至 6.0 万元区间领取报酬的有 5 名。董事邹韶禄、吕成人、杨毓和、刘宣瑜、邓德国、张文彬，监事刘谷璋、李林昌、周润民、李少龙均不在公司领取报酬。

③报告期内，由总经理提名，并经公司首届董事会第五次会议同意聘任钟亮先生为公司财务总监。

④报告期内，公司无离任董事、监事和高级管理人员；公司总经理、董事会秘书也无变更。

（2）公司员工的数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

本公司现有员工 2807 人，其中生产人员 2170 人、销售人员 94 人、技术人员 262 人、财务人员 34 人、行政人员 146 人；大专以上文化程度的 542 人，中专以上文化程度的 89 人；退休职工无。

5、 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经云南亚太会计师事务所亚太云审 B（2000）第 80 号审计验证，云南铜业股份有限公司 1999 年度完成主营业务收入 1,957,833,064.71 元，实现净利润 140,555,413.51 元。按照公司章程规定，提取 10%的法定公积金 14,055,541.35 元，提取 5%的法定公益金 7,027,770.68 元，加上年结转未分配利润 15,806,379.24 元，可供股东分配利润为 135,278,480.72 元。经董事会研究决定以现有股本为基数向全体股东按每 10 股派发现金 1.30 元（含税），共计分配 95,004,000.00 元，剩余 40,274,480.72 元结转至下年度。 本年度资本公积金不转增股本。

注：年初未分配利润原为 24,605,039.03 元，根据财政部财会字（1999）35 号文以及 49 号文的有关规定，公司对坏帐准备的会计政策进行了变更。由于采用追溯调整法，调减了 1998 年度的净利润 8,798,659.79 元，因此现上年结转未分配利润为 15,806,379.24 元。

6、 其他报告事项

本年度选定的信息披露报纸变更为《证券时报》和《上海证券报》。

（六）监事会报告

1999 年公司监事会切实履行《公司法》、《公司章程》赋予的职责，在股东大会的授权下，对公司长期发展规划、重大发展项目、公司财务状况等进行了监督，保证了公司健康有序地发展。本年度内监事会参加了公司 1998 年度股东大会，依法列席了董事会会议，及时掌握公司经营决策、投资方案、经营情况等。

报告期内监事会共召开会议 3 次。会议的议题分别是：审议《公司监事会 1998 年度工作报告》；《公司 98 年年度报告和年度报告摘要》；《公司 1999 年中期报告》。

监事会在本年度按照《公司法》及《公司章程》所赋予的职权，依法对公司、董事会及高级管理人员进行了监督和核查并发表如下独立意见：

1.公司依法运作情况：监事会认为，本公司决策程序合法，已经建立完善的内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2.检查公司财务的情况：报告期内，云南亚太会计师事务所出具的审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3.公司本年度募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致。

4.本年度内公司无收购、出售资产行为。

5.报告期内，公司的关联交易公平，未损害本公司利益。

6.云南亚太会计师事务所为本公司年度报告出具了无保留意见的审计报告。

（七）重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、本年度公司、公司董事及高级管理人员无受证券监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东云南铜业集团有限公司无变化，公司总经理、董事会秘书无变化。

4、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并和资产重组事宜。

5、重要关联交易事项

本公司同关联企业之间依照市场价格进行公平交易，具体的关联交易情况详见财务报表附注。

6、公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况：报告期内，公司保持了人员独立、资产完整和财务独立，实现了与控股股东在人员、资产、财务上的三分开。

7、本年度公司继续聘任云南亚太会计师事务所为本公司财务审计机构。

8、报告期内，公司无其他重大合同及担保事项。

9、报告期内，公司无变更名称及股票简称。

10、根据财政部财会字（1999）35 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》和财政部财会字（1999）49 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》的有关规定，公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备会计政策变更已采用追溯调整法，调整了 1999 年度会计报表相关的年初数和上年实际数。

上述会计政策变更的累计影响数为 10,351,364.47 元，系因坏帐准备计提方法变更的影响数；由于会计政策变更，调减了 1998 年度净利润 10,351,364.47 元,调减了 1999 年初留存收益 10,351,364.47 元。对 1999 年度的损益影响为减少利润 2,261,010.45 元。

（八）财务会计报告

（1）审计意见

云南亚太会计师事务所

亚太审 D 字(2000)第 80 号

审 计 报 告

云南铜业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表、1999 年度的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况和 1999 年度的经营成果及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

云南亚太会计师事务所　　中国注册会计师：杨守任

昆明市拓东路 23 号　　中国注册会计师：徐　毅

二 OOO 年三月三日

（2）会计报表

资 产 负 债 表

1999年12月31日　　会股01表

编制单位：云南铜业股份有限公司　　单位：人民币元

资　　产	注释号	行次	年初数	年末数
流动资产：				
货币资金	5(1)	1	113,029,790.26	487,031,171.32
短期投资		2		
减：短期投资跌价准备		3		
短期投资净额		4		
应收票据	5(2)	5	3,058,938.54	3,000,000.00
应收股利		6		
应收利息		7		
应收帐款	5(3)	8	172,396,764.13	183,599,405.24
其他应收款	5(4)	9	43,951,276.95	80,511,763.95
减：坏帐准备		10	11,213,348.29	13,530,371.95
应收款项净额		11	205,134,692.79	250,580,797.24
预付帐款	5(5)	12	445,358,495.84	95,156,909.35
应收补贴款		13		
期货保证金		14	17,200,000.00	17,200,000.00
应收席位费		15		
存货	5(6)	16	732,655,495.35	1,144,803,618.09
其中：工程施工		17		
减：存货跌价准备（含工程亏损准备）		18		
存货净额		19	732,655,495.35	1,144,803,618.09
待摊费用	5(7)	20	11,130,910.65	1,586,551.58
待处理流动资产净损失		21		
一年内到期的长期债权投资		22		
其他流动资产		23		
流动资产合计		24	1,527,568,323.43	1,999,359,047.58
长期投资：				
长期股权投资	5(8)	26	600,000.00	600,000.00
长期债权投资		27		
长期投资合计		28	600,000.00	600,000.00
减：长期投资减值准备		29		
长期投资净额		30	600,000.00	600,000.00
其中：合并价差（贷差以“-”号填列）		31		
股权投资差额（贷差以“-”号填列）		32		
固定资产：				
固定资产原价	5(9)	33	792,322,259.36	771,092,659.89
减：累计折旧	5(9)	34	374,342,434.42	394,011,924.21
固定资产净值	5(9)	35	417,979,824.94	377,080,735.68
工程物资	5(10)	36	4,335,694.51	5,781,689.38
在建工程	5(11)	37	89,269,023.02	475,189,114.18
固定资产清理		38	1,805,627.35	
待处理固定资产净损失		39		
固定资产合计		40	513,390,169.82	858,051,539.24
无形资产及其他资产：				
无形资产		41		
开办费		42		
长期待摊费用	5(12)	43	7,966,633.10	9,372,472.22
其他长期资产		44		
其中：临时设施净值		45		
无形资产及其他资产合计		46	7,966,633.10	9,372,472.22
递延税项：				
递延税款借项		47		
资产总计		48	2,049,525,126.35	2,867,383,059.04

单位负责人：　　财务负责人：　　编制：　　编制日期：2000年3月2日

资 产 负 债 表

1999年12月31日　　会股01表

编制单位：云南铜业股份有限公司　　单位：人民币元

负债和股东权益	注释号	行次	年初数	年末数
流动负债：				
短期借款	5(13)	49	560,022,600.00	1,065,693,704.00
应付票据		50	0.00	0.00
应付帐款	5(14)	51	73,383,142.21	85,710,966.49
预收帐款	5(15)	52	15,885,185.74	19,429,841.93
代销商品款		53	0.00	0.00
应付工资		54	176,362.29	193,448.29
应付福利费		55	1,116,885.02	2,251,562.58
应付股利		56	0.00	95,004,000.00
应交税金	5(16)	57	2,387,026.08	2,899,788.91
其他应交款		58	400,504.20	777,816.33
其他应付款	5(17)	59	81,057,526.63	11,774,622.82
预提费用		60	0.00	0.00
一年内到期的长期负债		61	0.00	0.00
其他流动负债		62	0.00	0.00
流动负债合计		70	734,429,232.17	1,283,735,751.35
长期负债：				
长期借款	5(18)	71	27,500,000.00	250,500,000.00
应付债券		72	0.00	0.00
长期应付款		73	0.00	0.00
住房周转金		74	0.00	0.00
其他长期负债		75	0.00	0.00
长期负债合计		80	27,500,000.00	250,500,000.00
递延税项：				
递延税款贷项		81		0.00
负债合计		82	761,929,232.17	1,534,235,751.35
少数股东权益		83		
股东权益：				
股本	5(19)	84	406,000,000.00	730,800,000.00
资本公积	5(20)	85	767,470,742.14	523,870,742.14
盈余公积	5(21)	86	17,118,772.80	38,202,084.83
其中：公益金		87	5,706,257.60	12,734,028.28
未分配利润	5(22)	88	97,006,379.24	40,274,480.72
外币报表折算差额		89		
股东权益合计		90	1,287,595,894.18	1,333,147,307.69
负债及股东权益总计		91	2,049,525,126.35	2,867,383,059.04

单位负责人：　　财务负责人：　　编制：　　编制日期：2000年3月2

(3)会计报表附注

会 计 报 表 附 注

一、公司简介

云南铜业股份有限公司（以下简称“本公司”）是经云南省证券监督管理办公室云证办[1997]80 号和云南省人民政府云政复[1997]92 号文批准，由云南铜业（集团）有限公司作为独家发起人，以社会募集方式设立的股份有限公司。1998 年 4 月 14 日经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]54 号文批准本公司首次向社会公开发行人民币 A 种股票，并于 1998 年 6 月 2 日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司于 1998 年 5 月 15 日正式成立，取得云南省工商行政管理局 5300001006271 号企业法人营业执照，现有注册资本柒亿三仟零捌拾万元。

本公司经营范围：有色金属、贵金属的生产、加工、销售及生产工艺的设计、施工、科研。高科技产品、化工产品的生产、加工及销售等。

二、公司主要会计政策、会计估计

⑴会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

⑵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。

⑶记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

⑷记帐基础和计价原则

本公司以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

⑸现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、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。

⑹坏帐核算方法

本公司对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显证据表明无法收回的应收款项，经董事会批准确认为坏帐损失。

本公司坏帐损失的核算采用备抵法，根据本公司董事会决议，自 1999 年 1 月 1 日起，应收款项（包括应收帐款和其他应收款）根据债务单位的财务状况、现金流量等情况按帐龄分析法计提坏帐准备并计入当年损益。坏帐准备的提取比例列示如下：

帐龄	提取比例
1 年以内（含 1 年）	5%
1-2 年（含 2 年）	6%
2-3 年（含 3 年）	8%
3-4 年（含 4 年）	10%
4-5 年（含 5 年）	50%
5 年以上	100%

⑺存货核算方法

本公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而 储备的原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

除库存商品以外的所有存货均采用计划成本进行日常核算，并通过“材料成本差异”帐户核算各类存货的实际成本与计划成本的差异，领用和发出原材料时，通过分摊材料成本差异调整为实际成本；库存商品按实际成本计价，销售和领用库存商品时，按全月一次加权平均法进行核算；低值易耗品领用按一次摊销法摊销。

根据本公司董事会决议，自 1999 年 1 月 1 日起，本公司的期末存货按成本与可变现净值孰低法进行计价，存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年损益。

本公司 1999 年年初存货在本年度已大部分耗用或出售，1999 年 12 月 31 日

存货的可变现净值均高于其帐面成本，故本年度未提取存货跌价准备，也未调整年初存货余额及年初未分配利润。

⑻长期投资核算方法

本公司长期股权投资核算为取得期货交易所会员资格而缴纳的会员资格费。

由于本公司长期股权投资不存在可收回金额低于其帐面价值的情况，因此期末本公司未计提长期投资减值准备。

⑼固定资产计价和折旧方法

A.固定资产的标准及计价

固定资产按实际成本计价。本公司拥有的使用期限超过一年的房屋建筑物、生产经营性机器设备作为固定资产。对于不属于生产经营主要设备的单位价值在2,000.00元以上，且使用期限超过两年的物品，也作为固定资产。

B.折旧方法、年限及折旧率

本公司固定资产采用平均年限法计提折旧，有关资产分类及其估计的折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）	净残值率（%）
一、房屋建筑物			
1、一般生产用房屋建筑物	35	2.71	5
2、受腐蚀生产用房屋建筑物	25	3.80	5
二、机器设备			
1、冶炼机械	15	6.33	5
2、冶炼电器	10	9.50	5
3、化工设备	14	6.78	5
4、其他设备	14	6.78	5

⑽在建工程核算方法

本公司在建工程指购建中的房屋建筑物与机器设备，按各工程项目实际支出核算，在建设期或建筑期内发生的与购建固定资产有关的利息支出计入工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。

⑾开办费、长期待摊费用摊销方法

本公司开办费、长期待摊费用按实际发生额核算，开办费从开始生产经营的当月起按五年期平均摊销；长期待摊费用在项目的受益期内平均摊销。

⑿收入确认的原则

本公司按以下规定确认营业收入实现。

商品销售：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本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收款的证据，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。

提供劳务：在同一年度内完成的劳务，在劳务已经提供并且相关的收入已经收到或取得了收款证据时确认营业收入的实现。

⒀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。

⒁会计政策变更的影响

根据财政部财会字[1999]35 号文以及 49 号文的有关规定，如会计报表附注二(6)所述本公司本年度对坏帐准备的会计政策变更已采用追溯调整法，调整了 1999 年会计报表相关项目的年初数或上年数。因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为 10,351,364.47 元人民币，调减了 1998 年度净利润 10,351,364.47 元，调减了 1999 年初留存收益 10,351,364.47 元，其中，未分配利润调减了 8,798,659.79 元，盈余公积调减了 1,552,704.68 元。对 1999 年度的损益影响为减少净利润 2,261,010.45 元。

三、税项

主要税种	税率	说明
1、增值税	17%	除黄金、白银销售外，其他产品销售执行 17%的增值税率。黄金、白银按财政部和国家税务总局（1994）财税字第 024 号、（1995）财税字第 13 号文件规定免征增值税。
2、城市维护建设税	7%	以应交流转税税额为计税基数。
3、教育费附加	3%	以应交流转税税额为计税基数。
4、印花税		按照税务局核定的标准缴纳。
5、企业所得税	免税	根据云南省国家税务局云国税函[2000]05 号文件规定，本公司 1999 年度免征企业所得税。

四、会计报表主要项目注释

(金额单位为人民币元,以下注释若无特别说明,所称“期初”指 1999 年 1 月 1 日，所称“期末”指 1999 年 12 月 31 日，所称“本期”指 1999 年 1 月 1 日至 1999 年 12 月 31 日，所称“上期”指 1998 年 1 月 1 日至 1998 年 12 月 31 日。)

(1)货币资金

项　目	期初数	期末数
现　金	972.35	267.21
银行存款	113,028,817.91	487,030,904.11
其他货币资金		
合　计	113,029,790.26	487,031,171.32

期末余额较期初增加 330.89%,主要原因是上期垫付的预付原料款本期收回所致。

(2)应收票据

期初数	期末数
3,058,938.54	3,000,000.00

本项目中无贴现、抵押的应收票据。

(3)**应收帐款**

A.**帐龄分析**

帐　龄	期　初　数			期　末　数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	160,116,714.44	92.87	8,005,835.72	183,358,787.28	99.87	9,167,939.36
一至二年	4,648,418.63	2.70	278,905.12	47,120.66	0.02	2,827.24
二至三年	3,405,975.18	1.98	272,478.01	14,355.90	0.01	1,148.47
三至四年	4,225,655.88	2.45	422,565.59	179,141.40	0.10	17,914.14
合　计	172,396,764.13	100	8,979,784.44	183,599,405.24	100	9,189,829.21

其中，欠款金额前五名的明细情况如下：

债务单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
①云南铜业供销运输中心(含各地经营部)	163,534,421.24	一年以内	销货款
②洛阳铜加工集团有限公司	9,730,063.24	一年以内	销货款
③昆明云铜电工器材公司	6,336,062.37	一年以内	销货款
④衡阳电线电缆厂	605,145.12	一年以内	销货款
⑤云南铜业(集团)有限公司	510,719.44	一年以内	销货款

B.**持本公司** 5%**以上股份的股东单位欠款**

股东名称	持股比例	款项内容	98.12.31 欠款	99.12.31 欠款
云南铜业(集团)有限公司	70.44%	欠购电铜款	157,304,834.24	510,719.44

(4)**其他应收款**

A.**帐龄分析**

帐　龄	期　初　数			期　末　数		
	金　额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	40,351,276.95	91.81	2,017,563.85	55,626,853.57	69.09	2,781,342,68
一至二年	3,600,000.00	8.19	216,000.00	21,579,638.73	26.80	1,294,778.33
二至三年				3,305,271.65	4.11	264,421.73
合计	43,951,276.95	100	2,233,563.85	80,511,763.95	100	4,340,542.74

其中，欠款前五名的明细情况如下：

债务单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
①云南冶炼厂	49,365,231.70	二年以内	垫付周转金、修理费、运费
②云南铜业科技发展股份公司筹备组	7,612,000.00	一年以内	垫付开办费
③湖北宜兴水处理设备厂	3,775,000.00	一年以内	垫付工程款
④昆明市锌厂	3,752,686.70	三年以内	垫付水电费
⑤云南省安装公司一公司第三分公司	3,746,645.10	一年以内	垫付工程款

B.持本公司 5%以上股份的股东单位欠款

股东名称	持股比例	款项内容	98.12.31 欠款	99.12.31 欠款
云南铜业(集团)有限公司	70.44%	垫付款	900,000.00	900,000.00

(5)预付帐款

A.帐龄分析

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	445,358,495.84	100		93,724,736.80	98.49	
一至二年				1,432,172.55	1.51	
合　　计	445,358,495.84	100		95,156,909.35	100	

其中，欠款前五名的明细情况如下：

债务单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
①云南锡业公司	50,000,000.00	一年以内	预付原料款
②云南五矿集团有限公司	22,238,369.00	一年以内	预付原料款
③防城海关	5,900,000.00	一年以内	进口矿增值税
④云南铜业(集团)有限公司	5,055,948.75	一年以内	预付原料款
⑤昆明海关	4,200,600.56	一年以内	进口矿增值税

B.持本公司 5%以上股份的股东单位欠款

股东名称	持股比例	款项内容	98.12.31 欠款	99.12.31 欠款
云南铜业(集团)有限公司	70.44%	预付原料款	290,771,561.98	5,055,948.75

期末余额较期初减少 78.63%，**主要原因是上期预付原料款在本期原料已完成采购所致**。

(6)**存货及存货跌价准备**

项 目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	319,211,598.39		751,175,570.20	
在产品	351,025,841.36		301,097,566.14	
库存商品	62,418,055.60		92,530,481.75	
合 计	732,655,495.35		1,144,803,618.09	

期末余额较期初增加 56.25%，**主要原因是本期原材料储备增加所致**。

(7)**待摊费用**

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
94 年期初存货已征税款	10,377,697.90		10,377,697.90	
印花税	7,661.30	31,040.00	9,892.00	28,809.30
保险费	745,551.45	1,884,412.98	1,072,222,15	1,557,742.28
合 计	11,130,910.65	1,915,452.98	11,459,812.05	1,586,551.58

(8)**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 –期货会员资格费	600,000.00			600,000.00
合 计	600,000.00			600,000.00

(9)、**固定资产及累计折旧**

	固定资产类别	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
固定资产原值	一、房屋建筑物	304,819,997.74		3,366,701.00	301,453,296.74
	1.受腐蚀生产用房	91,967,289.30		125,427.00	91,841,862.30
	2.一般生产用房	212,852,708.44		3,241,274.00	209,611,434.44
	二、机器设备	487,502,261.62	8,653,606.53	26,516,505.00	469,639,363.15
	1.冶炼设备	151,436,922.00	397,128.01	17,313,664.00	134,520,386.01
	2.冶炼电器	28,345,926.40	3,149,262.32	1,930,828.00	29,564,360.72
	3.化工设备	151,960,052.91	602,997.74	2,587,256.00	149,975,794.65
	4.其他设备	155,759,360.31	4,504,218.46	4,684,757.00	155,578,821.77
	合　　计	792,322,259.36	8,653,606.53	29,883,206.00	771,092,659.89
累计折旧	一、房屋建筑物	128,743,639.55	9,263,423.64	1,756,049.88	136,251,013.31
	1.受腐蚀生产用房	35,249,001.11	3,495,114.72	99,702.96	38,644,412.87
	2.一般生产用房	93,494,638.44	5,768,308.92	1,656,346.92	97,606,600.44
	二、机器设备	245,598,794.87	30,793,262.90	18,631,146.87	257,760,910.90
	1.冶炼设备	75,419,842.61	7,710,046.70	12,047,592.87	71,082,296.44
	2.冶炼电器	7,653,594.55	2,707,165.95	1,203,964.66	9,156,795.84
	3.化工设备	84,043,097.32	9,787,475.97	1,937,502.70	91,893,070.59
	4.其他设备	78,482,260.39	10,588,574.28	3,442,086.64	85,628,748.03
	合　　计	374,342,434.42	40,056,686.54	20,387,196.75	394,011,924.21
净值		417,979,824.94			377,080,735.68

注：本期增加固定资产中由在建工程转入固定资产 349,757.00 **元，均属冶炼电器。**

本期出售不需用固定资产类别如下：

	原值	累计折旧	净值
其他设备	233,993.00	76,079.96	157,913.04

(10)**工程物资**

类别	期初数	期末数
零购设备	4,335,694.51	5,781,689.38
合 计	4,335,694.51	5,781,689.38

(11)在建工程

工程名称	期初数 (其中:利息资本化金额)	本期增加 (其中:利息资本化金额)	本期转入固定资产 (其中:利息资本化金额)	其他减少数 (其中:利息资本化金额)	期末数 (其中:利息资本化金额)	资金来源	工程进度
火法系统项目	69,120,472.96	341,812,290.99	349,757.00		410,583,006.95	募股资金	55.48%
其中：利息资本化金额	5,192,253.69	1,020,750.00			6,213,003.69		
异型铜线杆连铸连轧	6,546,760.80	41,158,703.10			47,705,463.90	募股资金	104.80%
加工分厂迁建项目	7,878,942.48	2,803,604.70			10,682,547.18	募股资金及银行贷款	23.58%
其中:利息资本化金额	12,619.20	43,520.00			56,139.20		
科技档案楼	5,722,846.78	495,249.37			6,218,096.15	其他来源	100%
合　计	89,269,023.02	386,269,848.16	349,757.00		475,189,114.18		
其中:利息资本化金额	5,204,872.89	1,064,270.00			6,269,142.89		

(12)长期待摊费用

类　别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
大修费	3,750,479.75	3,820,988.31	1,342,867.59	6,228,600.47
宣传广告费	2,475,233.31		629,521.92	1,845,711.39
更新办公设施支出	1,740,920.04		442,759.68	1,298,160.36
合　计	7,966,633.10	3,820,988.31	2,415,149.19	9,372,472.22

(13)短期借款

借款类别	期初数	期末数	备　注
抵押借款		100,000,000.00	
担保借款	25,000,000.00	345,000,000.00	
信用借款	535,022,600.00	576,812,384.00	
质押借款		43,881,320.00	以定期存款单质押
合　计	560,022,600.00	1,065,693,704.00	

期末余额较期初余额增加 90.29%，主要原因是本期用于购买原料款增加所致。

（14）应付帐款

期初数	期末数
73,383,142.21	85,710,966.49

本项目中无持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(15)预收帐款

期初数	期末数
15,885,185.74	19,429,841.93

本项目中无欠持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(16)应交税金

欠交税种	期初数	期末数
应交增值税	906,832.53	328,421.58
应交所得税		
应交营业税	414.41	298,295.54
应交城市维护建设税	934,509.90	1,814,904.89
代扣个人所得税	545,269.24	458,166.90
合　计	2,387,026.08	2,899,788.91

(17)其他应付款

期初数	期末数
81,057,526.63	11,774,622.82

欠持本公司 5%以上股份的股东单位款项

股东名称	持股比例	款项内容	98.12.31 欠款	99.12.31 欠款
云南铜业(集团)有限公司	70.44%	土地租金	133,333.33	333,333.33

(18)、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	244,000,000.00	1999.3.18 至 2002.12.18	6.0995 至 6.993	担保
建设银行昆明市正义支行	2,500,000.00	1998.9.9 至 2000.9.9	5.76	信用
建设银行昆明市北京路支行	4,000,000.00	1999.10.14 至 2001.10.14	5.76	担保
合计	250,500,000.00			

期末余额较期初余额增加 810.91%,主要原因是本期用于购买原料款增加所致。

（19）**股本**

公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减（+、-）						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一.未上市流通股份								
1.**发起人股份**	286,000,000	57,200,000	171,600,000				228,800,000	514,800,000
其中：								
国家拥有股份	286,000,000	57,200,000	171,600,000				228,800,000	514,800,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2.**募集法人股**								
3.**内部职工股**	59,000	11,800	35,400				47,200	106,200
4.**优先股或其他**								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	286,059,000	57,211,800	171,635,400				228,847,200	514,906,200
二.已上市流通股份								
1.**人民币普通股**	119,941,000	23,988,200	71,964,600				95,952,800	215,893,800
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	119,941,000	23,988,200	71,964,600				95,952,800	215,893,800
三.股份总数	406,000,000	81,200,000	243,600,000				324,800,000	730,800,000

期末余额较期初余额增加 80%，**是根据本公司** 1998 **年度股东大会决议，本期实施了公司** 1998 **年度利润分配方案，按每** 10 **股送** 2 **股分派红股，以资本公积按每** 10 **股转增股本** 6 **股，共计增加股本** 324,800,000 **股所致。**

（20）资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	714,836,647.75		243,600,000.00	471,236,647.75
接受捐赠资产准备				
住房周转金转入				
资产评估增值准备	52,634,094.39			52,634,094.39
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
其他资本公积转入				
合　计	767,470,742.14		243,600,000.00	523,870,742.14

期末余额较期初余额减少 31.74%，原因同注释（19）。

（21）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	11,412,515.20	14,055,541.35		25,468,056.55
公益金	5,706,257.60	7,027,770.68		12,734,028.28
任意盈余公积				
合计	17,118,772.80	21,083,312.03		38,202,084.83

期末余额较期初余额增加 123.16%，原因同注释（22）。

（22）未分配利润

项　目	金额	分配比例	备注
㈠本年净利润	140,555,413.51		
加:年初未分配利润	97,006,379.24		
㈡可供分配的利润	237,561,792.75		
减:提取法定盈余公积	14,055,541.35	10%	
提取法定公益金	7,027,770.68	5%	
㈢可供股东分配利润	216,478,480.72		
减:应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	95,004,000.00		
转作股本的普通股股利	81,200,000.00		
㈣未分配利润	40,274,480.72		

①本年度调减了期初未分配利润 8,798,659.79 元，原因是根据财政部财会字[1999]35 号文以及 49 号文的有关规定，对坏帐准备的会计政策变更采用了追

溯调整，详见本会计报表附注二、(14)。

②根据本公司首届董事会第九次会议决定的利润分配预案，本年度利润分配如下：

a.按本年度净利润的 10%提取法定公积金 140,555,413.51 元；

b.按本年度净利润的 5%提取法定公益金 7,027,770.68 元；

c.以现有的股本为基数向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.30 元(含税)，共计分配 95,004,000.00 元。

③本年度转作股本的普通股利 81,200,000.00 元，原因是本年度实施了公司 1998 年度利润分配方案，详见注释(19)。

(23)其他业务利润

项　目	本期数	上期数
材料销售	245,282.08	219,017.65
其他	3,020,738.94	4,182.17
合　计	3,266,021.02	223,199.82

(24)财务费用

类别	本期数	上期数
利息支出	64,038,654.25	35,915,981.51
减：利息收入	5,655,457.48	3,662,398.33
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	27,903.67	20,874.59
合　计	58,411,100.44	32,274,457.77

本期较上期增加 80.98%，主要原因是本期长、短期借款增加所致。

（25）期货收益

类 别	本期数	上期数
铜期货	359,113.81	24,031,735.03
合计	359,113.81	24,031,735.03

本期较上期减少 98.51%，主要原因是本期铜期货收益下降所致。

(26)营业外收入

项　目	本期数	上期数
处理固定资产净收益		64,038.00
无法支付的应付款	254,334.80	67,281.53
环保贷款豁免		480,000.00
申购资金冻结利息		863,532.05
教育费附加返还	62,790.00	
其他	98,167.60	1,500.00
合　计	415,292.40	1,476,351.58

（27）营业外支出

项　目	本期数	上期数
落实政策补助		
处理固定资产净损失	11,037,481.90	719,978.50
捐赠支出		10,000.00
赔偿金 、违约金	1,626,967.90	1,693,928.50
罚没支出	5,005.22	7,667.62
其他	462,812.22	26,472.98
合　计	13,132,267.24	2,458,047.60

本期较上期增加 434.26%，主要原因是本期处理固定资产净损失增加所致。

（28）支付的其他与经营活动有关的现金 63,929,195.89 元

其中价值较大的有：

①为云南冶炼厂垫付周转金 44,870,000.00 元；

②向云南冶炼厂支付铁路运输及铁路护路联防费 10,637,496.79 元；

③支付排污费 2,600,952.00 元；

④支付差旅费及办公费 1,594,218.29 元；

⑤支付广告费 1,189,159.05 元。

（29）支付的其他与投资活动有关的现金 771,721.79 元，均属固定资产保险费支出。

（30）支付的其他与筹资活动有关的现金 1,364,343.60 元，均属为职工个人支付的住房公积金。

五、关联方关系及其交易

(一)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	与本公司的关系	经济性质或类型	法定代表人
云南铜业(集团)有限公司	昆明市人民东路 73 号	有色金属及贵金属的生产、销售、加工及开发等。	母公司	国有独资	邹韶禄

〔2〕存在控制关系的关联方的注册资本及变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
云南铜业(集团) 有限公司	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00

〔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		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
云南铜业（集团）有限公司	286,000,000.00	70.44	228,800,000.00	70.44			514,800,000.00	70.44

(二)关联方交易

1、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
云南冶炼厂	与本公司同一母公司
云南铜业供销运输中心(含各地经营部)	其母公司与本公司具有同一母公司
昆明市锌厂	其母公司与本公司具有同一母公司

2、采购原料

根据本公司分别与云南铜业（集团）有限公司和云南冶炼厂签定的《铜精矿供需合同》，集团公司和云南冶炼厂按本公司的需要供给铜精矿，价款结算按本公司每月公布的电解铜市场价为依据，随行就市进行结算。

关联公司	1999 年度 金额	1999 年度 占年度购入原料%	1998 年度 金额	1998 年度 占年度购入原料%
云南铜业(集团)有限公司	687,012,737.16	47.95%	459,279,153.23	38.96%
云南冶炼厂	43,090,638.47	3.01%		
合计	730,103,375.63	50.96%	459,279,153.23	38.96%

3、销售产品

根据本公司分别与云南铜业（集团）有限公司和云南铜业供销运输中心及各地经营部签定的《电解铜购销合同》，本公司向集团公司和云南铜业供销运输中心及各地经营部销售电解铜及铜盘元等铜产品，价格结算以供货日对应的上海金属交易所一个完整交易月的结算价的加权平均值为计价基础。

关联公司	1999 年度 金额	1999 年度 占年度销售产品%	1998 年度 金额	1998 年度 占年度销售产品%
云南铜业(集团)有限公司	374,816,450.33	19.14%	334,997,435.97	18.73%
云南铜业供销运输中心（含各地经营部）	583,114,641.90	29.78%	194,617,967.45	10.88%
合　计	957,931,092.23	48.92%	529,615,403.42	29.61%

4、提供劳务

根据本公司与云南冶炼厂签定的《综合服务协议》，云南冶炼厂向本公司提供机修、电修、氧气、铁路运输服务，服务费用按国家物价部门规定价格或当地可比的市场价格确定。

关联公司	交易事项	1999 年度	1998 年度
云南冶炼厂	⑴为本公司提供维修服务	7,101,286.07	3,517,444.60
	⑵为本公司提供氧气	26,910,001.14	10,971,965.81
	⑶为本公司提供铁路运输	6,772,057.00	6,670,700.60
	合　计	40,783,344.21	21,160,111.01

5、 关联方应收应付款项余额

关联方应收应付款项

项目	年末余额	
	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日
应收帐款：		
云南铜业(集团)有限公司	510,719.44	157,304,834.24
云南铜业供销运输中心	163,534,421.24	951,951.3
预付帐款:	0	
云南铜业(集团)有限公司	5,055,948.75	
其他应收款:		290,771,561.98
云南冶炼厂	49,365,231.70	
云南铜业(集团)有限公司	900,000.00	18,132,001.55
昆明市锌厂	3,752,686.70	900,000.00
应付帐款:		3,575,494.55
云南冶炼厂	10,104,304.47	
云南铜业供销运输中心	2,234,159.02	
预收帐款：		
云南铜业供销运输中心	-	
其他应付款：		217,146.65
云南冶炼厂	1,807,634.72	
云南铜业(集团)有限公司	333,333.33	
		133,333.33

6.其他应披露事项

〔|〕根据本公司与云南冶炼厂签定的《综合服务协议》,云南冶炼厂为本公司提供综合服务，并按国家物价管理部门或参照可比的当地市场价格支付如下费用：

①云南冶炼厂为本公司提供员工住房及配套设施的相应服务，1999 年本公司向云南冶炼厂支付住房公积金 1,364,343.60 元，代扣职工房租费 41,670.80 元；1998 年支付住房公积金 580,188.90 元，代扣职工房租费 34,346.50 元。

②云南冶炼厂车队为本公司提供电铜、硫酸厂内运输服务，1999 年支付服务费 2,456,740.00 元，1998 年支付服务费 1,604,715.00 元。

③本公司经营性租入云南冶炼厂固定资产,1999 年支付租赁费 1,217,803.42 元。

④云南冶炼厂为本公司提供员工培训，1999 年支付云冶技校职工岗位练兵课时费 15,187.00 元。

⑵截止 1999 年 12 月 31 日云南铜业（集团）有限公司为本公司提供信用担保，使本公司从银行获得短期借款 345,000,000.00 元，长期借款 248,000,000.00 元。

⑶昆明市锌厂使用本公司水电，1999 年本公司为昆明市锌厂垫付水电费 177,192.15 元，1998 年垫付水电费 3,575,494.55 元。

六、或有事项

截止 1999 年 12 月 31 日，本公司没有需要披露的或有事项。

七、承诺事项

截止 1999 年 12 月 31 日，本公司没有需要披露的财务承诺事项。

八、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司没有需要披露的资产负债表日后非调整事项。

九、其他重要事项

截止 1999 年 12 月 31 日，本公司没有需要披露的其他重要事项。

云南铜业股份有限公司

二 OOO 年三月二日

利 润 及 利 润 分 配 表

会股02表

编制单位：云南铜业股份有限公司　　1999年度　　单位:人民币元

项　　目	注释号	行次	上年实际数	本年累计数
一、主营业务收入		1	1,788,257,199.67	1,957,833,064.71
减：折扣与折让		2		
主营业务收入净额		3	1,788,257,199.67	1,957,833,064.71
减：主营业务成本		4	1,599,576,681.80	1,668,580,323.61
主营业务税金及附加		5	7,996,068.34	6,172,001.97
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		10	180,684,449.53	283,080,739.13
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5(23)	11	223,199.82	3,266,021.02
减：存货跌价损失		12		
营业费用		13	16,815,740.11	17,638,333.79
管理费用		14	40,742,338.44	57,384,051.38
财务费用	5(24)	15	32,274,457.77	58,411,100.44
三、营业利润(亏损以“-”号填列）		18	91,075,113.03	152,913,274.54
加：投资收益（损失以“-”号填列）		19		
期货收益（损失以“-”号填列）	5(25)	20	24,031,735.03	359,113.81
补贴收入		22		
营业外收入	5(26)	23	1,476,351.58	415,292.40
减：营业外支出	5(27)	25	2,458,047.60	13,132,267.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27	114,125,152.04	140,555,413.51
减：所得税		28		
少数股东损益		29		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30	114,125,152.04	140,555,413.51
加：年初未分配利润		31		97,006,379.24
盈余公积转入		32		
六、可供分配的利润		33	114,125,152.04	237,561,792.75
减：提取法定盈余公积		34	11,412,515.20	14,055,541.35
提取法定公益金		35	5,706,257.60	7,027,770.68
七、可供股东分配的利润		36	97,006,379.24	216,478,480.72
减：应付优先股股利		37		
提取任意盈余公积		38		
应付普通股股利		39		95,004,000.00
转作股本的普通股股利		40		81,200,000.00
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）		41	97,006,379.24	40,274,480.72

单位负责人：　　财务负责人：　　编制人：　　编制日期：2000年3月2日

现 金 流 量 表

会股 03 表

编制单位：云南铜业股份有限公司　　1999 年度　　单位：人民币元

项目	注释号	金额	附注：	金额
一、经营活动产生的现金流量：			1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
销售商品、提供劳务收到的现金		2,239,768,540.29	以固定资产偿还债务	
收取的租金			以投资偿还债务	
收到的税费返还			以固定资产进行长期投资	
收到的其他与经营活动有关的现金		6,070,749.88	以存货偿还债务	
现金流入小计：		2,245,839,290.17	融资租赁固定资产	
购买商品、接受劳务支付的现金		2,035,090,474.91	2、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
经营租赁所支付的现金		363,425.00	净利润	140,555,413.51
支付给职工以及为职工支付的现金		55,210,135.82	加：少数股东损益	
实际交纳的增值税款		62,324,441.85	加：计提的坏账准备或转销的坏账	2,317,023.66
支付的所得税款			固定资产折旧	40,056,686.54
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		7,218,585.43	无形资产摊销	2,415,149.19
支付的其他与经营活动有关的现金	5(28)	63,929,195.89	待摊费用减少(减:增加)	833,338.83
现金流出小计		2,224,136,258.90	预提费用增加(减:减少)	
经营活动产生的现金流量净额		21,703,031.27	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	132,315.04
二、投资活动产生的现金流量			固定资产报废损失	10,905,166.86
收回投资所收到的现金			财务费用	64,066,557.92
分得股利或利润所收到的现金			投资损失（减：收益）	-359,113.81
取得债券利息收入所收到的现金			递延税款贷项（减：借项）	
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		264,154.70	存货的减少（减：增加）	-442,985,072.93
收到的其他与投资活动有关的现金		10,000.00	经营性应收项目的减少（减：增加）	-37,317,146.01
现金流入小计：		274,154.70	经营性应付项目的增加（减：减少）	241,082,712.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		309,380,015.60	其他	
权益性投资所支付的现金			经营活动产生的现金流量净额	21,703,031.27
债权性投资所支付的现金			3、现金及现金等价物净增加情况：	
支付的其他与投资活动有关的现金	5(29)	771,721.79	货币资金的期末余额	487,031,171.32
现金流出小计		310,151,737.39	减：货币资金的期初余额	113,029,790.26
投资活动产生的现金流量净额		-309,877,582.69	现金等价物的期末余额	0.00
三、筹资活动产生的现金流量			减：现金等价物的期初余额	0.00
吸收权益性投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
发行债券所收到的现金				
借款所收到的现金		1,596,571,704.00		
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计		1,596,571,704.00		
偿还债务所支付的现金		867,900,600.00		
发生筹资费用所支付的现金		27,903.67		
分配股利或利润所支付的现金				
其中：子公司支付少数股东的股利				
偿付利息所支付的现金		65,102,924.25		
融资租赁所支付的现金				
减少注册资本所支付的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
支付的其他与筹资活动有关的现金	5（30）	1,364,343.60		
现金流出小计		934,395,771.52		
筹资活动产生的现金流量净额		662,175,932.48		
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		374,001,381.06	现金及现金等价物净增加额	374,001,381.06

单位负责人：　　财务负责人：　　编制人：　　编制日期：2000 年 3 月 2 日

（九）公司的其他有关资料

1.**公司首次注册登记日期、地点**

公司首次注册登记日期：1998 **年** 5 **月** 15 **日**

公司首次注册登记地点：昆明高新技术产业开发区 M1—12

2.**企业法人营业执照注册号：**5300001006271

3.**税务登记号码**

国税：530112709705745

地税：530100590160689

4.**公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券交易所登记公司**

5.**公司聘请的会计师事务所名称、办公地址**

名称：云南亚太会计师事务所

办公地址：云南省昆明市拓东路 23 **号**

(十)备查文件

1.**载有董事长、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表原件。**

2.**载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。**

3.**报告期内在《证券时报》、《上海证券报》上披露过的公司文件的正本及原稿。**

云南铜业股份有限公司

1999 **年** 3 **月**