

# 河南豫光金铅股份有限公司

600531

## 2005 年半年度报告



二零零五年七月十九日

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	3
四、董事、监事和高级管理人员 .....	4
五、管理层讨论与分析 .....	5
六、重要事项 .....	7
七、财务会计报告(未经审计) .....	9
八、备查文件目录 .....	38

## 一、重要提示

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

2、董事李继红女士，因公出差未能出席董事会，委托董事任文艺先生代为行使表决权；董事王佐成先生，因公出差未能出席董事会，委托董事孙中森先生代为行使表决。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人杨安国先生，主管会计工作负责人李继红女士，会计机构负责人（会计主管人员）苗红强先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：河南豫光金铅股份有限公司

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：豫光金铅

公司 A 股代码：600531

3、公司注册地址：河南省济源市济水大街中段 525 号

公司办公地址：河南省济源市济水大街中段 525 号

邮政编码：454650

公司国际互联网网址：<http://www.yggf.com.cn>

公司电子信箱：Yuguang@yggf.com.cn

4、公司法定代表人：杨安国

5、公司董事会秘书：任文艺

电话：0391-6665836

传真：0391-6688986

E-mail：Yuguang@yggf.com.cn

联系地址：河南省济源市济水大街中段 525 号

公司证券事务代表：蔡亮

电话：0391-6665836

传真：0391-6688986

E-mail：Yuguang@yggf.com.cn

联系地址：河南省济源市济水大街中段 525 号

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《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.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

7、公司其他基本情况：

公司首次注册登记日期：2000 年 1 月 6 日  
 公司首次注册登记地点：河南省工商行政管理局  
 最近一次变更注册登记日期：2004 年 6 月 3 日  
 公司变更注册登记地点：河南省工商行政管理局  
 企业法人营业执照注册号：4100001005006  
 税务登记号码：41088179717976X

## (二) 主要财务数据和指标

### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	1,133,897,455.75	1,074,032,129.77	5.57
流动负债	782,516,293.21	813,734,726.47	-3.84
总资产	1,640,218,020.03	1,517,775,625.05	8.07
股东权益(不含少数股东权益)	657,551,726.82	650,290,898.58	1.12
每股净资产	2.88	2.85	1.05
调整后的每股净资产	2.88	2.85	1.05
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	41,501,202.24	58,901,384.36	-29.54
扣除非经常性损益后的净利润	52,944,636.23	53,760,690.27	-1.52
每股收益	0.182	0.258	-29.46
净资产收益率(%)	6.31	9.62	减少 3.31 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	141,496,424.96	-121,606,059.18	

### 2 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
期货损益	-17,111,142.10
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	31,389.87
所得税影响数	-5,636,318.24
合计	-11,443,433.99

### 3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	19.19	18.81	0.553	0.553
营业利润	11.64	11.41	0.335	0.335
净利润	6.31	6.18	0.182	0.182
扣除非经常性损益后的净利润	8.05	7.89	0.232	0.232

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		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								
其中：								
国家持有股份	146,333,160							146,333,160
境内法人持有股份	936,000							936,000
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								
未上市流通股份合计	147,269,160							147,269,160
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	81,000,000							81,000,000
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	81,000,000							81,000,000
三、股份总数	228,269,160							228,269,160

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

#### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 29,497 户。

#### 2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
河南豫光金铅集团有限责任公司	0	129,953,160	56.93	未流通		国有股东
中国黄金集团公司	0	12,168,000	5.33	未流通		法人股东
济源市财务开发公司	0	4,212,000	1.85	未流通		法人股东

刘永金		711,620	0.31	已流通	未知	社会公众股东
河南省济源市金翔铅盐有限公司	0	585,000	0.26	未流通		法人股东
陕西省长安科技实业开发有限公司		453,141	0.20	已流通	未知	社会公众股东
天水荣昌工贸有限责任公司	0	351,000	0.15	未流通		法人股东
陕西省科技风险投资有限总公司		261,291	0.11	已流通	未知	社会公众股东
岳鹏		220,000	0.10	已流通	未知	社会公众股东
天津华林祥食品娱乐有限公司		206,300	0.09	已流通	未知	社会公众股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前十名股东中，非流通股法人股东之间不存在关联关系，也不存在一致行动人情况。未发现其他流通股股东有关联关系或一致行动人情况。

#### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
刘永金	711,620	A股
陕西省长安科技实业开发有限公司	453,141	A股
陕西省科技风险投资有限总公司	261,291	A股
岳鹏	220,000	A股
天津华林祥食品娱乐有限公司	206,300	A股
周兵	185,740	A股
李凤霖	180,000	A股
董毅	164,200	A股
倪汉臣	156,100	A股
王国强	145,600	A股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明：

未知前十名流通股股东是否存在关联关系或一致行动人情况。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

公司非流通股股东和前十名流通股股东之间不存在关联关系或一致行动人情况。

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

#### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005年2月16日，在公司第二届董事会第八次会议上，全体与会董事一致同意聘请李新战为公司副总经理。

## 五、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年，公司主要产品电解铅、黄金、白银国内外市场价格持续高位运行，主营业务收入增长较快，同时，国内外原料价格持续上涨，给公司生产经营带来一定的压力和困难，为防范主要产品价格波动给公司生产经营带来的影响，公司一方面尽量减少存货，另一方面在期货市场采取套期保值的方法尽量降低经营风险。报告期内，虽然公司在期货市场形成损失 1711 万元，但出口电解铅价格比去年同期增长 17.80%。从整体上看，公司报告期内收益降低的主要原因仍然是原料价格持续上涨造成公司毛利率降低。

### (二) 报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司属有色金属冶炼行业，主要从事有色金属、化工原料（不含化学危险品及易爆品）的生产、销售；贵金属冶炼（以上范围按国家有关规定）；经营本企业自产产品的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械制造、仪器仪表及零配件的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；从事境外期货套期保值业务。

##### (2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
有色金属	834,958,392.36	766,953,492.50	8.14	10.33	11.79	-1.20
贵金属	350,185,605.17	323,202,501.03	7.71	22.22	27.02	-3.49
分产品						
电解铅	811,356,367.76	761,242,184.75	6.18	9.25	11.68	-2.03
白银	306,044,342.55	281,855,875.72	7.90	15.58	19.52	-3.04
其中：关联交易	31,739,892.40	30,751,693.40	3.11	/	/	/
关联交易的定价原则	市场定价原则					

##### (3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	590,982,911.17	13.14
国外	668,832,211.44	18.40

## (4) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本报告期净利润比上年同期减少 29.54%，主要原因如下：1、按济源市政府的有关规定，公司 1-6 月份计提住房公积金 4,950,102.00 元。2、期货出现较大幅度亏损。2005 年 1—6 月，公司共实现平仓亏损 17,111,142.10 元。2005 年 6 月 30 日，公司持仓浮动盈 8,831,025.50 元。2005 年 7 月 1 日至 7 月 4 日，公司将持仓的期货套期保值头寸全部平仓，实现平仓赢利人民币 13,472,072.88 元。

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

面对上半年原料价格上涨给公司经营带来的压力，以及增支因素较多等实际问题，公司管理层积极寻求降低成本的方法和措施，下半年，对贵金属冶炼厂进行技术改造，提高金银回收率，同时淘汰熔炼一厂烧结系统，采用新的富氧底吹新技术提高铅回收率，降低加工成本，并严格实行预算管理。对原料采购问题，公司已积极在全国范围内需求合作供应商，实地进行勘查，提高有价金属的综合回收能力，采取优势互补，降低采购成本，保证公司原料供应，以确保全年生产计划的完成。

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

1)、公司于 2002 年通过首次发行募集资金 31,501.65 万元人民币，已累计使用 31,105.00 万元人民币，其中本年度已使用 364.23 万元人民币，尚未使用 396.65 万元人民币，尚未使用募集资金继续投入“铅冶炼烟气(尘)综合治理技改项目”直至完工，剩余部分将补充公司流动资金。

## 2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	年预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
收购“铅冶炼烟气(尘)综合治理技改项目”	19,865.59	否	18,881.15	3,285.01	1,906.25	是	是
综合回收铜、锑、铋有价金属技改项目	5,055.00	否	5,300.39	934.00	1,198.68	是	是
副产品氧化锌深加工生产等级(活性)氧化锌项目	3,265.00	否	3,609.79	837.00	-53.38	是	否
补充公司流动资金	3,313.67	否	3,313.67				
合计	31,499.26	/	31,105.00			/	/

## 3、非募集资金项目情况

(1)、报告期内，熔炼系统改造工程增加投资 41,441,642.48 元，累计投资 86,400,924.14 元，完成投资计划的 100%，已全部结转固定资产；报告期内，实现净利润 477.75 万元。

(2)、报告期内，电解车间扩建项目增加投资 10,468,810.00 元，累计投资 10,626,160.00 元，完成投资计划的 42.50%。

(3)、报告期内，其他工程增加投资 397,035.36 元。



## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他有关法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内，公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上海证券交易所上市规则》等相关要求，对公司章程及相关议事规则分别进行了修改，并通过了公司 2005 年第一次临时股东大会的审议，从制度上保证了公司的规范运作与中小股东权益的保障，使公司的法人治理结构不断完善。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 4 月 1 日，公司召开 2004 年度股东大会，审议通过 2004 年度利润分配方案：以公司 2004 年末总股本 228,269,160 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元(含税)；公司于 2005 年 5 月 17 日刊登派息实施公告，股权登记日为 2004 年 5 月 20 日，除息日为 2004 年 5 月 23 日，流通股股东的现金红利发放日为 2004 年 5 月 26 日。

### (三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (六) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
河南豫光金铅集团废旧有色金属回收公司	收购废铅	市场定价原则	11,456,558.24	9.18	现金或承兑汇票
河南省济源黄金冶炼厂矿产品公司	购矿粉	市场定价原则	45,435,826.74	3.67	现金或承兑汇票
甘洛豫光矿业有限责任公司	购矿粉	市场定价原则	55,697,114.60	4.50	现金或承兑汇票
河南豫光金铅集团有限责任公司	接受综合服务	协议价	1,800,500.00	100	货币资金

#### 2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
河南豫光金铅集团有限责任公司	销售电解铅	市场定价原则	9,881,882.14	1.22	现金或承兑汇票
河南豫光金铅集团有	销售氧化锌	市场定价原则	1,317,094.02	4.32	现金或承兑汇票

限责任公司					
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	销售电解铅	市场定价原则	20,540,916.24	2.53	现金或承兑汇票

公司改制时，控股股东将铅冶炼及贵金属冶炼系统等生产经营性资产剥离发起设立公司。由于长期形成的业务关系及生产的连续性，公司与控股股东及其他关联方在原料供应、产品销售和综合服务等方面的持续性关联交易是不可避免的。为维护公司股东特别是中小股东的合法权益，公司与关联方签订了关联交易合同，在对关联交易合同进行表决时，严格执行关联董事、关联股东回避制度，确保关联交易符合“公平、公正、公允”的原则。

公司独立董事王本哲先生、甘亮先生、秦群立先生认为上述关联交易事项表决程序合法，公司及股东的利益没有因上述关联交易而受损害。

#### (七) 重大合同及其履行情况

##### 1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### 3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

##### 4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

##### 5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### 6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

#### (九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

#### (十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

2005 年 6 月 9 日公司从中国进出口银行取得贷款 20000 万元，公司 2005 年 6 月 17 日归还中国进出口银行贷款 12000 万元。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2004 年度业绩预增公告	《中国证券报》第 21 版、 《上海证券报》C7 版	2005-01-18	www. sse. com. cn
2004 年度报告	《中国证券报》C16 版、 《上海证券报》C23、C24 版	2005-03-01	www. sse. com. cn
第二届董事会第八次会议决议公告暨 召开 2004 年度股东大会的通知	《中国证券报》C16 版、 《上海证券报》C23 版	2005-03-01	www. sse. com. cn
第二届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》C15 版、 《上海证券报》C24 版	2005-03-01	www. sse. com. cn
关联交易公告	《中国证券报》C15 版、 《上海证券报》C24 版	2005-03-01	www. sse. com. cn
2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C05 版、 《上海证券报》第 29 版	2005-04-02	www. sse. com. cn
2005 年第一季度报告	《中国证券报》C05 版、 《上海证券报》C47 版	2005-04-22	www. sse. com. cn
2004 年度派息实施公告	《中国证券报》C05 版、 《上海证券报》C11 版	2005-05-17	www. sse. com. cn
日常经营关联交易情况公告	《中国证券报》B08 版、 《上海证券报》C3 版	2005-06-07	www. sse. com. cn
第二届董事会第十次会议决议公告暨 召开 2005 年度第一次临时股东大会 的通知	《中国证券报》B08 版、 《上海证券报》C3 版	2005-06-07	www. sse. com. cn
2005 年第一次临时股东大会决议公 告	《中国证券报》A13 版、 《上海证券报》第 23 版	2005-07-09	www. sse. com. cn

## 七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

## 资产负债表（一）

编制单位：河南豫光金铅股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币 元

资 产	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	322,271,976.84	287,627,065.69
短期投资	1,761,099.20	1,840,732.80
应收票据	4,656,502.40	-
应收股利	-	-
应收利息	-	-
应收账款	107,722,308.41	47,100,804.17
其他应收款	4,394,024.56	4,108,102.71
预付账款	144,543,872.42	47,399,890.00
应收补贴款	-	-
存 货	547,607,322.90	685,532,061.86
待摊费用	940,349.02	423,472.54
一年内到期的长期债权投资	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	1,133,897,455.75	1,074,032,129.77
长期投资：		
长期股权投资	20,520,000.00	-
长期债权投资	-	-
长期投资合计	20,520,000.00	-
固定资产：		
固定资产原价	562,009,645.42	473,058,010.30
减：累计折旧	138,189,356.13	122,550,678.82
固定资产净值	423,820,289.29	350,507,331.48
减：固定资产减值准备	5,386,937.82	5,386,937.82
固定资产净额	418,433,351.47	345,120,393.66
工程物资	89,725.60	74,030.60
在建工程	39,485,337.87	69,936,443.97
固定资产清理	5,092.80	-
固定资产合计	458,013,507.74	415,130,868.23
无形资产及其他资产：		
无形资产	27,787,056.54	28,612,627.05
长期待摊费用	-	-
其他长期资产	-	-
无形资产及其他资产合计	27,787,056.54	28,612,627.05
递延税项：		
递延税款借项	-	-
资 产 总 计	1,640,218,020.03	1,517,775,625.05

公司法定代表人：杨安国

主管会计工作负责人：李继红

会计机构负责人：苗红强

## 资产负债表（二）

编制单位：河南豫光金铅股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币 元

负债及股东权益总计	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	299,765,000.00	376,493,125.00
应付票据	74,500,000.00	68,000,000.00
应付账款	157,773,473.55	108,191,701.00
预收账款	126,681,799.56	88,741,420.28
应付工资	4,665,962.31	7,240,186.11
应付福利费	9,252,165.41	8,645,269.75
应付股利	2,597,329.08	0.00
应交税金	9,784,511.12	-1,550,130.92
其他应交款	-367,617.52	0.00
其他应付款	45,867,324.06	36,536,810.94
预提费用	1,796,345.64	1,436,344.31
预计负债	-	0.00
一年内到期的长期负债	50,200,000.00	120,000,000.00
其他流动负债		0.00
流动负债合计	782,516,293.21	813,734,726.47
长期负债：		
长期借款	200,000,000.00	53,600,000.00
应付债券		0.00
长期应付款		0.00
专项应付款	150,000.00	150,000.00
其他长期负债		0.00
长期负债合计	200,150,000.00	53,750,000.00
递延税项：		
递延税款贷项		0.00
负 债 合 计	982,666,293.21	867,484,726.47
少数股东权益		0.00
股东权益：		
股本	228,269,160.00	228,269,160.00
减：已归还投资		
股本净额	228,269,160.00	228,269,160.00
资本公积	212,627,941.59	212,627,941.59
盈余公积	48,980,466.60	48,980,466.60
其中：法定公益金	24,490,233.30	24,490,233.30
未分配利润	167,674,158.63	160,413,330.39
拟分配现金股利		34,240,374.00
股东权益合计	657,551,726.82	650,290,898.58
负债及股东权益合计	1,640,218,020.03	1,517,775,625.05

公司法定代表人：杨安国

主管会计工作负责人：李继红

会计机构负责人：苗红强

## 利润及利润分配表

编制单位: 河南豫光金铅股份有限公司

2005 年 1-6 月

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	1,259,815,122.61	1,087,222,141.34
减: 主营业务成本	1,130,370,123.30	970,169,193.61
主营业务税金及附加	3,238,817.74	108,688.12
二、主营业务利润	126,206,181.57	116,944,259.61
加: 其他业务利润	3,409,629.98	1,077,985.93
减: 营业费用	16,631,147.34	15,285,907.44
管理费用	24,680,655.81	16,619,392.73
财务费用	11,765,522.42	9,978,282.32
三、营业利润	76,538,485.98	76,138,663.05
加: 投资收益	-	-
期货损益	-17,111,142.10	6,093,085.47
补贴收入	-	1,736,765.69
营业外收入	78,750.50	48,689.63
减: 营业外支出	47,360.63	151,329.75
四、利润总额	59,458,733.75	83,865,874.09
减: 所得税	17,957,531.51	24,964,489.73
少数股东损益	-	-
五、净利润	41,501,202.24	58,901,384.36
加: 年初未分配利润	160,413,330.39	105,724,949.02
其他转入	-	-
六、可供分配的利润	201,914,532.63	164,626,333.38
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、可供股东分配的利润	201,914,532.63	164,626,333.38
减: 应付优先股股利	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	34,240,374.00	22,826,916.00
转作股本的普通股股利	-	-
八、未分配利润	167,674,158.63	141,799,417.38

公司法定代表人: 杨安国

主管会计工作负责人: 李继红

会计机构负责人: 苗红强

## 现金流量表

编制单位: 河南豫光金铅股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位: 人民币 元

项 目	2005 年 1-6 月
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	1,296,954,936.54
收到的税费返还	-
收到的其他与经营活动有关的现金	330,505.52
现金流入小计	1,297,285,442.06
购买商品、接受劳务支付的现金	1,081,125,891.20
支付给职工以及为职工支付的现金	26,074,534.54
支付的各项税费	42,353,249.21
支付的其他与经营活动有关的现金	6,235,342.15
现金流出小计	1,155,789,017.10
经营活动产生的现金流量净额	141,496,424.96
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	-
取得投资收益所收到的现金	79,633.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-
现金流入小计	79,633.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	47,231,093.13
投资所支付的现金	28,520,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	-
现金流出小计	75,751,093.13
投资活动产生的现金流量净额	-75,671,459.53
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资所收到的现金	-
借款所收到的现金	465,093,550.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,717,587.22
现金流入小计	466,811,137.22
偿还债务所支付的现金	465,144,175.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31,874,216.08
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,187,312.30
现金流出小计	498,205,703.38
筹资活动产生的现金流量净额	-31,394,566.16
四、汇率变动对现金的影响	214,511.88
五、现金及现金等价物净增加额	34,644,911.15

公司法定代表人：杨安国

主管会计工作负责人：李继红

会计机构负责人：苗红强

## 现金流量表补充资料

编制单位: 河南豫光金铅股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位: 人民币 元

项 目	2005 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	
净利润	41,501,202.24
加: 计提的资产减值准备	5,200,773.91
固定资产折旧	15,638,677.31
无形资产摊销	825,570.51
长期待摊费用摊销	-
待摊费用的减少(减: 增加)	-516,876.48
预提费用的增加(减: 减少)	360,001.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	-
固定资产报废损失	-
财务费用	11,765,522.42
投资损失(减: 收益)	-
递延税款贷项(减: 借项)	-
存货的减少(减: 增加)	137,924,738.96
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-159,908,684.19
经营性应付项目的增加(减: 减少)	88,705,498.95
其 他	
经营活动产生现金流量净额	141,496,424.96
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	
现金及现金等价物净增加情况:	
现金的期末余额	322,271,976.84
减: 现金的期初余额	287,627,065.69
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	34,644,911.15

公司法定代表人: 杨安国

主管会计工作负责人: 李继红

会计机构负责人: 苗红强



## 资产减值准备明细表

编制单位: 河南豫光金铅股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位: 人民币 元

项 目	期初余额	本期增加	本期转回	本年减少数其 它原因转出数	期末余额
一、坏账准备合计	7,794,506.37	5,200,773.91	-	-	12,995,280.28
其中: 应收账款	5,538,716.30	5,175,641.00			10,714,357.30
其他应收款	2,255,790.07	25,132.91			2,280,922.98
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	795,171.52	-	-		795,171.52
其中: 库存商品	513,204.94				513,204.94
原材料	36,115.39				36,115.39
在产品	245,851.19				245,851.19
四、长期投资减值准备合计	-				-
其中: 长期股权投资	-				-
长期债券投资	-				-
五、固定资产减值准备合计	5,386,937.82	-	-		5,386,937.82
其中: 房屋、建筑物	2,571,229.03				2,571,229.03
机械设备	2,760,616.96				2,760,616.96
电仪设备	21,341.83				21,341.83
运输设备	33,750.00				33,750.00
六、无形资产减值准备合计	-				-
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	13,976,615.71	5,200,773.91	-	-	19,177,389.62

公司法定代表人: 杨安国

主管会计工作负责人: 李继红

会计机构负责人: 苗红强

(二) 会计报表附注

## 会计报表附注

### 一、公司基本情况

河南豫光金铅股份有限公司（以下简称“股份公司”）是经河南省人民政府豫股批字[1999]28号文“关于设立河南豫光金铅股份有限公司的批复”批准，由河南豫光金铅集团有限责任公司、中国黄金集团公司、济源市财务开发公司、河南省济源市金翔铅盐有限公司、天水荣昌工贸有限责任公司等五家公司共同发起组建，以发起方式设立。公司于二〇〇二年元月六日在河南省工商行政管理局注册登记，取得营业执照，注册号为：豫工商企 4100001005006。2002 年 6 月 25 日，经中国证监会“证监发行字[2002]69 号文批准，公司 4500 万 A 股股票于 2002 年 7 月 15 日在上海证券交易所发行，2002 年 7 月 30 日在上海证券交易所挂牌上市，股票代码：600531。

2003 年 9 月 20 日，公司召开第一次临时股东大会，用资本公积金转增股本。以 2003 年 6 月 30 日股份为基数，每 10 股转增 8 股，转增后的总股本为 228,269,160 股。

股份公司主要发起人河南豫光金铅集团有限责任公司的前身济源综合冶炼厂始建于 1957 年，1978 年更名为河南省济源黄金冶炼厂，1997 年 4 月经河南省经济贸易委员会批准改制为河南豫光金铅集团有限责任公司。

公司注册名称：河南豫光金铅股份有限公司

公司注册地址：河南省济源市济水大街中段 525 号

公司注册资本：人民币贰亿贰仟捌佰贰拾陆万玖仟壹佰陆拾元整

公司法人代表：杨安国

公司的经营范围：有色金属冶炼及经营（国家有专项审批的除外）、化工原料（不含化学危险品及易爆品）的生产、销售；贵金属冶炼（以上范围按国家有关规定）；经营本企业自产产品的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械制造、仪器仪表及零配件的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；从事境外期货套期保值业务。

公司的主要产品为电解铅、黄金、白银。

### 二、公司采用的主要会计政策

#### 1、会计制度：

公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及有关的具体会计准则和相关的补充规定。

## 2、会计年度：

采用公历年度为会计年度，即自公历年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币：公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础：公司以权责发生制为记账基础，历史成本法为计价原则。

5、外币业务的核算：对发生的非记账本位币经济业务，按发生时市场汇价折合成人民币记账，期末各外币账户的余额按期末市场汇价进行调整，差额记入当期汇兑损益。

6、外币会计报表的折算方法：

非本位币会计报表均按照财政部财会字[1995]11 号《关于印发合并会计报表暂行规定的通知》第八条所规定的折算方法折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额，以外币报表折算差额项目在资产负债表单独列示。

7、现金等价物的确认标准为公司持有的期限短、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。

8、合并会计报表的编制方法：

根据财政部财会字[1995]11 号文《关于印发合并会计报表暂行规定的通知》的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，进行相应抵消后合并会计报表各项目的数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消，母公司和子公司采用的会计政策和会计处理方法一致，若不一致时，按母公司会计政策对子公司会计政策进行调整。

9、短期投资核算方法：

(1)公司的短期投资指公司购入的能随时变现且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等。

(2)公司的短期投资按取得的投资成本入账，实际支付的价款中包含已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息应单独核算，不构成投资成本。公司期末短期投资按成本与市价孰低计价，按市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

10、坏账核算方法：

(1) 确认标准：

根据各应收款项的特性、金额的大小、信用期限、债务人的信誉等因素，凡符合下列条件之一的，确认为坏账：

债务人被依法宣告破产、撤销，其剩余财产确实不足清偿的应收款项；

债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产确实不足清偿的应收款项；

债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产（包括保险赔款）等确实无法清偿的应收款项。

债务人逾期未履行偿债义务，经法院裁决，确实无法清偿的应收账款；

逾期 3 年以上仍未收回的应收账款；

经国家税务总局批准核销的应收账款。

(2) 对已确认为坏账的应收账款，公司保留其追索权，一旦重新收回，及时入账。

(3) 核算方法采用备抵法，并按账龄分析法计提坏账准备。

(4) 提取比例：按应收账款和其他应收款账龄计提坏账准备，其中：账龄 1 年内计提 5%、1-2 年 10%、2-3 年 20%、3 年以上 100%。

#### 11、存货核算方法：

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。对主要原材料的购入与入库按计划成本计价，零星辅助材料按实际成本计价。主要原材料日常领用发出时按计划成本计价，月份终了，按发出主要原材料的计划成本，计算应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；零星辅助材料日常领用发出时按实际成本计价；存货发出时采用加权平均法核算。低值易耗品在领用时采用一次摊销法。期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

#### 12、长期股权投资的核算方法：

##### (1) 长期股权投资：

1) 公司的长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。长期股权投资取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额记入“股权投资差额”，并按照借方差额不超过 10 年摊销入损益，贷方差额进入资本公积。

2) 公司对拥有 20%以下股权的长期股权投资采用成本法核算，对拥有超过 20%但不大于 50%股权的长期股权投资采用权益法核算，对拥有 50%以上股权的长期股权投资采用权益法核算并编制合并会计报表。

3) 公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来内不可恢复时，按可回收金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，并计入当期损益。

##### (2) 长期债权投资：

公司债券投资按购买时实际支付的款项记账，价款中含有的应计利息单独反映，每期结账时，计算其应计利息并进行会计处理。购入债券的溢价金额或折价金额在债券存续期间平均分摊。

## 13、固定资产计价与折旧政策：

## (1) 固定资产计价：

固定资产按取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、增值税、进口关税、运输、保险、其它税费等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。评估确认后的固定资产按评估确认价值计价。

## (2) 固定资产标准：

使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具及其它与生产经营有关的设备、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（含 2000 元），并且使用期限超过两年（含两年）的也作为固定资产。

## (3) 折旧的计提依据及方法：

折旧采用平均年限法，残值率为 5%，实行分类折旧，分类折旧率如下：

固定资产类别	残值率%	使用年限	年折旧率%
房屋及建筑物	5	20-30	4.75-3.17
机器设备	5	10-15	9.50-6.33
电仪设备	5	5-12	19.00-7.92
运输设备	5	5-8	19.00-11.87

某项固定资产如果由于市价持续下跌，或因技术陈旧、损坏、长期闲置以及其他经济原因导致其可收回金额低于账面价值的，期末按该项目固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

某项在建工程长期停建且预计未来三年内不会重新开工，或在性能上、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，或其他足以证明已经发生减值的情况下，期末按其可预计的损失额计提在建工程减值准备。

## 14、无形资产计价及其摊销：

公司成立时的土地使用权按资产评估确认数入账，按剩余受益年限直线法摊销；其它无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，在受益年限内按直线法摊销。

某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创利的能力受到重大不利影响，或其市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值，或其他足以证明其实质上已经发生了减值的情形下，期末按可预计的损失额计提无形资产减值准备。

## 15、长期待摊费用摊销：

长期待摊费用在受益期内按直线法摊销。

## 16、借款费用的会计处理方法：

借款费用（包括利息、汇兑损益等），属于筹建期间的，记入长期待摊费用；属于生产经营期间的，记入财务费用；与构建固定资产有关的专门借款的借款费用在固定资产达到预定可使用状态前应予以资本化的记入在建工程；其他按规定不能予以资本化的记入财务费用。

17、应付债券的核算：

应付债券按实际收到的款项记账，债券溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销，债券利息按权责发生制计提或摊销。

18、收入实现的确认：

（1）销售商品：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品保留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的成本能够可靠的计量时，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，在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在结算日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）让渡资产使用权而发生的收入：

按有关合同或确定的收费时间和方法计算确定。收入的确定应同时满足：

- 1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

19、所得税的会计处理：所得税采用应付税款法核算。

**三、税项：**

1、增值税：2005 年公司执行销项税率 17%；进项税率矿石为 13%，收购的农产品税率为 13%，其他进项税率为 17%；出口退税率为 13%，黄金执行免税政策。

2、营业税：税率为 5%；

3、城市维护建设税：按应交流转税额的 7%计算缴纳；

4、教育费附加：按应交流转税额的 3%计算缴纳；

5、所得税：税率为 33%。

**四、会计报表主要项目注释：（单位：人民币元）**

**1. 货币资金**

项 目	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	美元	汇率	人民币	美元	汇率	人民币

现 金	307,822.23	197,981.13
银行存款	284,843,881.40	272,286,354.47
其他货币资金	37,120,273.21	15,142,730.09
合 计	322,271,976.84	287,627,065.69

注: 货币资金期末比期初增加 34,644,911.15 元, 增长比例为 12.05%, 其主要原因是: 2005 年 1-6 月公司销售收入增长较快, 带动货币资金增加。

## 2. 短期投资

项 目	2004 年 12 月 31 日			本期 增加	本期 减少	2005 年 6 月 30 日			期末市 价总额
	帐面余额	跌价 准备	帐面净额			帐面余额	跌价 准备	帐面净额	
股票投资									
债券投资									
其中: 国债投 资									
其他债券									
基金投资	1840732.80		1840732.80	79633.60		1761099.20		1761099.20	2,104,317.88
其他短期投资									
合计	1840732.80		1840732.80	79633.60		1761099.20		1761099.20	2,104,317.88

注: 2003 年 10 月购入开放式景顺长城优选股票基金 1990840 份额, 原始成本 2,000,000.00 元, 2005 年 1-6 月份共收回现金股利 79,633.60 元, 2005 年 6 月 30 日基金单位净值 1.057 元, 总市值 2,104,317.88 元。

## 3. 应收票据

票 据 种 类	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	4,656,502.40	0
合 计	4,656,502.40	0

## 4. 应收账款

账 龄	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
--------	-----------------	------------------

	金额	比例%	坏帐准备	计提比例%	金额	比例%	坏帐准备	计提比例%
1年以内	111,756,468.84	94.36	5,587,823.44	5	48,317,123.41	91.79	2,415,856.17	5
1—2年	807,594.01	0.68	80,759.40	10	414,122.97	0.79	41,412.30	10
2—3年	1,033,535.50	0.87	206,707.10	20	1,033,532.82	1.96	206,706.56	20
3年以上	4,839,067.36	4.09	4,839,067.36	100	2,874,741.27	5.46	2,874,741.27	100
合计	118,436,665.71	1.00	10,714,357.30		52,639,520.47		1005,538,716.30	

注：(1) 应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款；  
(2) 应收账款前五名期末余额合计89,008,136.70元，占总额75.15%；  
(3) 三年以上的款项已按公司会计政策全额计提坏账准备；  
(4) 应收账款期末较期初增加65,797,145.24元，增长比例为125%。主要原因为：6月末公司出口产品较多，形成跨期末结算资金增加。

## 5. 其他应收款

账龄	2005年6月30日				2004年12月31日			
	金额	比例%	坏帐准备	计提比例%	金额	比例%	坏帐准备	计提比例%
1年以内	4,092,336.38	61.31	204,616.82	5	3,944,884.43	61.99	197,244.22	5
1—2年	220,449.91	3.30	22,044.99	10	375,578.60	5.9	37,557.86	10
2—3年	384,875.10	5.77	76,975.02	20	28,052.20	0.44	5,610.44	20
3年以上	1,977,286.15	29.62	1,977,286.15	100	2,015,377.55	31.67	2,015,377.55	100
合计	6,674,947.54	100	2,280,922.98		6,363,892.78	100	2,255,790.07	

注：(1) 其他应收款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款；  
(2) 前五名其他应收款期末余额合计2,664,562.97元，占总额的39.92%；  
(3) 三年以上的款项已按公司会计政策全额计提坏账准备；

## 6. 预付账款

账龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	129,314,955.90	88.85	39,272,122.64	82.85
1---2年	11,174,895.70	8.18	4,800,564.42	10.13



2---3 年	3,222,927.21	2.36	2,279,907.46	4.81
3 年以上	831,093.61	0.61	1,047,295.48	2.21
合 计	144,543,872.42	100	47,399,890.00	100.00

注：（1）预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款；

（2）预付账款期末较期初增加 97,143,982.42 元，增长比例为 204.95%。主要原因是：针对目前原料市场状况，公司为取得下半年的原料采购权，对信誉好的供应商进行有偿贸易合作；

（3）前五位预付账款合计 85,677,686.33 元，占预付账款总额的 59.27%；

## 7. 存货及存货跌价准备

项目	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	266,453,403.28	36,115.39	266,417,287.89	450,645,448.07	36,115.39	450,609,332.68
库存商品	112,774,505.14	513,204.94	112,261,300.20	115,590,399.61	513,204.94	115,077,194.67
在产品	169,174,586.00	245,851.19	168,928,734.81	120,091,385.70	245,851.19	119,845,534.51
合计	548,402,494.42	795,171.52	547,607,322.90	686,327,233.38	795,171.52	685,532,061.86

## 存货跌价准备

项目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
原材料	36,115.39			36,115.39
库存商品	513,204.94			513,204.94
在产品	245,851.19			245,851.19
合计	795,171.52			795,171.52

注：存货期末较期初下降 137,924,738.96 元，下降比例 20.10%，存货中变动幅度较大的原因如下：

（1）、原材料期末比期初减少 184,192,044.79 元，减少比例为 40.87%。主要原因是：公司为防范有色金属下滑对原料市场形成的连锁反应，尽量减少库存。

（2）、在产品期末比期初增加 49,083,200.30 元，增长比例为 40.87%。主要原因是：新建熔炼系统改造工程竣工试生产，中间占用增加。

## 8. 待摊费用

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2005 年 6 月 30 日
财产保险	364,095.46	1,132,840.45	583,576.45	913,359.46

报刊费	59,377.08		32,387.52	26,989.56
合 计	423,472.54	1,132,840.45	615,963.97	940,349.02

## 9. 固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产原值

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
房屋及建筑物	140,207,392.71	28,635,127.73	0	168,842,520.44
机器设备	244,576,499.86	45,282,103.02	0	289,858,602.88
电仪设备	85,592,205.73	14,964,103.29		100,556,309.02
运输设备	2,681,912.00	70,301.08		2,752,213.08
合 计	473,058,010.30	88,951,635.12		562,009,645.42

注：固定资产增加的主要原因是：熔炼系统改造工程竣工结转固定资产。

### (2) 累计折旧

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
房屋及建筑物	24,157,056.44	2,432,181.97		26,589,238.41
机器设备	69,987,600.08	8,633,763.48		78,621,363.56
电仪设备	27,814,120.45	4,418,483.44		32,232,603.89
运输设备	591,901.85	154,248.42		746,150.27
合 计	122,550,678.82	15,638,677.31		138,189,356.13

### (3) 固定资产净值

2004 年 12 月 31 日	2005 年 6 月 30 日
350,507,331.48	423,820,289.29

### (4) 固定资产减值准备

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期转回	2005 年 6 月 30 日
房屋及建筑物	2,571,229.03			2,571,229.03
机器设备	2,760,616.96			2,760,616.96
电仪设备	21,341.83			21,341.83
运输设备	33,750.00			33,750.00

合 计	5,386,937.82	5,386,937.82
-----	--------------	--------------

## (5) 固定资产净额：

2004 年 12 月 31 日	2005 年 6 月 30 日
345,120,393.66	418,433,351.47

## 10. 在建工程

工程名称	2004 年 12 月 31 日	本年增加	本期转固	其他 转出	2005 年 6 月 30 日	减值 准备	完工 进度	资金 来源
综合回收铜、 铋、铋有价金属 技改项目	23,460,757.13	3,642,330.20			27,103,087.33		95.65%	募股
等级氧化锌项目	0.00				0			募股
熔炼系统改造工 程	44,959,281.66	41,441,642.48	86,400,924.14		0		100%	自筹
电解车间扩建	157,350.00	10,468,810.00			10,626,160.00		42.50%	自筹
其他工程	1,359,055.18	397,035.36	0		1,756,090.54			自筹
合 计	69,936,443.97	55,949,818.04	86,400,924.14		39,485,337.87			

注：在建工程期末比期初减少 30,451,106.10 元，减少的主要原因为：熔炼系统改造工程竣工投产结转固定资产。

## 11. 无形资产

项 目	原值	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005 年 6 月 30 日
土地使用权	30,714,953.11	28,115,682.20		775,875.99	3,375,146.90	27,339,806.21
其他无形资产	993,890.00	496,944.85		49,694.52	546,639.67	447,250.33
合 计	31,708,843.11	28,612,627.05		825,570.51	3,921,786.57	27,787,056.54

## 12. 短期借款

借款类别	利率%	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
		人民币	美元	本位币合计	人民币	美元	本位币合计
担保借款	5.31	20,000,000.00		20,000,000.00	212,000,000.00		212,000,000.00
担保借款	5.58	170,000,000.00		170,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

担保借款	3.53		10,000,000.00	82,765,000.00		10,000,000.00	82,765,000.00
担保借款	3.31					6,250,000.00	51,728,125.00
担保借款	5.301	20,000,000.00		20,000,000.00			
担保借款	5.22	7,000,000.00		7,000,000.00			
合 计		217,000,000.00	10,000,000.00	299,765,000.00		242,000,000.00	16,250,000.00 376,493,125.00

注：(1) 本公司担保借款的担保方为河南济源钢铁公司；

(2) 短期借款期末余额中无逾期借款；

### 13. 应付票据

票据种类	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	74,500,000.00	68,000,000.00
合 计	74,500,000.00	68,000,000.00

注：(1) 期末应付票据无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位票据；

(2) 期末应付票据 7450 万元，将于 2005 年 6 至 12 月到期。

### 14. 应付账款

账龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	152,911,354.27	96.92	91,756,597.08	84.80
一至二年	1,447,444.22	0.92	13,573,971.60	12.55
二至三年	1,446,163.32	0.92	1,510,895.77	1.40
三年以上	1,968,511.74	1.25	1,350,236.55	1.25
合计	157,773,473.55	100.00	108,191,701.00	100

注：1、应付账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项；

2、应付账款前五名期末余额合计 46,113,199.18 元，占总额 29.23%。

3、应付账款期末比期初增加 49,581,772.55 元，增长比例 45.83%，主要原因为：应付公司

工程款增加较多。

## 15. 预收账款

账龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	126,540,597.54	99.89	88,600,280.07	99.84
一至二年	55,740.17	0.04	72,936.34	0.08
二至三年	85,403.87	0.07	68,203.87	0.08
三年以上		-		0.00
合计	126,681,741.58	100	88,741,420.28	100

注：(1)预收账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项；

(2)预收账款期末比期初增加 37,940,321.30 元，增长比例为 42.75%，其主要原因为：预收客户款增加；

(4) 预收账款前五名期末余额合计 115,744,535.38 元，占总额 91.37%。

## 16. 应付工资

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
	4,665,962.31	7,240,186.11

注：应付工资期末无拖欠性质。

## 17. 应交税金

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	执行税率
增值税	6,707,887.16	-7,601,796.65	销项税 17% (黄金免税)
城建税	-857,774.22		应纳流转税额的 7%计提
企业所得税	3,848,061.32	6,031,621.31	应纳所得税额的 33%
个人所得税	86,336.86	20,044.42	
合 计	9,784,511.12	-1,550,130.92	

注：应缴增值税比年初增加 14,309,683.81 元，主要原因为：2005 年 1-6 月原料购进比去年同期减少较多，进项税款减少，而销售增长较快，销项税增长较多。城建税期末出现负数是 6 月份预缴城建税形成。

**18. 其他应交款**

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
教育费附加	-367,617.52	-----
合 计	-367,617.52	-----

**19. 其他应付款**

账龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	45,842,694.62	99.95	36,041,335.58	98.65
一至二年	10041.69	0.02	304,640.30	0.83
二至三年	14587.75	0.03	14,137.60	0.04
三年以上			176,697.46	0.48
合计	45,867,324.06	100.00	36,536,810.94	100

注：(1)期末余额中应付本公司控股股东河南豫光金铅集团有限责任公司账款 11,732,720.27 元，其主要为贷款和质保金；

(2) 其他应付款前五名金额合计 33,632,070.52 元，占总额的 73.32%。

大额其他应付款明细如下：

单位名称	2005 年 6 月 30 日余额	款项性质
河南豫光金铅集团有限责任公司	11,732,720.27	贷款和质保金
济源市栾栾工程公司	10,903,125.98	运输、装卸费
济源市环保局	6,498,310.00	排污费
济源市劳动保险所	2,419,378.00	专用资金
河南外运济源国际货运代理公司	2,078,536.27	运费

**20. 预提费用**

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
利息	1,796,345.64	1,436,344.31
合 计	1,796,345.64	1,436,344.31

**21. 一年内到期的长期负债**

借 款 类 别	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
担 保 借 款	50,200,000.00	120,000,000.00
合 计	50,200,000.00	120,000,000.00

注：一年内到期的长期负债为中行河南省分行人民币贷款 40,000,000.00 元和工行济源市支行人民币贷款 10,200,000.00 元，担保方均为河南济源钢铁公司，到期日分别 2006 年 3 月 31 日和 2006 年 4 月 26 日。

**22. 长期借款**

借款类别	利率%	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
		人民币	美元	本位币合计	人民币	美元	本位币合计
担保借款	5.49				40,000,000.00		40,000,000.00
担保借款	5.76				3,600,000.00		3,600,000.00
担保借款	5.71				10,000,000.00		10,000,000.00
担保借款	3.51	200,000,000.00		200,000,000.00			
合 计		200,000,000.00	-	200,000,000.00	53,600,000.00	-	53,600,000.00

注：(1) 本公司担保借款的担保方为河南济源钢铁公司；

(2) 长期借款期末余额中无逾期借款。

**23. 专项应付款**

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
专项应付款	150,000.00	150,000.00
合 计	150,000.00	150,000.00

注：专项应付款期末余额 150,000.00 元，系省级科技三项费拨付的“公司信息化建设款”。

**24. 股本**

项 目	2004 年 12 月 31 日	增减变化 ( + - )	2005 年 6 月 30 日
一、尚未流通股份	147,269,160.00		147,269,160.00
1、发起人股份	147,269,160.00		147,269,160.00

其中：国家持有股份	146,333,160.00	146,333,160.00
境内法人持有股份	936,000.00	936,000.00
外资法人持有股份		
其他		
2、募集法人股		
3、内部职工股		
4、国家股		
尚未流通股份合计	147,269,160.00	147,269,160.00
二、已流通股份	81,000,000.00	81,000,000.00
1、境内上市的人民币普通股	81,000,000.00	81,000,000.00
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	81,000,000.00	81,000,000.00
三、股份总数	228,269,160.00	228,269,160.00

## 25. 资本公积

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
股本溢价	212,618,388.47	-----	-----	212,618,388.47
其他资本公积	9,553.12	-----	-----	9,553.12
合 计	212,627,941.59	-----	-----	212,627,941.59

## 26. 盈余公积

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
法定盈余公积	24,490,233.30	-----	-----	24,490,233.30
法定公益金	24,490,233.30	-----	-----	24,490,233.30
合 计	48,980,466.60	-----	-----	48,980,466.60



**27. 未分配利润**

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1—6 月
报告期净利润	41,501,202.24	58,901,384.36
加：期初未分配利润	160,413,330.39	105,724,949.02
减：提取法定盈余公积金		
提取法定公益金		
应付普通股股利	34,240,374.00	22,826,916.00
未分配利润合计	167,674,158.63	141,799,417.38

注：2005 年 1 至 6 月实现的净利润比去年同期减少 29.54%，其主要原因如下：1、按济源市政府的有关规定，公司 1-6 月份计提住房公积金 4,950,102.00 元。2、期货出现较大幅度亏损。

**28. 主营业务收入及主营业务成本****(1)、分行业主营业务**

产品名称	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
有色金属	834,958,392.36	766,953,492.50	68,004,899.86	756,776,659.94	686,073,534.12	70,703,125.82
贵金属	350,185,605.17	323,202,501.03	26,983,104.14	286,514,406.35	254,446,670.35	32,067,736.00
化工	55,722,687.48	24,681,920.25	31,040,767.23	33,592,534.97	21,603,989.86	11,988,545.11
其它	18,948,437.60	15,532,209.52	3,416,228.08	10,338,540.	8,044,999.28	2,293,540.80
其中：关联交易	31,739,892.40	30,751,693.40	988,199.00	11,770,281.31	10,947,774.50	822,506.81
合计	1,259,815,122.61	1,130,370,123.30	129,444,999.31	1,087,222,141.34	970,169,193.61	117,052,947.73
内部抵消						
合计	1,259,815,122.61	1,130,370,123.30	129,444,999.31	1,087,222,141.34	970,169,193.61	117,052,947.73

**(2)、分产品主营业务**

产品名称	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
电解铅	811,356,367.76	761,242,184.75	50,114,183.01	742,626,546.80	681,646,520.65	60,980,026.15

黄金	44,141,262.62	41,346,625.31	2,794,637.31	21,720,457.82	18,620,283.68	3,100,174.14
白银	306,044,342.55	281,855,875.72	24,188,466.83	264,793,948.53	235,826,386.67	28,967,561.86
粗铜	23,602,024.60	5,711,307.75	17,890,716.85	14,150,113.14	4,427,013.47	9,723,099.67
硫酸	25,230,599.31	7,777,544.07	17,453,055.24	17,415,430.54	8,167,296.71	9,248,133.83
氧化锌	30,492,088.17	16,904,376.18	13,587,711.99	16,177,104.43	13,436,693.15	2,740,411.28
冶炼渣			0.00	902,499.36	659,146.85	243,352.51
其他	18,948,437.60	15,532,209.52	3,416,228.08	9,436,040.72	7,385,852.43	2,050,188.29
其中: 关联交 易	31,739,892.40	30,751,693.40	988,199.00	11,770,281.31	10,947,774.50	822,506.81
合计	1,259,815,122.61	1,130,370,123.30	129,444,999.31	1,087,222,141.34	970,169,193.61	117,052,947.73
内部抵消						
合计	1,259,815,122.61	1,130,370,123.30	129,444,999.31	1,087,222,141.34	970,169,193.61	117,052,947.73

### (3)、分地区主营业务

地区名称	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
国内	590,982,911.17	522,471,555.01	68,511,356.16	522,330,352.52	461,934,761.30	60,395,591.22
国外	668,832,211.44	607,898,568.29	60,933,643.15	564,891,788.82	508,234,432.31	56,657,356.51
其中: 关 联交易	31,739,892.40	30,751,693.40	988,199.00	11,770,281.31	10,947,774.50	822,506.81
合计	1,259,815,122.61	1,130,370,123.30	129,444,999.31	1,087,222,141.34	970,169,193.61	117,052,947.73
内部抵消			0.00			0.00
合计	1,259,815,122.61	1,130,370,123.30	129,444,999.31	1,087,222,141.34	970,169,193.61	117,052,947.73

注：(1) 2005 年 1 至 6 月实现主营业务收入 1,259,815,122.61 元，较去年同期增加 172,592,981.27 元，增长比例为 15.87%。主要原因为：1) 主要产品电解铅、白银、粗铜和氧化锌销售价格上涨较快带动销售收入增长；2) 公司主要产品白银销量比去年同期增长幅度较大；3) 熔炼系统改造工程竣工投产硫酸产量增加，硫酸销售收入增长较快。

(2) 前五位销售客户销售金额合计为 533,600,012.50 元，占主营业务收入总额的 42.36%。

## 29. 主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	计缴标准
城建税	2,267,172.42	76,081.68	应纳流转税额的 7%
教育费附加	971,645.32	32,606.44	应纳流转税额的 3%
合 计	3,238,817.74	108,688.12	

### 30. 其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
材料	-1,214.00	340,915.31
液氩	198,015.63	530,507.50
液氧	323,527.37	175,647.97
其他	2,889,300.98	30,915.15
合计	3,409,629.98	1,077,985.93

注：其他业务利润比去年同期增长 216.30%，其主要原因是：公司对以前结存的冶炼渣进行销售。

### 31. 管理费用

	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
	24,680,655.81	16,619,392.73

注：管理费用比去年同期增加 8,061,263.08 元，增长比例 48.51%，其主要原因为：1) 因应收账款增加，增提坏账准备 5,200,773.91 元。2) 按济源市政府的有关规定，公司 1-6 月份计提住房公积金 4,950,102.00 元。

### 32. 财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
1. 利息支出	12,248,791.03	9,753,002.94
减：利息收入	1,456,392.90	442,884.44
2. 手续费	1,187,312.30	1,456,572.80
3. 汇兑损益	-214,511.88	-788,408.98
4. 其它	323.87	
合 计	11,765,522.42	9,978,282.32

注：财务费用比去年同期增长 17.91%，其主要原因为银行贷款增加，利率上调。

### 33. 期货损益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
递延套保损益	-17,111,142.10	6,093,085.47

合 计	-17,111,142.10	6,093,085.47
-----	----------------	--------------

注：2005 年 1—6 月，公司共实现平仓亏损 17,111,142.10 元。2005 年 6 月 30 日，公司持仓浮动盈利 8,831,025.50 元。

### 34. 补贴收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
出口电解铅	0	1,736,765.69

注：根据河南省对外贸易经济合作厅、国家外汇管理局郑州分局[1999]豫外经贸计财字第 63 号关于印发《河南省出口商品贴息办法》的通知，按实现的现汇贸易出口收入每美元予以贴息人民币 0.03 元，目前此政策已停止执行。

### 35. 营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
赔偿金	53,550.50	25,000.00
处理固定资产净收益		7,353.50
罚款收入	1,200.00	6,360.00
中标服务费		9,976.13
租金收入	24,000.00	
合 计	78,750.50	48,689.63

### 36. 营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
固定资产清理净损失		-4,620.00
罚款支出	10,380.63	149,949.75
捐赠支出	36,980.00	6,000.00
其他		
合 计	47,360.63	151,329.75

### 37. 收到的其他与经营活动有关的现金 330,505.52 元

其中金额较大的项目为：

1、职工还款	156,954.52 元
2、竞标押金	91,000.00 元
3、违约扣款	54,750.50 元

### 38. 支付其他与经营活动有关的现金 6,235,342.15 元

其中金额较大的项目为：

1、综合服务费	1,800,500.00 元；
2、装卸费	950,000.00 元
3、管理人员差旅费	413,022.11 元；
4、审计费	290,000.00 元
5、宣传费	183,772.60 元；

## 五、关联方关系及其交易

### 1. 与本公司存在控制关系的关联方

企业名称	注册地点	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
河南豫光金铅集团有限责任公司	河南省济源市济水大道 525 号	冶金化工煤机等	母公司	国有独资	杨安国

### 2. 存在控制关系关联方的注册资本及其变化(单位:万元)

公司名称	2004 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2005 年 6 月 30 日
河南豫光金铅集团有限责任公司	15,018.00			15,018.00

### 3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化(单位:元)

公司名称	2004 年 12 月 31 日		本年增加		本年减少		2005 年 6 月 30 日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
河南豫光金铅集团有限责任公司	129,953,160.00	56.93					129,953,160.00	56.93

### 4. 与本公司不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系	持股比例
中国黄金集团公司	本公司股东	5.33%
豫光金铅集团铅盐有限责任公司	同一母公司	
河南省济源金三丰装饰材料公司	同一母公司	
河南吉事多地砖有限公司	同一母公司	
济源王屋山大酒店	同一母公司	
河南豫光金铅集团废旧有色金属回收有限公司	同一母公司	

5. 价格政策：本公司与关联方执行市场购销价格。

## 6. 关联交易

### (1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	交易内容	2005 年 1-6 月	占采购或销售比例	2004 年 1-6 月	占采购或销售比例
河南豫光金铅集团废旧有色金属回收公司	收购废铅	11,456,558.24	9.18%	48,973,928.13	4.06%
河南省济源黄金冶炼厂矿产品公司	购矿粉	45,435,826.74	3.67%		
甘洛豫光矿业有限责任公司	购矿粉	55,697,114.60	4.50%		

### (2) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易事项	2005 年 1-6 月	占采购或销售比例	2004 年 1-6 月	占采购或销售比例
河南豫光金铅集团有限责任公司	销售电解铅	9,881,882.14	1.22%	2,548,513.79	0.34%
河南豫光金铅集团有限责任公司	销售氧化锌	1,317,094.02	4.32%		
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	销售电解铅	20,540,916.24	2.53%	9,221,767.52	1.24%

## 7. 综合服务

项 目	协议价(元/年)	2005 年 1-6 月
铁路专用线使用权	1,420,647.00	710,323.50
保卫治安(南厂区)	326,150.48	163,075.24
通讯权(南厂区)	47,584.60	23,792.30
通勤车	156,000.00	78,000.00
医院	284,900.00	142,450.00
职工食堂(南厂区)	229,579.39	114,789.69
绿化(南厂区)	51,689.85	25,844.93
职工澡堂	332,738.40	166,369.20
卫生	36,049.44	18,024.72
其它设施	18,391.43	9,195.72
综合性服务(北厂区)	616,269.41	308,134.70
出租办公用房	81,000.00	40,500.00

合 计	3,601,000.00	1,800,500.00
-----	--------------	--------------

注：2003 年本公司与河南豫光金铅集团有限责任公司签订的综合服务协议（有效期三年），河南豫光金铅集团有限责任公司向本公司提供上述服务，年收费额 3,601,000.00 元。

## 8. 关联往来

单 位	科 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	应收账款	-8.00	
河南豫光金铅集团废旧有色金属回收有限公司	应付账款	-263,761.91	720,320.15
河南省济源黄金冶炼厂矿产品公司	应付账款	4,923,332.97	22,654,395.82
甘洛豫光矿业有限责任公司	应付账款	8,697,114.60	
河南豫光金铅集团有限责任公司	其他应付款	11,732,720.27	74,250,680.04

## 六、或有事项

报告期内本公司无重大的或有事项。

## 七、承诺事项

报告期内本公司无重大的承诺事项。

## 八、资产负债表日后事项

2005 年 7 月 1 日至 7 月 4 日，公司将持仓的期货套期保值头寸全部平仓，实现平仓盈利人民币 13,472,072.88 元。

## 九、重要事项说明

2005 年 6 月 9 日从中国进出口银行取得贷款 20000 万元，公司 2005 年 6 月 17 日归还中国进出口银行贷款 12000 万元。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作的负责人、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。

董事长：杨安国

河南豫光金铅股份有限公司

2005 年 7 月 19 日