



安徽铜都铜业股份有限公司
2005 年半年度报告



目 录

一、重要提示.....	(3)
二、公司基本情况.....	(4)
三、股本变动和主要股东持股情况.....	(6)
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	(9)
五、管理层讨论与分析.....	(10)
六、重要事项.....	(13)
七、财务报告（未经审计）.....	(19)
八、备查文件.....	(66)



一、重要提示

本公司及其董事保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

独立董事古德生先生因公出差在外，委托独立董事张文海先生代为出席本次董事会并行使表决权，公司董事邵立明先生因病故未能出席会议。

公司董事长韦江宏先生、总经理汪仁发先生、主管会计工作负责人吴国忠先生、会计机构负责人解硕荣先生声明：保证半年度报告中的财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。



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：安徽铜都铜业股份有限公司
公司英文名称：ANHUI TONGDU COPPER STOCK CO.,LTD.
英文名称缩写：TDTY
- 2、股票上市证券交易所：深圳证券交易所
股票简称：铜都铜业
股票代码：000630
转债简称：铜都转债
转债代码：125630
- 3、公司注册地：安徽省铜陵市长江西路
公司办公地址：安徽省铜陵市长江西路有色大院西楼
邮政编码：244001
公司国际互联网网址：www.tdty.com
公司电子信箱：tongdu@mail.ahwhptt.net.cn
- 4、公司法定代表人：韦江宏
- 5、公司董事会秘书：吴国忠
证券事务代表：何燕
联系地址：安徽省铜陵市长江西路有色大院西楼
联系电话：0562-2825077、2825029、2825090
传真：0562-2825082
电子信箱：wgz@tdty.com
- 6、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》
登载公司半年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：安徽省铜陵市长江西路有色大院西侧二楼公司证券部
- 7、公司的其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1992年8月20日
公司首次注册登记地址：铜陵市淮河北路
企业法人营业执照注册号：14897364-2
税务登记号码：340700148973642
公司聘请的会计师事务所名称：安徽华普会计师事务所
办公地址：安徽省合肥市荣事达大道100号振信大厦8-10层

**(二) 主要财务数据和财务指标****1、主要财务数据和指标**

单位：元

财务指标	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产	3,074,322,853.26	2,573,855,846.35	19.44
流动负债	2,494,950,192.84	2,139,571,729.87	16.61
总资产	7,320,049,872.36	6,336,716,599.53	15.52
股东权益 (不包含少数股东权益)	3,323,649,603.70	3,064,476,215.68	8.46
每股净资产	3.93	3.67	7.08
调整后每股净资产	3.92	3.67	6.81

财务指标	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	268,113,205.52	154,958,435.32	73.02
扣除非经常性损益后的净利润	267,981,878.59	155,162,596.20	72.71
每股收益 (元/股)	0.32	0.29	10.34
净资产收益率 (%)	8.07	5.51	增加 2.56 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	286,610,227.81	-55,765,755.30	613.95

说明：扣除非经营性损益项目涉及金额：

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	51,776.32
营业外支出	-1,276,509.32
扣除所得税	404,161.89
坏帐转回	951,898.04
合计	131,326.93

2、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》的规定计算本报告期利润的净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.32	14.75	0.56	0.57
营业利润	10.15	10.46	0.40	0.40
净利润	8.07	8.31	0.32	0.32
扣除非经常性损益后的净利润	8.06	8.31	0.32	0.32



三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

1、股本变动情况

(1) 报告期内公司股本变动及期末股本结构如下：

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 送 股	公 积 金 转 股	增 其 他 发 (可 转 债 转 股)	
一、未上市流通股份					
1、发起人股份	424,554,000				424,554,000
其中：					
国家拥有股份	420,264,000				420,264,000
境内法人持有股份	4,290,000				4,290,000
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					
其中：转配股					
未上市流通股份合计	424,554,000				424,554,000
二、已上市流通股份					
1.人民币普通股	409,457,829			+11,637,286	421,095,115
2.境外上市的外资股					
3.境内上市的外资股					
4.其他					
已上市流通股份合计	409,457,829			+11,637,286	421,095,115
三、股份总额	834,011,829			+11,637,286	845,649,115

说明：报告期内流通股增加 11,637,286 股系公司可转换债券转股所致。

(2) 可转换债券发行上市及转股情况

1、转股价格历次调整的情况，经调整后的最新转股价格；

公司于 2003 年 5 月 21 日发行 76000 万元人民币可转换公司债券，债券期限 5 年，初始转股价格 6.90 元，自 2003 年 11 月 21 日开始实施转股，2004 年 7 月 7 日因实施 2003 年度分红派息调整转股价格，转股价格调整为 6.80 元；2004 年 10 月 15 日因实



施 2004 年半年度分配方案调整转股价格，转股价格调整为 5.52 元；2005 年 3 月 21 日因实施 2004 年年度分红派息调整转股价格，“铜都转债”转股价格由原来的每股人民币 5.52 元调整为目前最新转股价格每股人民币 4.45 元。

2、可转换公司债券发行后累计转股的情况；

截止 2005 年 6 月 30 日，公司可转换债券持有人总数为 784 户，已有 675,393,000 元本公司发行的可转换公司债券“铜都转债”(125630)转成本公司发行的股票“铜都铜业”(000630)，自进入转股期以来累计转股股数为 102,207,032 股，占可转债开始转股前本公司总股本（46555.6 万股）的 21.95%；尚有 84,607,000 元的“铜都转债”未转股，占铜都转债发行总量（76000 万元）的 11.13%。

(二) 股东情况介绍

1、截止报告期末股东总户数：51651 户

2、公司前十名股东持股情况

股东名称（全称）	报告期内增减 (+、-)	期末持股数 (股)	比例 (%)	股份类别 (已流通 或未流通)	质押或冻 结的股份 数量	股份性质 (国有股或 外资股东)
1、铜陵有色金属公司	0	413,829,000	48.94	未流通	无	国有法人股
2、丰和价值证券投资基金	+14,688,870	24,352,935	2.88	已流通	未知	社会公众股
3、鸿阳证券投资基金	-777,601	22,463,542	2.66	已流通	未知	社会公众股
4、泰和证券投资基金	+8,969,654	12,485,279	1.48	已流通	未知	社会公众股
5、中国工商银行-博时精选 股票证券投资基金	-500,000	11,831,985	1.40	已流通	未知	社会公众股
6、中国银行-海富通收益增 长证券投资基金	+689,900	10,000,000	1.18	已流通	未知	社会公众股
7、招商银行股份有限公司- 中信经典配置证券投资基金	-308,472	8,000,000	0.95	已流通	未知	社会公众股
8、全国社保基金一零六组合	+4,382,322	6,507,772	0.77	已流通	未知	社会公众股
9、铜陵有色金秋实业公司	0	6,435,000	0.76	未流通	无	国有法人股
10、中国建设银行-华宝兴业 多策略增长证券投资基金	+6,325,520	6,325,520	0.75	已流通	未知	社会公众股

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(股)	种类(A、B、H股或其它)
1、丰和价值证券投资基金	24,352,935	A股
2、鸿阳证券投资基金	22,463,542	A股
3、泰和证券投资基金	12,485,279	A股
4、中国工商银行-博时精选股票 证券投资基金	11,831,985	A股



5、中国银行 - 海富通收益增长证券投资基金	10,000,000	A 股
6、招商银行股份有限公司 - 中信经典配置证券投资基金	8,000,000	A 股
7、全国社保基金一零六组合	6,507,772	A 股
8、中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	6,325,520	A 股
9、海通—中行—富通银行	5,200,000	A 股
10、交通银行—科瑞证券投资基金	3,908,564	A 股

4、十大股东持股相关情况说明：

(1) 铜陵有色金属公司持有本公司 48.94% 的股权，系唯一持股 5% (含 5%) 以上的法人股东，所持有本公司的股份未发生质押、冻结情况。

(2) 本公司前 10 名股东中国有法人股股东铜陵有色金属公司与其他法人股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；丰和价值证券投资基金、泰和证券投资基金、全国社保基金一零六组合同属嘉实基金管理有限公司管理。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《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。

(三) 公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东没有发生变化。

(四) 前十名可转换公司债券持有人的名单和持有量

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司可转换债券前十名持有人如下：

单位：人民币元

序号	股东名称	期末持的数量	占债券余额比例
1	银丰证券投资基金	35,101,600	41.49%
2	中国工商银行 - 普润证券投资基金	9,996,100	11.81%
3	交通银行 - 鹏华中国 50 开放式证券投资基金	7,410,900	8.76%
4	全国社保基金二零四组合	6,565,000	7.76%
5	全国社保基金二零六组合	5,856,200	6.92%
6	交通银行 - 普天收益证券投资基金	5,644,100	6.67%
7	交通银行 - 普天债券投资基金	3,797,900	4.49%
8	陈允斌	1,356,900	1.60%
9	银河—渣打—CITI GROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	1,314,900	1.55%
10	全国社保基金二零二组合	1,135,000	1.34%

注：公司第二、三、四、六、七名股东同属鹏华基金管理有限公司管理，未知铜都转债其他股东之间是否存在关联关系。



四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 在报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票没有增减变动。

(二) 在报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况。

2005 年 2 月 2 日召开的公司四届十次董事会会议，审议通过了《公司关于改选董事会成员的议案》。鉴于原公司董事长孟永范先生辞去公司董事长、董事职务，原公司董事方国太先生辞去公司董事职务，公司控股股东铜陵有色金属（集团）公司根据《公司章程》的有关规定提名韦江宏先生、汪仁发先生为公司董事候选人。并经 2005 年 3 月 25 日召开的 2004 年年度股东大会批准通过，同日，经公司四届十一次董事会会议审议通过了《关于推选公司第四届董事会董事长的议案》。公司董事会成员一致同意由韦江宏先生担任公司第四届董事会董事长。相关公告详见 2005 年 2 月 4 日和 2005 年 3 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》。

2005 年 2 月 2 日召开的公司四届五次监事会会议，审议通过了《公司关于改选监事会成员的议案》。鉴于原公司监事会主席韦江宏先生提出辞去公司监事会主席、监事职务，公司控股股东铜陵有色金属（集团）公司根据《公司章程》的有关规定提名方国太先生为公司监事候选人。并经 2005 年 3 月 25 日召开的 2004 年年度股东大会批准通过，同日，经公司四届六次监事会会议审议通过了《关于推选公司第四届监事会主席的议案》。公司监事会成员一致同意由方国太先生担任公司第四届监事会主席。相关公告详见 2005 年 2 月 4 日和 2005 年 3 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》。



五、管理层讨论与分析

(一) 公司经营情况

1、经营情况分析讨论

报告期内,由于世界各主要经济体经济增长稳定,需求持续增长;库存连续下降,不断刷新低点;加之基金推动,铜价屡创新高。在此背景下,公司把握市场机遇,坚持以经济效益为中心,精心组织生产,克服了燃油、电力供应紧张、价格上涨等不利因素影响,经营业绩大幅提升,创公司上市以来同期最好水平。

2、主营业务范围及经营状况

本公司属有色金属工业,是基础原材料产业。公司主产品为电解铜、黄金、白银、硫酸、铁精砂、铜材、铝型材。其中电解铜的销售收入约占公司总收入的75%左右。铜为重要的战略物资,在有色金属消费量中仅次于铝排第二位,铜产品主要用户是电力、电子、电器、轻工、机械制造、交通运输、精密仪器仪表等行业,是重要的基础原材料。本公司主要从事铜、金、银、稀有金属及相关产品,硫酸、铝型材生产、加工;自产产品出口,生产所需的机械设备、零配件、原辅材料进口,承接国际加工贸易和补偿贸易业务;矿产品销售,自来水生产、供应。

上半年,公司共生产电解铜11.53万吨(含加工电铜),同比增长13.93%,占全国总产量的10%;实现主营业务收入427,167万元,同比增长56.20%;实现利润33,628万元,同比增长64.17%;实现净利润26,811万元,同比增长73.02%。

其中占主营业务利润10%以上的产品情况表

单位:元

项 目	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
铜产品	3,423,982,219.31	3,215,349,169.66	6.09	53.21	53.96	减少 0.46 个百分点
黄金等副产品	758,696,352.32	524,300,561.07	30.89	67.75	60.10	增加 3.30 个百分点
化工及其他产品	88,992,078.23	43,430,830.26	51.20	86.95	85.73	增加 0.32 个百分点
合 计	4,271,670,649.86	3,783,080,560.99	11.44	56.20	55.09	增加 0.63 个百分点
其中:关联交易	189,397,101.01	156,624,863.20	17.30	7.69	-0.43	增加 6.74 个百分点



<p>关联交易的定价原则</p>	<p>采购货物定价政策 根据本公司与铜陵有色金属(集团)公司签订的协议,本公司向集团公司采购铜原料价格以当月本公司电解铜现货销售平均价格减去加工费确定,加工费的确定参考市场平均水平。铜原料含金、含银、含硫按国家现行规定标准或市场价计价。</p> <p>销售货物定价政策 根据本公司与铜陵有色金属(集团)公司签订的产品销售合同,集团公司生产经营使用本公司电解铜,按本公司当月电解铜对外销售平均价结算;硫酸的销售按市场平均售价扣减 10 元/吨。</p>
------------------	---

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 18,939 万元。

公司产品销售区域主要在华东地区,占销售额的 90% 以上。

3、报告期内本公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、报告期内单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响未达到 10%。

6、经营中的问题与困难

目前公司遇到的主要困难是:(1)煤、电、油等燃料动力费价格的继续上涨,给公司成本控制和效益提高带来很大压力;(2)由于各种原因造成部分重点工程建设及达标达产有所滞后,影响投资效益的发挥;(3)铜加工产品市场开拓的力度有待进一步加强。因此公司要积极应对,大力开展节能降耗,加快重点工程建设,强化市场营销工作。公司主要采取以下措施:(1)实施铜原料优先战略。认真做好铜资源控制规划,建立长期稳定的铜原料供应渠道。进一步挖掘现有矿山潜力,推进冬瓜山铜矿按计划达产达标。(2)从严管理企业。全面推行预算管理,进一步完善经营责任制。加强节能技改和调荷避峰工作,努力降低能源消耗。(3)以效益为中心,抓好生产组织。要立足未雨绸缪,保持生产均衡对接和稳定发展。同时要挖掘市场机遇,努力多干多超,增收增效。

(二) 报告期投资情况

1、募集资金投资情况

报告期内,公司没有以前募集资金延续到报告期的情况。

2、非募集资金投资情况

**(1) 权益性投资**

铜陵金威铜业有限公司于 2003 年 12 月登记注册，由本公司和加拿大 VICEROY CAPITAL 共同出资组建，注册资本为 5,500 万美元，本公司出资 4,125 万美元，出资比例为 75%，双方约定注册资本分四批投入，出资方式为货币资金。2004 年 2 月，投资各方第一批出资额 840 万美元，其中本公司出资 630 万美元；2005 年 6 月，投资各方第二批出资额 1,600 万美元，其中本公司出资 1,200 万美元，投资双方第二批资本金全部到位，该公司目前处于建设期。

(2) 工程项目投资

单位：万元

工程项目名称	总投资	已完工程结转固定资产及无形资产	期初数	本期增加	本期转固定资产	其他减少数	期末数	项目进度(%)
冬瓜山铜矿工程	167,400	153,082	4,760	12,773	/	/	17,533	101.92
金昌主工艺改造	66,100	48,627	3,676	2,726	/	/	6,402	83.25
1万吨特种漆包线工程	13,837	9,280	1,045	1,003	/	/	2,048	82.09
6万吨铜板带工程	104,955	/	16,087	36,812	/	/	52,899	50.40
冬瓜山铜矿老区开拓工程	9,525	/	5,099	346	/	/	5,445	57.17
安庆铜矿深部开拓工程	7,555	/	3,561	654	/	/	4,216	55.80
零星工程	/	/	6,031	5,111	/	/	11,142	/

(三) 公司对下一报告期的盈利预测

报告期主产品价格持续向上攀升，净利润比上年同期增长了 73.02%，若三季度主产品价格与一、二季度相比不出现大幅下跌，本公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比增长幅度将可能超过 50% 以上。

(四) 公司的负债情况、资信情况以及在未来年度还债的现金安排说明，包括还本及付息的安排。

截止到报告期末，公司流动负债 249,495.02 万元，长期负债 133,990.12 万元，总资产 732,004.99 万元，资产负债率 52.39%，公司可转换债券尚有 84,607,000 元未转股。

截止到报告期末，公司资信状况未发生变化，根据公司在可转换债券募集说明书中的偿债计划和措施，公司对未来年度还债的安排如下：(1) 安排相应的资金，在每年的利息支付日，支付可转债利息。(2) 全力搞好生产经营，提升综合实力，增强投资者信心，促使其转股。如到期未能转股，本公司将凭借自身的偿债能力、融资能力及担保人的支持，筹措相应的资金，履行偿债义务。



六、重要事项

(一) 公司治理方面

公司始终严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等有关规范性文件的精神要求，有效发挥现有治理结构的作用，保证了公司稳定健康发展，维护了公司和广大股东的利益。

报告期内公司在规范治理结构方面主要做了以下工作：

1、完善公司规章制度

2005 年上半年，为进一步完善公司治理结构，规范公司行为，根据《公司法》、《上市公司章程指引》以及中国证监会发布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、深圳交易所《股票上市规则（2004 年修订）》和《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》等有关法律、法规的规定要求，结合公司 2004 年半年度利润分配方案已实施等实际情况，为切实加强保护公司社会公众股股东的合法权益，经公司研究决定，对《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》的部分条款进行了修改和补充。并经公司 2004 年年度股东大会审议通过。

2、加强投资者关系管理，强化公司信息披露。

2005 年上半年，公司进一步加强了与投资者的沟通，以定期、公开、全面和及时的方式，为投资者提供可能影响其利益的公司资料。公司努力提高信息披露的质量和标准，提高透明度，公司在信息披露的及时性、准确性、完整性、合法性以及信息披露行为对市场和投资者的影响方面，持续两年获得深圳证券交易所优秀评级的同时，继续加强与投资者之间的信息沟通，2005 年 3 月 4 日，公司在铜陵市铜都国际大酒店举办了铜都铜业 2004 年度业绩说明暨投资者见面会，公司管理层与投资者就有关企业经营战略、近期经营目标、行业发展态势及公司核心竞争力的提升进行了积极的交流和沟通。并组织投资者到公司厂、矿进行实地考察，进一步促进投资者对公司的了解和认同，实现公司价值最大化。

目前，公司治理的实际状况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

(二) 报告期内实施的 2004 年度利润分配方案的执行情况

经 2005 年 3 月 25 日召开的公司第十四次股东大会（2004 年年度股东大会）决议通过了公司 2004 年度利润分配方案为：以公司股权登记日收市时总股本为基数，向



全体股东每 10 股派发现金红利 0.75 元(含税),本年度公司不送红股也不进行资本公积金转增股本。

2004 度分配方案已经实施:2005 年 5 月 13 日,公司在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了 2004 年度分红派息实施公告,确定 5 月 20 日为股权登记日,5 月 23 日为除息日,5 月 23 日为红利发放日。2004 年度利润分配方案现已实施完毕,实际派发股利 6342 万元。

(三) 公司可转换公司债券相关实施情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]44 号文批准,本公司已于 2003 年 5 月 21 日成功地向社会公开发行了 760 万张可转换公司债券,每张面值 100 元,发行总额 76000 万元。并于 2003 年 6 月 4 日起在深圳证券交易所挂牌交易,债券简称“铜都转债”,债券代码“125630”。

受董事会的委托按照股东大会决议及授权要求,组织实施了 2004 年公司可转换债券的付息工作,这是公司第二次付息。根据本公司《发行可转换公司债券募集说明书》发行条款的规定:“铜都转债的计息起始日为铜都转债发行首日,可转债票面年利率为 1.2%”,本次付息债权登记日为 2005 年 5 月 20 日,除息日为 2005 年 5 月 23 日。《安徽铜都铜业股份有限公司关于可转换公司债券付息的公告》详见 2005 年 5 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》。

相关公司可转换公司债券的相关资料已在“第三节(2)可转换债券发行上市及转股情况”的内容中有详细表述。也可以通过 <http://www.cninfo.com.cn>,在“个股资料查询”输入本公司股票代码查询。

(四) 本次利润分配预案和资本公积金转增股本预案:

本报告期,公司 2005 年半年度实现税后利润为 268,113,205.52 元人民币,根据《公司法》和公司《章程》规定,本报告期可供股东分配的利润总额 268,113,205.52 元,加上年初未分配利润 461,107,965.95 元,可供股东分配的利润 729,221,171.47 元。

为加快公司重点工程建设,保障公司长远的发展,公司四届十三次董事会决定公司 2005 年中期不进行利润分配,也不进行资本公积转增股本。

(五) 报告期内,公司无重大诉讼、仲裁事项。

(六) 报告期内,公司无重大资产收购、出售或处置。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项:

1、报告期公司日常生产经营关联交易的执行情况如下:

单位:万元



关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	预计总金额		2005 年上半年实际发生额	占同类交易的比例 (%)
采购原材料	铜精矿	铜陵有色金属(集团)公司(关联关系:母公司)	120000	124000	129,839	38.52
		铜陵有色金属深圳公司(关联关系:受同一母公司控制)	2000		65	0.02
		铜陵有色金属上海公司(关联关系:受同一母公司控制)	2000		91	0.03
	粗铜、残极铜	金隆铜业有限公司(关联关系:受同一母公司控制)	/		10,405	3.09
接受劳务	劳务	铜陵有色金属(集团)公司(关联关系:母公司)	11000		4833	
销售产品和商品	粗铜	金隆铜业有限公司(关联关系:受同一母公司控制)	/		11513	2.7
	硫酸	铜陵有色金属(集团)公司(关联关系:母公司)	7800		4,772	1.12
	供应生产用水	铜陵有色金属(集团)公司(关联关系:母公司)	800	1500	261	
		金隆铜业有限公司(关联关系:受同一母公司控制)	700		318	

报告期内,向集团公司采购铜原料实际发生额 129,839 万元,主要原因是由于铜价的持续走高,导致铜原料价格相应上涨,加之公司主产品产量进一步提高,报告期向集团公司采购进口铜原料金额大幅增加;根据本公司的经营情况需要,公司生产所需铜原料增加及下半年生产计划,预计本公司向铜陵有色金属(集团)公司采购铜原料交易下半年交易金额约 170,000 万元,全年累计金额约 300,000 万元。

由于公司主产品产量提高,导致硫酸产量相应增长,使硫酸关联销售量增加。预计本公司向铜陵有色金属(集团)公司销售硫酸交易下半年交易金额约 5,000 万元,全年累计金额约 10,000 万元。

由于公司生产组织和原料结构调整、新增与金隆铜业公司采购及销售方面关联交易,报告期内向金隆铜业有限公司采购粗铜、残极铜 10,405 万元,销售粗铜 11,513 万元。预计本公司下半年向金隆铜业有限公司采购冷料 5,000 吨左右,新增关联采购 15,000 万元。全年向金隆铜业有限公司采购交易累计金额累计约 25,000 万元,销售粗铜交易金额累计约 11,513 万元。

上述交易公司将于四届十三次董事会审议《关于重新预计 2005 年度部分日常关



联交易的议案》，并报公司 2005 年第一次临时股东大会审议。

2、本公司对于关联交易必要性及持续性的说明

(1) 铜原料采购方面的关联交易

目前铜都铜业铜原料采购关联交易由二部分组成：一、目前集团公司仍有四座矿山（均已被列入国家关破计划），年产铜原料约 6000 吨，全部供应给铜都铜业，既缓解了铜都铜业原料紧张状况，同时可以节省运输费用，具有较好的经济合理性，这是由于矿产铜料中金属量只含 20% 左右，其余 80% 为废弃物，长途运输是不经济的；二、我国是铜资源缺乏的国家，冶炼能力远大于矿山原料生产能力，大型冶炼厂自产矿均不能满足生产需要，只能寻求国际市场采购。铜都铜业与集团公司都具有铜原料进出口权。铜都铜业通过集团公司进口铜精砂，主要是因为集团公司作为重点国有企业，能够享受国家铜原料进口增值税先征后还政策。铜都铜业公司通过集团公司进口铜精砂，在不损害上市公司及中小股东利益的前提下，可以使集团公司通过退还增值税补充国家资本金，从而改善母公司的财务状况。未来在集团公司不能享受国家该项优惠政策时，公司将直接进口铜原料。

(2) 硫酸销售方面的关联交易

公司硫酸一直委托集团公司销售，主要原因是硫酸具有极强的腐蚀性，不便贮存，也不宜长时间贮存，运输更有特殊要求。硫酸运输主要通过铁路，生产硫酸的金昌冶炼厂，其所用铁路专用线及专用槽车均属集团公司运输部所有，而这些专用槽车也并非我公司独家使用，市属化工系统一些企业也要使用。我公司的硫酸产品直接委托集团销售，不仅可以减少因自建、自购运输专用线、运输工具、贮存用具而占用大量资金，还可以使硫酸及时销售。

(3) 公司在原料采购方面的关联交易，使本公司的原料缺口在一定程度上得到了保证；公司在产品销售方面的关联交易，使本公司的主要产品有了稳定的销售市场；同时，关联交易使本公司的运输费用等交易成本降低，是有利和必要的。

(4) 由于公司生产组织和原料结构调整、新增与金隆铜业公司采购及销售方面关联交易，报告期内向金隆铜业有限公司采购粗铜、残极铜，销售粗铜。

3、关联交易的具体内容详见会计报告附注六“关联方关系及其交易”。

(八) 重大合同及履行情况：

1、报告期内公司没有发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司重大托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内或持续到报告期内，公司发生的重大担保事项。

截止 2005 年 6 月 30 日，集团公司为本公司借款提供担保共计人民币 809,694,718.30 元；集团公司为张家港联合铜业有限公司短期借款提供担保人民币 118,000,000.00 元。



报告期内，除为公司控股子公司芜湖铜都铜业电工有限公司（我公司持有其 95.56% 的股权）担保总额为 4200 万元，实际发生额为 3000 万元，占公司当前净资产的 1.26%。无逾期担保事项。

3、报告期内公司没有发生重大委托他人进行现金资产管理的事项。

（九）公司独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见如下：

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的有关精神，公司独立董事高德柱先生、刘昌桂先生、古德生先生、张文海先生认为：我们本着实事求是的态度，对公司对外担保事项进行了认真核查和落实，目前安徽铜都铜业股份有限公司提供的担保属为下属子公司芜湖铜都铜业电工有限公司提供的担保，担保总额为 4200 万元，实际担保发生额为 3000 万元，占公司当前净资产的 1.26%，是为下属子公司生产经营所需。没有发现安徽铜都铜业股份有限公司违规担保情况及逾期担保情况。

（十）报告期内公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东未在指定报刊及网站上刊登任何对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

（十一）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、证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

（十二）报告期内的其他重大事项。

1、2005 年 2 月 2 日召开的公司四届十次董事会会议审议通过了《关于公司建设年产 4 万吨电子铜带项目的议案》，并经公司 2004 年年度股东大会审议通过。详细情况刊登于 2005 年 2 月 4 日和 3 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》上刊登的《安徽铜都铜业股份有限公司四届十次董事会会议决议公告》、《安徽铜都铜业股份有限公司第十四次股东大会决议公告》。同时刊载于 <http://www.cninfo.com.cn>，在“个股资料查询”输入本公司股票代码查询。

2、2005 年 3 月 35 日召开的公司第十四次股东大会（2004 年年会）审议通过了《公司 2005 年关于发行可转换公司债券的议案》。详细情况见 2005 年 2 月 4 日、2005 年 3 月 26 日的《证券时报》和《中国证券报》上刊登的《安徽铜都铜业股份有限公司四届十次董事会决议公告》、《安徽铜都铜业股份有限公司第十四次股东大会决议公告》。同时刊载于 <http://www.cninfo.com.cn>，在“个股资料查询”输入本公司股票代码查询。

（十三）可转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况情况

本公司发行可转换债券的担保人为中国工商银行安徽省分行。报告期内担保人其盈利能力、资产状况和信用状况良好，与为本公司提供担保之初比未发生重大变化。



(十四) 公司公告索引

序号	日期	公告内容	刊登报纸及版面
1	2005 年 1 月 5 日	安徽铜都公司关于股本结构变化的公告	证券时报 8 版 中国证券报 C21 版
2	2005 年 2 月 4 日	安徽铜都公司 2004 年年度报告摘要 安徽铜都公司四届十次董事会会议决议公告 安徽铜都公司四届五次监事会会议决议公告 安徽铜都公司召开公司第十四次股东大会 (2004 年年会) 通知 安徽铜都公司关于 2005 年度日常关联交易的公告	证券时报 45、46、47 版 中国证券报 C43、44 版
3	2005 年 3 月 12 日	安徽铜都公司召开公司第十四次股东大会 (2004 年年会) 再次通知的公告	证券时报 A23 版 中国证券报 A16 版
4	2005 年 3 月 26 日	安徽铜都公司第十四次股东大会 (2004 年年会) 决议公告 安徽铜都铜业公司三届十一次董事会决议公告 安徽铜都铜业公司四届六次监事会决议公告	证券时报 A24 版 中国证券报 C01 版
5	2005 年 4 月 2 日	安徽铜都铜业公司关于股本结构变化的公告	证券时报 A18 版 中国证券报 C01 版
6	2005 年 4 月 7 日	2005 年第一季度业绩预增的公告	证券时报 中国证券报 C01 版
7	2005 年 4 月 14 日	安徽铜都铜业公司三届十二次董事会决议公告 2005 年第一季度报告 2005 年上半年业绩预增公告	证券时报 22 版 中国证券报 C16 版
8	2005 年 4 月 16 日	关于 2004 年年度报告更正公告	证券时报 A57 版 中国证券报 C01 版
9	2005 年 5 月 13 日	2004 年度分红派息公告	证券时报 11 版 中国证券报 C04 版
10	2005 年 5 月 14 日	关于可转债公司债券付息公告 关于可转债公司债券转股价格调整特别提示公告	证券时报 A27 版 中国证券报 C01 版
11	2005 年 7 月 2 日	安徽铜都铜业公司关于股本结构变化的公告	证券时报 A16 版 中国证券报 C09 版



七、财务报告（未经审计）

一、会计报表

资产负债表

编制单位：安徽铜都铜业股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

资 产	附注号	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：					
货币资金	1	686,236,473.29	581,589,927.05	522,249,209.04	445,125,830.77
短期投资					
应收票据	2	89,963,289.31	76,396,849.31	77,369,497.48	76,564,497.48
应收股利					
应收利息					
应收帐款	3	310,985,643.73	308,853,277.49	207,356,882.92	214,097,792.54
其他应收款	4	133,579,243.45	181,073,056.17	171,620,125.05	219,555,373.24
预付帐款	5	130,652,874.78	38,033,333.85	166,129,181.83	49,261,855.83
应收补贴款					
存 货	6	1,722,905,328.70	1,342,409,860.47	1,429,092,271.74	1,113,230,563.16
待摊费用				38,678.29	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
内部应收款					
拨付所属资金					
流动资产合计		3,074,322,853.26	2,528,356,304.34	2,573,855,846.35	2,117,835,913.02
长期投资：					
长期股权投资	7	19,238,794.24	349,901,890.43	18,957,793.13	220,508,121.84
长期债权投资					
长期投资合计		19,238,794.24	349,901,890.43	18,957,793.13	220,508,121.84
固定资产：					
固定资产原价	8	3,941,097,766.96	3,664,407,959.29	3,939,196,274.03	3,663,852,603.43
减：累计折旧		770,985,227.66	701,288,613.15	697,284,011.80	637,205,075.10
固定资产净值		3,170,112,539.30	2,963,119,346.14	3,241,912,262.23	3,026,647,528.33
减：固定资产减值准备		56,526,643.48	54,917,972.65	56,526,643.48	54,917,972.65
固定资产净额		3,113,585,895.82	2,908,201,373.49	3,185,385,618.75	2,971,729,555.68
工程物资	9	365,173,099.79	365,173,099.79	154,432,105.28	139,265,506.71
在建工程	10	634,572,397.80	532,193,997.18	288,115,487.61	273,659,026.50
固定资产清理					
固定资产合计		4,113,331,393.41	3,805,568,470.46	3,627,933,211.64	3,384,654,088.89
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	113,135,815.77	103,977,510.23	115,890,690.47	106,284,180.47
长期待摊费用	12	21,015.68		79,057.94	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		113,156,831.45	103,977,510.23	115,969,748.41	106,284,180.47
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		7,320,049,872.36	6,787,804,175.46	6,336,716,599.53	5,829,282,304.22

单位负责人：韦江宏

主管会计工作的负责人：吴国忠

会计机构负责人：解硕荣



资产负债表 (续表)

编制单位：安徽铜都铜业股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

负债和股东权益	附注号	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债:					
短期借款	13	604,221,000.00	466,221,000.00	398,487,500.00	311,487,500.00
应付票据	14	827,000,000.00	652,000,000.00	616,000,000.00	450,000,000.00
应付帐款	15	699,432,161.83	521,235,669.73	739,439,267.94	638,638,079.27
预收帐款	16	62,019,079.61	82,273,319.23	122,272,020.69	52,426,498.89
应付工资	17	13,068,553.30	12,390,887.98	15,531,265.98	14,183,660.82
应付福利费	18	8,442,089.90	7,137,169.27	9,570,785.92	7,039,102.28
应付股利					
应交税金	19	93,814,268.18	92,155,465.75	69,208,769.62	63,996,614.95
其他应交款	20	23,158,848.62	22,597,442.99	18,610,447.48	18,025,086.24
其他应付款	21	71,704,202.28	184,630,066.78	45,451,672.24	81,725,358.88
预提费用	22	22,089,989.12	18,142,578.98		
预计负债					
一年内到期的长期负债	23	70,000,000.00	70,000,000.00	105,000,000.00	105,000,000.00
其他流动负债					
内部应付款					
上级拨入资金					
流动负债合计		2,494,950,192.84	2,128,783,600.71	2,139,571,729.87	1,742,521,901.33
长期负债:					
长期借款	24	1,200,694,718.30	1,200,694,718.30	827,063,049.29	827,063,049.29
应付债券	25	87,581,123.07	87,581,123.07	141,795,593.46	141,795,593.46
长期应付款					
专项应付款	26	51,625,341.82	51,625,341.82	59,378,957.32	59,378,957.32
其他长期负债					
长期负债合计		1,339,901,183.19	1,339,901,183.19	1,028,237,600.07	1,028,237,600.07
递延税款贷项					
负债合计		3,834,851,376.03	3,468,684,783.90	3,167,809,329.94	2,770,759,501.40
少数股东权益		161,548,892.63		104,431,053.91	
股东权益:					
股本	27	845,649,115.00	845,649,115.00	834,011,829.00	834,011,829.00
资本公积	28	1,559,621,304.64	1,559,621,304.64	1,516,774,724.53	1,516,774,724.53
盈余公积	29	189,158,012.59	180,770,862.15	189,158,012.59	180,770,862.15
其中:法定公益金		60,618,133.00	60,256,954.06	60,618,133.00	60,256,954.06
未分配利润	30	729,221,171.47	733,078,109.77	524,531,649.56	526,965,387.14
其中:现金股利				62,550,887.18	62,550,887.18
股东权益合计		3,323,649,603.70	3,319,119,391.56	3,064,476,215.68	3,058,522,802.82
负债和所有者权益总计		7,320,049,872.36	6,787,804,175.46	6,336,716,599.53	5,829,282,304.22

单位负责人：韦江宏

主管会计工作的负责人：吴国忠

会计机构负责人：解硕荣



利润及利润分配表

编制单位：安徽铜都铜业股份有限公司

2005 年 1-6 月

金额 单位：人民币元

项 目	附注 号	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	31	4,271,670,649.86	3,444,376,108.12	2,734,759,871.75	2,226,828,429.97
减:主营业务成本	32	3,783,080,560.99	3,037,746,104.74	2,439,297,102.83	1,985,716,671.86
主营业务税金及附加	33	12,730,747.30	12,061,479.66	9,799,284.77	9,799,284.77
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		475,859,341.57	394,568,523.72	285,663,484.15	231,312,473.34
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	34	6,027,606.93	3,224,728.95	4,457,860.35	2,954,471.82
减:营业费用	35	16,217,092.38	12,645,202.80	8,197,214.16	7,033,607.53
管理费用	36	91,112,472.72	78,694,171.40	60,299,105.34	56,261,482.03
财务费用	37	37,334,917.25	32,757,578.92	15,247,794.73	9,806,858.01
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		337,222,466.15	273,696,299.55	206,377,230.27	161,164,997.59
加:投资收益(损失以“-”号填列)	38	281,001.11	30,075,768.59	2,096,016.62	19,032,373.52
补贴收入					
营业外收入	39	51,776.32	9,290.40	7,420.00	2,700.00
减:营业外支出	40	1,276,509.32	1,084,337.30	3,639,290.22	3,416,744.51
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		336,278,734.26	302,697,021.24	204,841,376.67	176,783,326.60
减:所得税	41	46,060,851.10	33,160,615.00	36,025,922.06	23,934,183.53
少数股东损益		22,104,677.64		13,857,019.29	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		268,113,205.52	269,536,406.24	154,958,435.32	152,849,143.07
加:年初未分配利润		524,531,649.56	526,965,387.14	369,338,887.88	372,995,674.20
其他转入					
六、可供分配的利润		792,644,855.08	796,501,793.38	524,297,323.20	525,844,817.27
减:提取法定盈余公积				15,284,914.31	15,284,914.31
提取法定公益金				7,642,457.15	7,642,457.15
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					
七、可供投资者分配的利润		792,644,855.08	796,501,793.38	501,369,951.74	502,917,445.81
减:应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		63,423,683.61	63,423,683.61	49,774,508.30	49,774,508.30
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		729,221,171.47	733,078,109.77	451,595,443.44	453,142,937.51
补充资料:					
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

单位负责人：韦江宏

主管会计工作的负责人：吴国忠

会计机构负责人：解硕荣



现金流量表

编制单位：安徽铜都铜业股份有限公司

2005 年 1 - 6 月

金额单位：人民币元

项目	附注号	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,249,456,563.38	4,016,337,061.18
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	42	8,158,712.24	7,371,590.00
现金流入小计		5,257,615,275.62	4,023,708,651.18
购买商品、接受劳务支付的现金		4,617,757,891.04	3,425,432,955.29
支付给职工以及为职工支付的现金		78,113,945.24	67,041,502.92
支付的各项税费		125,302,323.75	102,026,789.98
支付的其他与经营活动有关的现金	43	149,830,887.78	145,621,421.13
现金流出小计		4,971,005,047.81	3,740,122,669.32
经营活动产生的现金流量净额		286,610,227.81	283,585,981.86
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			
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		400.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	44	3,891,625.43	85,753,320.67
现金流入小计		3,892,025.43	85,753,320.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		584,145,881.61	514,147,355.70
投资所支付的现金			99,318,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	45	3,278,842.83	3,050,255.41
现金流出小计		587,424,724.44	616,515,611.11
投资活动产生的现金流量净额		-583,532,699.01	-530,762,290.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		33,106,000.00	
借款所收到的现金		1,289,333,510.07	1,074,349,510.07
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		1,322,439,510.07	1,074,349,510.07
偿还债务所支付的现金		745,168,398.00	579,693,344.63
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		116,259,376.66	110,915,664.48
支付的其他与筹资活动有关的现金	46	14,520.00	14,520.00
现金流出小计		861,442,294.66	690,623,529.11
筹资活动产生的现金流量净额		460,997,215.41	383,725,980.96
四、汇率变动对现金的影响		-87,479.96	-85,576.10
五、现金及现金等价物净增加额		163,987,264.25	136,464,096.28

单位负责人：韦江宏

主管会计工作的负责人：吴国忠

会计机构负责人：解硕荣



现金流量表 (续表)

编制单位：安徽铜都铜业股份有限公司

2005 年 1 - 6 月

金额单位：人民币元

补充资料	附注号	合并数	母公司
1.将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		268,113,205.52	269,536,406.24
加：少数股东损益		22,104,677.64	
计提的资产减值准备		6,698,097.21	6,601,710.76
固定资产折旧		74,446,198.56	64,608,797.77
无形资产摊销		2,754,874.70	2,306,670.24
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）		38,678.29	
预提费用增加（减：减少）		22,089,989.12	18,142,578.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （减：收益）		758,280.27	596,935.17
固定资产报废损失			
财务费用		36,847,737.49	32,347,182.73
投资损失（减：收益）		-281,001.11	-30,075,768.59
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-293,261,473.83	-229,179,297.31
经营性应收项目的减少（减：增加）		-49,897,002.07	-42,705,363.99
经营性应付项目的增加（减：减少）		196,197,966.02	191,406,129.86
其他			
经营活动产生的现金流量净额		286,610,227.81	283,585,981.86
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本		54,483,866.11	54,483,866.11
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		686,236,473.29	581,589,927.05
减：现金的期初余额		522,249,209.04	445,125,830.77
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		163,987,264.25	136,464,096.28

单位负责人：韦江宏

主管会计工作的负责人：吴国忠

会计机构负责人：解硕荣



附表 1 :

合并资产减值准备明细表

编制单位：安徽铜都铜业股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	35,786,353.45	8,143,536.12			951,898.04	42,977,991.53
其中：应收账款	18,934,088.14	8,143,536.12				27,077,624.26
其他应收款	16,852,265.31				951,898.04	15,900,367.27
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
基金投资						
三、存货跌价准备合计	5,398,602.01	302,559.84		854,142.97	854,142.97	4,847,018.88
其中：库存商品	2,958,287.27			285,678.21	285,678.21	2,672,609.06
原材料	1,871,849.98	302,559.84				2,174,409.82
自制半成品	568,464.76			568,464.76	568,464.76	
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	56,526,643.48					56,526,643.48
其中：房屋、建筑物	17,254,820.81					17,254,820.81
通用设备	20,274,539.43					20,274,539.43
专用设备	16,926,319.60					16,926,319.60
运输设备	2,070,963.64					2,070,963.64
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	97,711,598.94	8,446,095.96		854,142.97	1,806,041.01	104,351,653.89

单位负责人：韦江宏

主管会计工作的负责人：吴国忠

会计机构负责人：解硕荣



附表 2 :

合并股东权益增减变动表

编制单位：安徽铜都铜业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、股本：		
年初余额	834,011,829.00	497,745,083.00
本年增加数	11,637,286.00	44,998,841.00
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本	11,637,286.00	44,998,841.00
本年减少数		
年末余额	845,649,115.00	542,743,924.00
二、资本公积：		
年初余额	1,516,774,724.53	1,387,554,652.78
本年增加数	42,846,580.11	272,392,554.04
其中：股本溢价	42,846,580.11	272,292,554.04
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		
外币资本折算差额		
其他资本公积		100,000.00
本年减少数		
其中：转增股本		
年末余额	1,559,621,304.64	1,659,947,206.82
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	189,158,012.59	91,733,462.58
本年增加数	-	15,284,914.31
其中：从净利润中提取数	-	15,284,914.31
其中：法定盈余公积		15,284,914.31
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		
年末余额	189,158,012.59	107,018,376.89



其中：法定盈余公积	189,158,012.59	107,018,376.89
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
年初余额	60,618,133.00	43,920,740.79
本年增加数		7,642,457.15
其中：从净利润中提取数		7,642,457.15
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	60,618,133.00	51,563,197.94
五、未分配利润：		
年初未分配利润	524,531,649.56	369,338,887.88
本年净利润（净亏损以“—”号填列）	268,113,205.52	154,958,435.32
其他转入		
本年利润分配	63,423,683.61	72,701,879.76
年末未分配利润（未弥补亏损以“—”号填列）	729,221,171.47	451,595,443.44

单位负责人：韦江宏

主管会计工作的负责人：吴国忠

会计机构负责人：解硕荣

附表 3：

合并应交增值税明细表

编制单位：安徽铜都铜业股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

项 目	本年累计数
一、应交增值税：	
1、年初未抵扣数（以“—”号填列）	-21,285,217.62
2、销项税额	918,535,836.92
出口退税	13,489,174.98
进项税额转出	5,807,112.93
转出多交增值税	
3、进项税额	804,745,948.47
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	6,676,743.36
转出未交增值税	111,566,681.67
4、期末未抵扣数（以“—”号填列）	-6,442,466.29
二、未交增值税：	
1、年初未交数（多交数以“—”号填列）	23,887,710.75
2、本期转入数（多交数以“—”号填列）	111,566,681.67
3、本期已交数	104,821,108.74
4、期末未交数（多交数以“—”号填列）	30,633,283.68

单位负责人：韦江宏

主管会计工作的负责人：吴国忠

会计机构负责人：解硕荣



二、会计报表附注

安徽铜都铜业股份有限公司

2005 年 1-6 月会计报表附注

一、公司基本情况

安徽铜都铜业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是于 1992 年 6 月经安徽省体改委批准，由铜陵有色金属（集团）公司（以下简称“集团公司”）等八家单位共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司，1996 年 10 月经中国证券监督管理委员会批准向社会公开发行股票，同年 11 月在深圳证券交易所挂牌上市，上市时股本总额为 14,000 万元；1997 年 9 月公司根据临时股东大会决议和安徽省证券管理办公室皖证管字[1997]100 号文，实施了向全体股东每 10 股送红股 3.5 股的利润分配方案和每 10 股转增 6.5 股的资本公积转增股本方案，股本增至 28,000.00 万元；后经安徽省证券管理办公室皖证管字[1997]130 号文、中国证监会证监上字[1998]8 号文批准，本公司于 1998 年 3 月实施了增资配股方案，即向全体股东按 10：3 比例配售 8400 万股，股本增至 36,400.00 万元；根据公司 2000 年第一次临时股东大会决议及中国证监会证监公司字[2000]172 号文核准，本公司于 2000 年 12 月实施了增资配股方案，即向全体股东按 10：8 比例配售，实际配售 10,155.6 万股，股本增至 46,555.60 万元；根据本公司 2004 年第一次临时股东大会决议，公司以 2004 年半年度分红派息股权登记日收市后的总股本为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，该方案实施后，公司股本增加 27,788.61 万元；经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]44 号文核准，本公司于 2003 年 5 月发行面值总额为 76,000.00 万元的可转换公司债券，截止 2005 年 6 月 30 日，可转换公司债券已转为股本 10,220.70 万元，至此公司股本增至 84,564.91 万元。

本公司主要从事铜、铁、硫金矿采选，有色金属冶炼及压延加工，金、银、稀有贵金属冶炼及压延加工，铁球团、硫酸、硫酸铜、电子产品生产、加工；电气机械和器材、普通机械、电缆盘制造；矿产品、钢材、化工产品销售等，属基础原材料行业。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、执行的会计准则和会计制度



本公司及控股子公司均执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，资产的计价遵循历史成本原则。

5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，按发生时外汇汇率折合人民币记账，期末各外币账户的余额按期末外汇汇率进行调整。调整的差额，属于生产经营期间的，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短、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，确认为现金等价物。

7、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账。

(2) 坏账损失的核算方法：采用备抵法。

(3) 坏账准备的计提方法和计提比例：应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量等情况，确定计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3 年以上	50%

另外，本公司对债务单位财务状况严重恶化、现金流量严重不足或逾期五年以上且收回的可能性极小的应收款项全额计提坏账准备。

8、存货核算方法和存货跌价准备的确认标准及计提方法

存货分为原材料、低值易耗品、委托加工材料、自制半成品、在产品、产成品等。



原材料采用计划成本核算，发出材料按月结转应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；产成品按实际成本进行核算，其发出采用加权平均法计价；低值易耗品采用领用时一次摊销法摊销。

存货实行永续盘存制，期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按成本高于可变现净值的部分计提存货跌价准备。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

存货跌价准备按单个存货项目计提。

9、长期股权投资核算方法和长期投资减值准备的确认标准及计提方法

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按 10 年平均摊销计入损益，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积。本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响，采用权益法核算。

长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目计提。

10、固定资产计价及折旧方法和固定资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的物品确认为固定资产。固定资产按取得时的成本计价。



(2) 固定资产折旧采用平均年限法。各类固定资产预计使用年限、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	预计净残值率 (%)	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	3	15-45	6.47-2.16
通用设备	3	12-28	8.08-3.46
专用设备	3	15	6.47
运输设备	3	12	8.08

(3) 期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定固定资产是否计提减值准备：

固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；

同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

其他有可能表明资产已发生减值的情况。

如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

11、在建工程核算方法和在建工程减值准备的确认标准及计提方法

(1) 在建工程按实际成本计价，在工程达到预定可使用状态时转为固定资产。用借款进行的工程发生的借款利息，在固定资产达到预定可使用状态前按规定应予以资本化的，计入在建工程成本，固定资产达到预定可使用状态后所发生的借款利息以及按规定不能予以资本化的借款利息，计入当期财务费用。

(2) 如果在建工程长期停建并且预计未来 3 年不会重新开工，或所建项目在性能上、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，或其他足以证明在建工程发生减值的情形的，将其可收回金额低于账面价值的差额作为在建工程减值准备。在建工程减值准备按单项工程计提。

12、借款费用资本化的确认原则、资本化期间及资本化金额的计算方法



(1) 因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在以下条件同时具备的情况下,开始资本化,计入该项资产的成本:

资产支出已经发生;

借款费用已经发生;

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 因安排专门借款而发生的辅助费用,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,予以资本化;以后发生的于发生当期确认为费用。对于金额较小的辅助费用,于发生当期直接确认为费用。

(3) 当所购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止其借款费用的资本化,以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(4) 因专门借款而发生的利息资本化金额,根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率确定。

13、无形资产计价及摊销方法和无形资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 无形资产在取得时按取得时实际成本计量,在有效使用期限内平均摊销。矿山资源开采权按受益期限平均摊销;土地使用权按使用期限平均摊销(工业用地摊销期限为 50 年)。

(2) 期末对无形资产的账面价值进行检查,当存在下列一项或若干项情况时,对无形资产的可收回金额进行估计,以确定无形资产是否计提减值准备:

某项无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;

某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

(3) 如果无形资产的可收回金额低于其账面价值,按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备,计入当期损益。无形资产减值准备按单项资产计提。

14、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出计量,在受益期内平均摊销。开办费在公司开始生产经营的当月起一次性计入损益。

15、收入确认原则

(1) 销售商品的收入,在下列条件均能满足时予以确认:



- a、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b、企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- c、与交易相关的经济利益能够流入企业；
- d、相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；
- b、劳务的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，于资产负债表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，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、与交易相关的经济利益能够流入企业；
- b、收入的金额能够可靠地计量。

16、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

17、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实际控制权的，纳入合并范围。

(2) 合并报表所采用的会计方法

合并会计报表系根据财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》以及财政部财会二字[1996]2 号函的有关规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

三、税项

1、增值税

黄金免征增值税；铜精砂、铁精砂、硫精砂、酸性氧化球团铁矿执行 13% 税率，电解铜、硫酸、白银、无氧铜杆、磷铜材、漆包线及其他产品（商品）执行 17% 税率。

2、城建税及教育费附加



分别按应纳增值税额和营业税额的 7% 和 4% 交纳。

3、所得税

本公司所得税执行 33% 税率。本公司在铜矿石开采过程中回收的产品酸性氧化球团铁矿，在铜冶炼过程中回收的黄金、白银、硫酸的所得免征所得税。

本公司的控股子公司张家港联合铜业有限公司为外商投资企业，其法定税率为 27%。根据财政部、国家税务总局（94）财税字第 001 号文的规定，本公司的控股子公司铜陵市铜都天马山硫金矿业有限公司本期免征所得税。

4、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司概况

公司名称	经营范围	注册资本	投资比例	原始投资额	备注
铜陵金威铜业有限公司	开发、生产和销售铜及铜合金板带以及相关产品和技术	USD55,000,000.00	75.00%	151,464,360.00	*
张家港联合铜业有限公司	生产销售电解铜	USD6,000,000.00	55.00%	41,085,000.00	—
芜湖铜都铜业电工有限公司	电线、电缆、微特电机、电缆盘制造，电器机械及器材等销售	45,000,000.00	95.56%	43,096,000.00	—
铜陵市铜都天马山硫金矿业有限公司	硫金矿开采、选冶处理及相关产品的销售	20,000,000.00	56.85%	11,370,000.00	—
铜陵市铜都铜业铜达线材有限责任公司	铜材产品及铜合金加工，电线电缆、铜材产品及混水等加工及销售	10,000,000.00	85.00%	8,500,000.00	—

铜陵金威铜业有限公司于 2003 年 12 月登记注册，由本公司和加拿大 VICEROY CAPITAL 共同出资组建，注册资本为 5,500 万美元，本公司出资 4,125 万美元，出资比例为 75%，双方约定注册资本分四期投入，出资方式为货币资金。2004 年 2 月，



投资各方第一期出资额 840 万美元，其中本公司出资 630 万美元；2005 年 6 月，投资各方第二期出资额 1,600 万美元，其中本公司出资 1,200 万美元，投资各方两期资本金全部到位，该公司目前处于筹建期。

2、合营企业概况

公司名称	经营范围	注册资本	投资比例	原始投资额	备注
百色融达铜业有限责任公司	粗铜、电解铜、铜材加工、生产销售；工业硫酸及副产品生产销售	20,000,000.00	40.00%	8,000,000.00	—
安徽铜都特种环保设备股份有限公司	特种环保设备、机电设备及相关备件研制、生产、销售	21,000,000.00	20.00%	4,200,000.00	—
中色国际矿业股份有限公司	承包境外有色金属行业工程和境内国际招标工程及相关勘测、咨询、设计和监理项目、劳务等	45,800,000.00	4.37%	2,000,000.00	—
铜陵有色金属集团国际贸易有限公司	机械设备、仪器仪表、通用零部件、纺织品、化工产品、建筑材料等货物销售	10,000,000.00	18.00%	1,800,000.00	—
铜陵铜都铜业五矿有限责任公司	矿产品、五金、金属材料(除贵金属)、金属制品、化工产品(除危险品)等	500,000.00	48.00%	240,000.00	—
铜陵市铜都装饰有限责任公司	装饰装修工程、建筑门窗及幕墙；铝塑型材、建筑装饰材料、机电产品、化工产品销售	500,000.00	18.00%	90,000.00	—
铜陵金诚招标有限责任公司	承办机电产品国内招标、承办企业生产和建设所需原辅材料、大宗物资的采购招标等	500,000.00	18.00%	90,000.00	—
铜陵金兴化学清洗防腐有限公司	化学清洗工程施工,化工产品销售	500,000.00	12.00%	60,000.00	—

五、会计报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

（一）合并会计报表主要项目注释

**1、货币资金**

<u>项 目</u>	<u>2005.06.30</u>			<u>2004.12.31</u>		
	<u>外币金额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>人民币金额</u>	<u>外币金额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>人民币金额</u>
现 金	—	—	111,803.75	—	—	102,648.47
银行存款	—	—	686,124,669.54	—	—	478,228,225.18
其中：外币(美元)	988,757.31	8.2765	8,183,449.88	1,192,005.02	8.2765	9,865,629.55
外币(欧元)	5000.00	9.9610	49,805.00	539.94	11.2627	6,081.18
其他货币资金	—	—	—	—	—	43,918,335.39
其中：外币(美元)	—	—	—	213,657.39	8.2765	1,768,335.39
合 计	—	—	686,236,473.29	—	—	522,249,209.04

银行存款期末余额中含承兑汇票证保证金 89,850,000.00 元。

2、应收票据

<u>种 类</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
银行承兑汇票	89,963,289.31	77,369,497.48

应收票据期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的票据。

3、应收账款**(1) 帐龄分析**

<u>账 龄</u>	<u>2005.06.30</u>			
	<u>应收账款金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>应收账款净额</u>
1 年以内	285,477,969.01	84.45	14,273,898.45	271,204,070.56
1-2 年	40,516,306.60	11.98	4,051,630.66	36,464,675.94
2-3 年	1,682,520.31	0.50	504,756.09	1,177,764.22
3 年以上	10,386,472.07	3.07	8,247,339.06	2,139,133.01
合 计	338,063,267.99	100.00	27,077,624.26	310,985,643.73



<u>账 龄</u>	<u>2004.12.31</u>			
	<u>应收账款金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>应收账款净额</u>
1 年以内	211,704,522.46	93.55	10,585,226.12	201,119,296.34
1-2 年	3,435,705.49	1.52	343,570.55	3,092,134.94
2-3 年	3,033,964.28	1.34	910,189.29	2,123,774.99
3 年以上	8,116,778.83	3.59	7,095,102.18	1,021,676.65
合 计	226,290,971.06	100.00	18,934,088.14	207,356,882.92

(2) 应收账款期末余额中，欠款前五名金额合计为 117,525,891.82 元，占应收账款总额的 34.76 %。

(3) 应收账款期末比期初增加 49.39%，主要原因系公司本期产品销售价格上涨及销量增加导致应收帐款增加。

(4) 本公司对债务单位财务状况严重恶化、现金流量严重不足或逾期五年以上且收回可能性极小的应收账款全额计提坏账准备。

(5) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、其他应收款

(1) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>2005.06.30</u>			
	<u>其他应收款金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1 年以内	128,209,427.63	85.77	1,583,654.67	126,625,773.43
1-2 年	3,086,615.61	2.06	308,661.56	2,777,954.05
2-3 年	2,846,861.72	1.91	854,058.52	1,992,803.2
3 年以上	15,336,705.76	10.26	13,153,992.52	2,182,712.77
合 计	149,479,610.72	100.00	15,900,367.27	133,579,243.45



<u>账 龄</u>	<u>2004.12.31</u>			
	<u>其他应收款金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1 年以内	165,154,262.96	87.63	1,826,326.94	163,327,936.02
1-2 年	3,068,443.87	1.63	306,844.39	2,761,599.48
2-3 年	4,891,711.07	2.59	1,467,513.32	3,424,197.75
3 年以上	15,357,972.46	8.15	13,251,580.66	2,106,391.80
合 计	188,472,390.36	100.00	16,852,265.31	171,620,125.05

(2) 其他应收款大额明细户情况

<u>户 名</u>	<u>金 额</u>	<u>欠款原因</u>
上海金源期货经纪有限责任公司	96,536,334.19	套期保值期货保证金
铜陵市财政局	5,610,000.00	政府担保偿债准备金
金路实业公司	4,862,790.66	往来款

(3) 其他应收款期末余额中应收上海金源期货经纪有限责任公司(以下简称“金源期货”)的电铜套期保值期货保证金为 96,536,334.19 元,根据《上海期货交易所结算细则》规定,金源期货将本公司交付的保证金存放于专用资金账户,只能用于向交易所交存保证金、进行交易结算,严禁挪作他用,该保证金所有权属于本公司,因此本公司对该保证金未计提坏账准备。

(4) 其他应收款期末余额中,欠款前五名金额合计为 111,620,448.46 元,占其他应收款总额的 74.67%。

(5) 其他应收款期末比期初减少 20.69%,主要原因系公司期末电铜套期保值期货保证金减少所致。

(6) 本公司对债务单位财务状况严重恶化、现金流量严重不足或逾期五年以上且收回的可能性极小的其他应收款全额计提坏账准备。

(7) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

5、预付账款



(1) 账龄分析

账 龄	<u>2005.06.30</u>		<u>2004.12.31</u>	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	129,348,302.01	99.00	164,983,146.82	99.31
1-2 年	355,666.28	0.27	302,078.00	0.18
2-3 年	276,719.58	0.21	729,016.76	0.44
3 年以上	672,186.91	0.52	114,940.25	0.07
合 计	130,652,874.78	100.00	166,129,181.83	100.00

(2) 预付账款期末余额中账龄超过一年的款项为 1,304,572.77 元, 主要是购货尾款。

(3) 预付账款期末余额中无预付给持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6、存货

(1) 存货明细表

项 目	存货金额	<u>2005.06.30</u>	
		存货跌价准备	存货净额
原材料	543,656,216.47	2,174,409.82	541,481,806.65
在产品	633,983,923.27	—	633,983,923.27
产成品	268,523,006.42	2,672,609.06	265,850,397.36
自制半成品	278,466,269.32	—	278,466,269.32
低值易耗品	3,122,932.10	—	3,122,932.10
合 计	1,727,752,347.58	4,847,018.88	1,722,905,328.70



项 目	<u>2004.12.31</u>		
	存货金额	存货跌价准备	存货净额
原材料	607,761,575.77	1,871,849.98	605,889,725.79
在产品	352,796,532.13	—	352,796,532.13
产成品	178,709,299.06	2,958,287.27	175,751,011.79
自制半成品	266,419,786.86	568,464.76	265,851,322.10
委托加工材料	27,020,690.82	—	27,020,690.82
低值易耗品	1,782,989.11	—	1,782,989.11
合 计	1,434,490,873.75	5,398,602.01	1,429,092,271.74

(2) 存货跌价准备

项 目	<u>2004.12.31</u>	本期增加	本期转回	<u>2005.06.30</u>
原材料	1,871,849.98	302,559.84	—	2,174,409.82
在产品	—	—	—	—
产成品	2,958,287.27	—	285,678.21	2,672,609.06
自制半成品	568,464.76	—	568,464.76	—
委托加工材料	—	—	—	—
低值易耗品	—	—	—	—
合 计	5,398,602.01	302,559.84	854,142.97	4,847,018.88

(3) 存货可变现净值系按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、销售费用以及相关税金后的金额确定。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

项 目	<u>2005.01.01</u>		本期增加	本期减少	<u>2005.6.30</u>	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对联营企业投资	14,917,793.13	—	281,001.11	—	15,198,794.24	—
其他股权投资	4,040,000.00	—	—	—	4,040,000.00	—
合 计	18,957,793.13	—	281,001.11	—	19,238,794.24	—

(2) 成本法核算的长期股权投资



<u>被投资单位名称</u>	<u>投资期限</u>	<u>投资金额</u>	<u>占注册资本比例(%)</u>
中色国际矿业股份有限公司	长期	2,000,000.00	4.37
铜陵有色金属集团国际贸易有限公司	长期	1,800,000.00	18.00
铜陵市铜都装饰有限责任公司	3 年	90,000.00	18.00
铜陵金诚招标有限责任公司	长期	90,000.00	18.00
铜陵金兴化学清洗防腐有限公司	10 年	60,000.00	12.00
合 计	—	4,040,000.00	—

(3) 权益法核算的长期股权投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始投资额</u>	<u>累计追加投资额</u>	<u>本期被投资单位权益增减额</u>	<u>累计分得的现金红利额</u>	<u>累计权益增减额</u>
百色融达铜业有限责任公司	8,000,000.00	—	12,560.00	—	42,759.56
安徽铜都特种环保设备股份有限公司	4,200,000.00	—	313,877.85	147,000.00	2,759,476.60
铜陵铜都铜业五矿有限责任公司	240,000.00	—	-45,436.74	—	-43,441.92
合 计	12,440,000.00	—	281,001.11	147,000.00	2,758,794.24

(4) 本期没有发生长期股权投资可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

(5) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

8、固定资产及累计折旧

固定资产原值：



<u>类 别</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
房屋及建筑物	2,197,202,330.01	791,970.00	28,500.00	2,197,965,800.01
通用设备	953,188,091.97	622,590.98	1,028,523.01	952,782,159.94
专用设备	742,452,285.58	316,625.98	—	742,768,911.56
运输设备	46,353,566.47	1,728,622.98	501,294.00	47,580,895.45
合 计	3,939,196,274.03	3,459,809.94	1,558,317.01	3,941,097,766.96

累计折旧：

<u>类 别</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
房屋及建筑物	358,437,185.82	42,123,825.60	—	400,561,011.42
通用设备	174,682,776.08	9,391,770.60	447,596.97	183,626,949.71
专用设备	153,110,516.81	21,249,297.93	11,463.75	174,348,350.99
运输设备	11,053,533.09	1,681,304.43	285,921.98	12,448,915.54
合 计	697,284,011.80	74,446,198.56	744,982.70	770,985,227.66
固定资产净值	3,241,912,262.23	—	—	3,170,112,539.30

固定资产减值准备：

<u>类 别</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
房屋及建筑物	17,254,820.81	—	—	17,254,820.81
通用设备	20,274,539.43	—	—	20,274,539.43
专用设备	16,926,319.60	—	—	16,926,319.60
运输设备	2,070,963.64	—	—	2,070,963.64
合 计	56,526,643.48	—	—	56,526,643.48
固定资产净额	3,185,385,618.75	—	—	3,113,585,895.82

(1) 报告期本公司固定资产无抵押、担保情况。

(2) 报告期固定资产没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。



9、工程物资

项 目	2005.06.30	2004.12.31
专用材料	5,868,855.49	39,863,921.77
预付大型设备款	359,304,244.30	114,568,183.51
合 计	365,173,099.79	154,432,105.28

工程物资期末比期初增加较大，主要原因系本期预付 6 万吨铜板带工程大型设备款增加。

10、在建工程

工程名称	预算数	2005.01.01	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少数	2005.06.30	资金 来源	工程投入 占预算的 比例
冬瓜山铜矿工程* ₁	16.74亿元	47,595,313.23	127,732,717.61	—	—	175,328,030.84	借款/自筹	101.92%
金昌主工艺改造* ₂	6.61亿元	36,756,743.68	27,261,219.86	—	—	64,017,963.54	借款/自筹	83.25%
1万吨特种漆包线工程* ₃	1.38亿元	10,450,377.97	10,029,210.70	—	—	20,479,588.67	自筹	82.09%
冬瓜山铜矿老区开拓工程	9,525万元	50,992,475.55	3,458,796.78	—	—	54,451,272.33	自筹	57.17%
安庆铜矿深部开拓工程	7,555万元	35,614,945.31	6,540,579.88	—	—	42,155,525.19	自筹	55.80%
6万吨铜板带工程	10.50亿元	46,396,769.86	120,343,071.01	—	—	166,739,840.87	自筹	15.88%
零星工程	—	60,308,862.01	51,091,314.35	—	—	111,400,176.36	自筹	—
合 计		288,115,487.61	346,456,910.19			634,572,397.80		

在建工程中利息资本化情况：

工程名称	2005.01.01	本期增加		本期转入 固定资产	2005.06.30
		利息资本化	辅助费用资本化		
冬瓜山铜矿工程* ₄	—	1,876,800.00	—	—	1,876,800.00
金昌主工艺改造* ₅	2,531,288.85	96,560.80	925,106.13	—	3,552,955.78
1万吨漆包线工程	118,326.00	—	—	—	118,326.00
合 计	2,649,614.85	1,973,360.80	925,106.13	—	5,548,081.78



(1) 在建工程期末比期初增加 120.25% , 主要原因系 6 万吨铜板带工程和冬瓜山铜矿工程后续支出。

(2) 注 : *₁ 本期在建工程冬瓜山铜矿工程累计完成投资 101.92% , 上年度已转入固定资产 1,489,598,073.46 元, 转入无形资产 41,222,830.00 元 ; *₂ 金昌主工艺改造工程累计完成投资 83.25% , 上年度已转入固定资产 486,270,749.15 元 ; *₃ 1 万吨漆包线工程累计完成投资 82.09% , 上年度已转入固定资产 92,800,783.68 元。

(3) 本期在建工程*₄利息资本化率为 6.12% , *₅利息资本化率为 1.49% ,(利息资本化率为加权平均利率)。

(4) 本期在建工程没有发生减值的情形 , 故未计提在建工程减值准备。

11、无形资产

种类	取得方式	原始金额	2005.01.31	本期增加	本期转出	本期摊销	2005.06.30	累计摊销额	剩余摊销期限
土地使用权 (铝型材厂用地)	购买	1,051,094.80	861,898.18	—	—	10,510.92	851,387.26	199,707.54	40年6个月
土地使用权 (芜湖铜都铜业 电工有限公司用 地)	购买	1,512,000.00	1,403,640.00	—	—	16,474.46	1,387,165.54	124,834.46	46年
采矿权 (安庆铜矿)	购买	56,750,700.00	39,845,529.00	—	—	1,238,157.00	38,607,372.00	18,143,328.00	15年6个月
采矿权 (冬瓜山铜矿老 区)	购买	18,025,300.00	15,396,610.28	—	—	321,880.38	15,074,729.90	2,950,570.10	23年5个月
采矿权 (铜陵市铜都天 马山硫金矿业有 限公司)	投资 转入	5,553,500.00	5,275,824.99	—	—	277,675.02	4,998,149.97	555,350.03	9年
采矿权 (铜陵市铜都天 马山硫金矿业有 限公司)	投资 转入	3,081,100.00	2,927,045.01	—	—	154,054.98	2,772,990.03	308,109.97	9年
探矿权 (安庆铜矿马头 山)	购买	9,080,000.00	9,080,000.00	—	—	—	9,080,000.00	—	—
采矿权 (冬瓜山铜矿新 区)	购买	41,222,830.00	41,100,143.01	—	—	736,121.94	40,364,021.07	858,808.93	27年5个月
合计		136,276,524.80	115,890,690.47	—	—	2,754,874.70	113,135,815.77	23,140,709.03	—



(1) 冬瓜山铜矿、天马山硫金矿业有限公司已取得采矿权许可证，相应探矿权变更为采矿权。

(2) 本期未取得安庆铜矿马头山采矿权，本公司尚未受益，因此对马头山探矿权未进行摊销。

(3) 本期无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

12、长期待摊费用

项目	原始发生额	2004.01.01	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	2005.06.30	剩余摊销年限
开办费	79,057.94	79,057.94	-58,042.26	—	—	21,015.68	自开始生产经营的当月起一次性摊销

开办费系子公司铜陵金威铜业有限公司其他应收款计提的坏帐准备，本期发生额系冲回的坏帐准备，该公司尚处于筹建期，因此未摊销。

13、短期借款

借款类别	2005.06.30	2004.12.31
保证借款	312,000,000.00	129,283,500.00
信用借款	292,221,000.00	269,204,000.00
合计	604,221,000.00	398,487,500.00

(1) 短期借款期末比期初增加 51.63%，主要原因系本期铜原料价格上涨以及产品产量增加，为弥补流动资金不足公司相应增加流动资金借款。

(2) 短期借款期末余额中的保证借款由集团公司提供担保 292,000,000.00 元，本公司为子公司芜湖铜都铜业电工有限公司提供担保 20,000,000.00 元。

14、应付票据

种类	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	697,000,000.00	616,000,000.00
商业承兑汇票	130,000,000.00	—
合计	827,000,000.00	616,000,000.00



(1) 应付票据期末比期初增加 34.25%，由于公司生产规模扩大，铜原料价格上涨导致应付票据增加。

(2) 应付票据期末余额中开予持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位铜陵有色金属（集团）公司的未到期票据为 652,000,000.00 元。

15、应付账款

<u>项 目</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
应付账款	699,432,161.83	739,439,267.94

(1) 应付账款期末余额中无账龄超过三年的大额应付款项。

(2) 应付账款期末余额中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位铜陵有色金属(集团)公司的款项 31,153,665.77 元。

16、预收账款

<u>项 目</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
预收账款	62,019,079.61	122,272,020.69

(1) 预收账款期末余额中无账龄超过三年的大额应付款项。

(2) 预收账款期末比期初减少 49.28%，主要原因系公司报告期主产品价格高位运行，预收客户购货订金相应减少。

(3) 预收账款期末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

17、应付工资

<u>项 目</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
应付工资	13,068,553.30	15,531,265.98

应付工资中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

**18、应付福利费**

<u>项 目</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
应付福利费	8,442,089.90	9,570,785.92

19、应交税金

<u>税 种</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>税 率</u>
增值税	24,190,817.39	2,602,493.13	销售收入的17%、13%
所得税	58,909,946.75	51,108,083.85	应纳税所得额的33%、27%
城建税	10,052,893.22	2,078,030.74	增值税和营业税的7%
营业税	6,917.49	20,488.56	营业收入的5%
个人所得税	44,285.82	12,088,780.77	
资源税	629,302.05	1,033,592.36	
房产税	-124,754.85	34,662.58	房产余值的1.2%
印花税	83,860.31	203,637.63	
土地使用税	21,000	39,000	
合 计	93,814,268.18	69,208,769.62	

(1) 本公司所得税税率为 33%，子公司张家港联合铜业有限公司所得税税率为 27%。

(2) 应交税金期末比期初增加 35.55%，主要原因系实现增值税、所得税增加，部分尚未缴纳。

20、其他应交款

<u>项 目</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>计缴标准</u>
住房补贴	15,160,490.82	16,281,162.82	
教育费附加	6,272,403.42	1,808,623.25	增值税和营业税的 4%
其他	1,725,954.38	520,661.41	
合 计	23,158,848.62	18,610,447.48	

住房补贴系根据财政部财会(2001)5号文及铜陵市人民政府铜政(1999)86号



文，并经本公司三届九次董事会审议通过，本公司按规定应发给 1998 年 12 月 31 日以前参加工作的无房老职工和住房未达标老职工补差的一次性住房补贴以及按月发给无房老职工和 1999 年 1 月 1 日以后参加工作新职工的住房补贴。

21、其他应付款

<u>项 目</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
其他应付款	71,704,202.28	45,451,672.24

(1) 其他应付款大额明细户情况：

<u>户 名</u>	<u>性 质</u>	<u>金 额</u>
省国土资源厅	资源补偿费	4,050,000.00
铜陵地质勘探公司	地质勘探费	2,077,129.50
风险抵押金	风险抵押金	1,542,459.00

(2) 其他应付款期末余额中无账龄超过三年的大额应付款项。

(3) 其他应付款期末比期初增加 57.76%，主要原因系公司报告期主产品量增加，其他应付款项相应增加。

(4) 其他应付款期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

22、预提费用

<u>项目</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>结存原因</u>
大修费	18,698,578.85	—	按计划预提，尚未支付
农赔款	840,000.00	—	尚未结算
其他	2,551,410.27	—	尚未结算
合计	22,089,989.12	—	—

预提费用期末余额较大，主要原因系本期预提了将于下半年发生的停产检修费用。

**23、一年内到期的长期负债**

借款类别	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
保证借款	55,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	15,000,000.00	55,000,000.00
合 计	70,000,000.00	105,000,000.00

(1) 一年内到期的长期负债期末比期初减少 33.33%，主要原因系借款到期归还所致。

(2) 一年内到期的长期负债期末余额中的保证借款均由集团公司提供担保。

24、长期借款

借款类别	币 种	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
信用借款	人民币	620,000,000.00	500,000,000.00
信用借款	美 元	—	17,380,650.00
信用借款	欧 元	—	23,651,670.00
保证借款	人民币	250,000,000.00	250,000,000.00
保证借款	美 元	99,898,348.30	2,531,288.85
保证借款	欧 元	230,796,370.00	32,661,830.00
应付利息	—	—	837,610.44
合 计		1,200,694,718.30	827,063,049.29

(1) 长期借款期末比期初增加 45.18%，主要原因系本期 6 万吨铜板带工程、冬瓜山铜矿后续工程投入较大，本公司相应增加工程长期借款。

(2) 长期借款期末余额中的保证借款由集团公司提供担保的金额为 580,694,718.30 元。

25、应付债券

债券类别	期限	发行日期	溢价 (折价)	面值总额	应计利息	<u>2005.06.30</u>
可转换公司债券	五年	2003年5月21日	—	760,000,000.00	2,974,123.07	84,607,000.00



经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]44 号文核准，本公司于 2003 年 5 月发行面值总额为 760,000,000.00 元的可转换公司债券，初始转股价格为 6.90 元/股，2004 年 7 月 7 日，转股价格调整为 6.80 元/股，2004 年 10 月 15 日，转股价格调整为 4.52 元/股，2005 年 5 月 23 日，转股价格调整为 4.45 元/股，转换期自 2003 年 11 月 21 日至 2008 年 5 月 15 日止。截止 2005 年 6 月 30 日，已有面值总额为 675,393,000.00 元的可转换公司债券转为公司股本。

26、专项应付款

项 目	2005.06.30	2004.12.31	用 途
高精度铜板带项目	51,625,341.82	59,378,957.32	技改贴息

根据国家发展和改革委员会、财政部联合下发的发改投资[2003]2223 号《国家发展改革委、财政部关于下达 2003 年第二批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划的通知》的规定，公司上年度收到高精度铜板带项目贴息款 68,480,000.00 元，本期已用于支付该项目借款费用 7,753,615.50 元，累计已用于支付该项目借款费用 16,854,658.18 元。

27、股本

2005 年 1-6 月公司股份变动情况

数量单位：

万股

项 目	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	42,455.40							42,455.40
其中：国家持有股份	42,026.40							42,026.40
境内法人持有股份	429.00							429.00
境外法人持有股份								
其他								



2. 募集法人股份								
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	42,455.40							42,455.40
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	40,945.78					1,163.73	1,163.73	42,109.51
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	40,945.78					1,163.73	1,163.73	42,109.51
三、股份总数	83,401.18					1,163.73	1,163.73	84,564.91

股本期末比期初增加 1,163.73 万元,系公司 2003 年 5 月发行面值总额为 76,000.00 万元的可转换公司债券本期转为股本所致。

28、资本公积

<u>项 目</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
股本溢价	1,506,253,910.70	42,846,580.11*	—	1,549,100,490.81
股权投资准备	387,638.14	—	—	387,638.14
其他资本公积	10,133,175.69	—	—	10,133,175.69
其中：环保贷款豁免	8,417,000.00	—	—	8,417,000.00
所得税返还款	1,502,727.06	—	—	1,502,727.06
无法支付的款项	213,448.63	—	—	213,448.63
合 计	1,516,774,724.53	42,846,580.11	—	1,559,621,304.64

注*：经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]44 号文核准，本公司于 2003



年 5 月发行面值总额为 760,000,000.00 元的可转换公司债券，本期已有面值总额为 52,600,600.00 元的可转换公司债券及其应计利息 1,883,266.11 元转为本公司股本 11,637,286.00 元，剩余部分作为公司股本溢价。

29、盈余公积

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
法定盈余公积	128,539,879.59	—	—	128,539,879.59
法定公益金	60,618,133.00	—	—	60,618,133.00
合 计	189,158,012.59	—	—	189,158,012.59

30、未分配利润

项 目	金 额
期初余额	524,531,649.56
本期增加：	268,113,205.52
本年实现净利润	268,113,205.52
本期减少：	63,423,683.61
计提法定盈余公积金	—
计提法定公益金	—
分配股利	63,423,683.61
转作股本的普通股股利	—
期末余额	729,221,171.47

根据本公司第十四次股东大会决议通过的 2004 年度利润分配方案，本公司以 2004 年末股本 83,401.18 万股为基数，向全体股东 10 股派发现金红利 0.75 元(含税)，由于本公司处于可转换公司债券转股期，实际发放数按股东大会通过后的股权登记日收市后的总股本确定，共计派发股利 63,423,683.61 元。

**31、主营业务收入**

(1) 各年度主营业务收入

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
铜产品	3,423,982,219.31	2,234,889,855.87
黄金等副产品	758,696,352.32	452,268,127.77
化工及其他产品	88,992,078.23	47,601,888.11
合 计	4,271,670,649.86	2,734,759,871.75

(2) 前五名客户销售收入情况

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
前五名客户销售收入总额	1,284,013,635.77	1,025,408,045.24
占本公司主营业务收入的比	30.06%	37.50%

(3) 主营业务收入本期比上年同期增加 56.20%，主要原因系本期产品销售量比上年同期增加且铁、铜等产品销售价格上涨以及新增合并子公司报表导致主营业务收入增加。

32、主营业务成本

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
铜产品	3,215,349,169.66	2,088,428,290.52
黄金等副产品	524,300,561.07	327,485,158.75
化工及其他产品	43,430,830.26	23,383,653.56
合 计	3,783,080,560.99	2,439,297,102.83

主营业务成本本期比上年同期增加 55.09%，主要原因系本期产品销售量比上年同期大幅增加且铜原料等采购价格上升以及新增合并子公司报表导致主营业务成本增加。

33、主营业务税金及附加

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
城建税	7,454,143.04	5,695,510.63



教育费附加	4,119,631.74	3,235,508.23
资源税	1,156,972.52	868,265.91
合 计	12,730,747.30	9,799,284.77

主营业务税金及附加本期比上年同期增加 29.92%，主要原因系本期应交增值税比上年同期大幅增加，城建税和教育费附加相应大幅增加。

34、其他业务利润

<u>业务种类</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
材 料	1,139,478.12	2,519,187.12
供 电	1,222,177.16	566,499.97
供 水	216,520.30	52,767.85
租赁费	53,881.25	57,725.43
其他	3,395,550.10	1,261,679.98
合 计	6,027,606.93	4,457,860.35

35、营业费用

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6</u>
营业费用	16,217,092.38	8,197,214.16

营业费用本期比上年同期增加 97.84%，主要原因系销售量增长本期以及新增合并子公司报表导致营业费用增加。

36、管理费用

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6</u>
管理费用	91,112,472.72	60,299,105.34

管理费用本期比上年同期增加 51.10%，主要原因系新增合并子公司报表范围及公司生产规模扩大导致管理费用相应增加。

**37、财务费用**

<u>项 目</u>	<u>2005年1—6月</u>	<u>2004年1—6月</u>
利息支出	40,651,882.96	18,599,955.99
减：利息收入	3,891,625.43	3,728,001.92
汇兑损失	112,332.15	87,181.86
减：汇兑收益	24,852.19	—
其他	487,179.76	288,658.80
合 计	37,334,917.25	15,247,794.73

财务费用较去年同期增长 144.85%，主要原因系公司冬瓜山铜矿工程、金昌主工艺改造工程大部分子项已竣工投产，长期借款利息不能资本化，同时由于借款规模扩大及利率提高，导致利息费用上升。

38、投资收益

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	281,001.11	2,084,646.62
其他股权投资收益	—	12,000.00
股权投资差额摊销	—	-630.00
合 计	281,001.11	2,096,016.62

投资收益较去年同期减少 86.59% 主要原因系芜湖铜都铜业电工有限公司本期已纳入合并范围，而上年同期未纳入合并范围。

39、营业外收入

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
罚款收入	16,910.00	4,720.00
处理固定资产净收益	23,126.92	
其他	11,739.40	2,700.00
合 计	51,776.32	7,420.00

**40、营业外支出**

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
计提的固定资产减值准备	—	3,327,152.49
捐赠支出	14,520.00	129,720.00
处理固定资产净损失	781,407.19	40,199.22
其他	480,582.13	142,218.51
合 计	1,276,509.32	3,639,290.22

41、所得税

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
所得税	46,060,851.10	36,025,922.06

42、收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
资金往来	4,633,526.21
风险抵押保证金	1,542,459.00
招待所营业收入	33,750.00
租金收入	36,970.00
其他	1,912,007.03
合 计	8,158,712.24

43、支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
套期保值期货保证金	124,840,596.77
排污费	4,930,700.00
营销费用	4,953,863.26
修理费	2,945,057.48
办公费	1,579,733.27
差旅费	948,070.36
招待费	1,484,344.17
其他	8,148,522.47
合 计	149,830,887.78



44、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
利息收入	3,891,625.43

45、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
工程备用金	3,278,842.83

46、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
捐赠支出	14,520.00

(二) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	<u>2005.06.30</u>			
	<u>应收账款金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>应收账款净额</u>
1 年以内	283,352,242.79	84.41	14,167,612.14	269,184,630.65
1-2 年	40,516,306.60	12.07	4,051,630.66	36,464,675.94
2-3 年	1,644,532.18	0.49	493,359.65	1,151,172.53
3 年以上	10,173,474.47	3.03	8,120,676.10	2,052,798.37
合 计	335,686,556.04	100.00	26,833,278.55	308,853,277.49

账 龄	<u>2004.12.31</u>			
	<u>应收账款金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>应收账款净额</u>
1 年以内	218,993,448.29	89.25	10,949,672.41	208,043,775.88
1-2 年	3,397,717.36	2.96	339,771.74	3,057,945.62
2-3 年	2,820,563.42	1.54	846,169.03	1,974,394.39
3 年以上	8,111,231.03	6.25	7,089,554.38	1,021,676.65
合 计	233,322,960.10	100.00	19,225,167.56	214,097,792.54



(2) 应收账款期末余额中，欠款前五名金额合计为 86,622,394.74 元，占应收账款总额的 25.80%。

(3) 应收账款期末比期初增加 43.87%，主要原因系公司本期产品销售价格上涨及特种漆包线投产，销售收入增加。

(4) 应收账款期末无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

(1) 账龄分析

2005.06.30

账龄	其他应收款金额	比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	178,861,630.86	89.68	4,116,264.83	174,745,366.03
1-2 年	2,337,331.12	1.17	233,733.11	2,103,598.01
2-3 年	2,846,861.72	1.43	854,058.52	1,992,803.20
3 年以上	15,388,997.62	7.72	13,157,708.69	2,231,288.93
合计	199,434,821.32	100.00	18,361,765.15	181,073,056.17

2004.12.31

账龄	其他应收款金额	比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	215,635,872.01	90.25	4,350,407.40	211,285,464.61
1-2 年	3,054,277.09	1.28	305,427.71	2,748,849.38
2-3 年	4,879,886.36	2.04	1,463,965.91	3,415,920.45
3 年以上	15,353,503.16	6.43	13,248,364.36	2,105,138.80
合计	238,923,538.62	100.00	19,368,165.38	219,555,373.24

(2) 其他应收款大额明细户情况

户名	金额	欠款原因
上海金源期货经纪有限责任公司	96,536,334.19	套期保值期货保证金
铜陵市财政局	5,610,000.00	政府担保偿债准备金
金路实业公司	4,862,790.66	往来款

(3) 其他应收款期末余额中应收金源期货的电铜套期保值期货保证金为



96,536,334.19 元，根据《上海期货交易所结算细则》规定，金源期货将本公司交付的保证金存放于专用资金账户，所有权属于本公司，只能向交易所交存保证金、进行交易结算，严禁挪作他用，因此本公司对该保证金未计提坏账准备。

(4) 其他应收款期末余额中，欠款前五名金额合计为 111,620,448.46 元，占其他应收款总额的 55.97%。

(5) 其他应收款期末比期初减少 16.53%，主要原因系期末电铜套期保值期货保证金减少所致。

(6) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

项 目	2005.01.01		本期增加	本期减少	2005.06.30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司投资	209,580,528.27	—	129,112,767.48	—	338,693,295.75	—
对联营企业投资	6,887,593.57	—	281,001.11	—	7,168,594.68	—
其他股权投资	4,040,000.00	—	—	—	4,040,000.00	—
合 计	220,508,121.84	—	129,393,768.59	—	349,901,890.43	—

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例(%)
中色国际矿业股份有限公司	长期	2,000,000.00	4.37
铜陵有色金属集团国际贸易有限公司	长期	1,800,000.00	18.00
铜陵市铜都装饰有限责任公司	3 年	90,000.00	18.00
铜陵金诚招标有限责任公司	未明确	90,000.00	18.00
铜陵金兴化学清洗防腐有限公司	10 年	60,000.00	12.00
合 计	—	4,040,000.00	—

(3) 权益法核算的长期股权投资



<u>被投资单位名称</u>	<u>初始投资额</u>	<u>累计追加 投资额</u>	<u>本期被投资单 位权益增减额</u>	<u>累计分得的 现金红利额</u>	<u>累计权益增减额</u>
铜陵金威铜业有限公司	151,464,360.00	—	—	—	-630.00
张家港联合铜业有限公司	41,085,000.00	—	19,902,809.55	—	66,159,029.15
铜陵市铜都天马山硫 金矿业有限公司	11,370,000.00	—	7,307,715.99	—	11,473,433.70
铜陵市铜都铜业铜达 线材有限责任公司	8,500,000.00	—	1,183,188.53	—	2,368,777.71
芜湖铜都铜业电工有 限公司	5,100,000.00	37,996,000.00	1,401,053.41	—	3,177,325.19
安徽铜都特种环保设 备股份有限公司	4,200,000.00	—	326,437.85	147,000.00	2,772,036.60
铜陵铜都铜业五矿有 限责任公司	240,000.00	—	-45,436.74	—	-43,441.92
合 计	221,959,360.00	37,996,000.00	30,075,768.59	147,000.00	85,906,530.43

(4) 长期股权投资期末比期初增加58.68%，主要原因一是本期对子公司铜陵金威铜业有限公司投入第二期资本金，二是子公司张家港联合铜业、铜陵市铜都天马山硫金矿业有限公司本期盈利大幅增加。

(5) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

4、主营业务收入

(1) 各年度主营业务收入

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
铜产品	2,751,941,080.33	1,777,356,334.24
黄金等副产品	630,999,878.16	408,564,143.50
化工及其他产品	61,435,149.63	40,907,952.23
合 计	3,444,376,108.12	2,226,828,429.97



(2) 前五名客户销售收入情况

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
前五名客户销售收入总额	1,386,832,933.80	1,083,384,370.83
占本公司主营业务收入的比	40.26%	48.65%

(3) 主营业务收入本期比上年同期增加 54.68%，主要原因系本期产品销售量比上年同期增加以及铁、铜等产品销售价格上涨。

5、主营业务成本

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
铜产品	2,583,333,833.82	1,676,486,263.94
黄金等副产品	419,369,718.11	285,719,276.56
化工及其他产品	35,042,552.81	23,511,131.36
合 计	3,037,746,104.74	1,985,716,671.86

主营业务成本本期比上年同期增加 52.98%，主要原因见附注（二）4。

6、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	30,075,768.59	19,021,003.52
其他股权投资收益	—	12,000.00
股权投资差额摊销	—	-630.00
合 计	30,075,768.59	19,032,373.52

投资收益本期比上年同期增加 58.02%，主要原因系子公司张家港联合铜业有限公司、铜陵市铜都天马山硫金矿业有限公司本期盈利大幅增加。

六、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	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
铜陵有色金属(集团)公司	铜陵市长江西路	铜、铁、硫矿采选, 有色金属冶炼, 铜材、选矿产品加工	母公司	国有	韦江宏
铜陵金威铜业有限公司	铜陵市经济技术开发区	开发、生产和销售铜及铜合金板带以及相关产品和技术	子公司	中外合资	韦江宏
张家港联合铜业有限公司	张家港市锦丰镇	生产销售电解铜	子公司	中外合资	汪仁发
芜湖铜都铜业电工有限公司	芜湖经济技术开发区港湾路	电线、电缆、微特电机、电缆盘制造, 电器机械及器材等销售	子公司	有限责任公司	邵武
铜陵市铜都天马山硫金矿业有限公司	铜陵市解放东村	硫金矿开采、选冶处理及相关产品的销售	子公司	有限责任公司	邵武
铜陵市铜都铜业铜达线材有限责任公司	铜陵市金山路	铜材产品及铜合金加工, 电线电缆、铜材产品及混水等加工及销售	子公司	有限责任公司	丁士启

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2005.01.01	本年增加	本年减少	2005.6.30
铜陵有色金属(集团)公司	896,324,000.00	—	—	896,324,000.00
铜陵金威铜业有限公司	USD55,000,000.00	—	—	USD55,000,000.00
张家港联合铜业有限公司	USD6,000,000.00	—	—	USD6,000,000.00
芜湖铜都铜业电工有限公司	45,000,000.00	—	—	45,000,000.00
铜陵市铜都天马山硫金矿业有限公司	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00
铜陵市铜都铜业铜达线材有限责任公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化



企业名称	2005.01.01		本年增加		本年减少		2005.6.30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
铜陵有色金属(集团)公司	413,829,000.00	49.62	—	—	—	—	413,829,000.00	48.94
铜陵金威铜业有限公司	52,145,730.00	75.00	99,318,630.00	75.00	—	—	151,464,360.00	75.00
张家港联合铜业有限公司	27,390,000.00	55.00	—	—	—	—	27,390,000.00	55.00
芜湖铜都铜业电工有限公司	43,000,000.00	95.56	—	—	—	—	43,000,000.00	95.56
铜陵市铜都天马山硫金矿业有限公司	11,370,000.00	56.85	—	—	—	—	11,370,000.00	56.85
铜陵市铜都铜业铜达线材有限责任公司	8,500,000.00	85.00	—	—	—	—	8,500,000.00	85.00

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
铜陵有色金属深圳公司	同受铜陵有色金属(集团)公司控制
铜陵有色金属上海公司	同受铜陵有色金属(集团)公司控制
金隆铜业有限公司	同受铜陵有色金属(集团)公司控制
铜陵有色金属集团国际贸易有限公司	集团公司的子公司、本公司的联营企业
百色融达铜业有限责任公司	本公司的联营企业

(二) 关联方交易

1、采购货物

(1) 定价政策

根据本公司与铜陵有色金属(集团)公司签订的协议,本公司向集团公司采购铜原料价格以当月本公司电解铜现货销售平均价格减去加工费确定,加工费的确定参考市场平均水平。铜原料含金、含银、含硫按国家现行规定标准或市场价计价。



(2) 向关联方采购货物明细表

企业名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占本期购货 百分比 (%)	金 额	占本期购货百 分比 (%)
铜陵有色金属 (集团) 公司	1,298,387,330.43	38.52	519,440,570.42	20.67
金隆铜业有限公司	104,053,553.68	3.09	50,630,456.94	2.01
铜陵有色金属深圳公司	645,268.29	0.02	13,502,647.46	0.54
铜陵有色金属上海公司	906,680.22	0.03	20,221,017.17	0.80
铜陵有色金属集团国际贸易有 限公司	—	—	6,005,682.04	0.24
百色融达铜业有限责任公司	98,714,080.67	2.93	—	—
合 计	1,502,706,913.29	44.59	609,800,374.03	24.26

根据财政部、国家税务总局财税[2003]81 号《关于铜原料进口增值税先征后返有关问题的通知》的精神,国家继续对列名企业进口的铜精矿实行增值税先征后返政策,因此,本年度公司仍从集团公司购买进口铜精矿。

2、销售货物

(1) 定价政策

根据本公司与铜陵有色金属 (集团) 公司签订的产品销售合同,集团公司生产经营使用本公司电解铜,按本公司当月电解铜对外销售平均价结算;硫酸的销售按市场平均售价扣减 10 元/吨。

(2) 向关联方销售货物明细表

企业名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占本期销货 百分比 (%)	金 额	占本期销货 百分比 (%)
铜陵有色金属 (集团) 公司	49,637,301.96	1.16	89,558,365.92	3.27
金隆铜业有限公司	115,131,944.82	2.70	54,591,379.12	2.00
铜陵有色金属深圳公司	—	—	8,398,862.16	0.30
铜陵有色金属上海公司	24,627,854.23	0.58	1,270,001.96	0.05
合 计	189,397,101.01	4.44	153,818,609.16	5.62



3、关联方应收应付款项余额

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
应收账款：		
金隆铜业有限公司	1,754,184.60	1,063,044.62
预付账款：		
铜陵有色金属深圳公司	7,688,341.49	9,923,095.23
铜陵有色金属上海公司	641,711.10	5,422,503.79
应付票据：		
铜陵有色金属（集团）公司	652,000,000.00	450,000,000.00
应付账款：		
铜陵有色金属（集团）公司	31,153,665.77	58,919,035.05
铜陵有色金属集团国际贸易有限公司		2,858,299.36
预收帐款：		
铜陵有色金属集团国际贸易有限公司	1,055,478.20	

4、其他关联交易事项

(1) 集团公司承担本公司建筑安装等工程项目，工程费用执行国家有关规定，2005 年 1-6 月向本公司提供各项工程劳务 48,328,600.00 元，2004 年 1-6 月向本公司提供各项工程劳务 70,658,445.46 元。

(2) 根据本公司与集团公司所属企业签定的供水协议，2005 年 1-6 月本公司向集团公司所属企业供水 2,611,533.73 元，向金隆铜业有限公司供水 3,181,870.00 元，2004 年 1-6 月本公司向集团公司所属企业供水 4,005,211.07 元，向金隆铜业有限公司供水 3,124,971.00 元。

(3) 根据本公司与集团公司签订的商标使用许可合同，本公司生产的部分产品使用集团公司的“铜冠牌”注册商标，本公司按使用商标产品销售额的万分之一支付商标使用费。2005 年 1-6 月本公司支付商标使用费 129,000.47 元，2004 年 1-6 月本公司支付商标使用费 84,172.68 元。

(4) 根据本公司与集团公司签订的土地使用权租赁合同，本公司租用集团公司



总面积为 146,665.81 平方米的土地，租金为每年每平方米 4 元，2005 年 1-6 月本公司支付土地租金 293,331.62 元，2004 年 1-6 月支付土地租金 293,331.62 元；另外，根据本公司与集团公司签定的朱家冲尾矿库租赁合同，本公司使用朱家冲尾矿库土地及其全部设施，2005 年 1-6 月支付租金 375,000.00 元，2004 年 1-6 月支付租金 375,000.00 元。

(5) 根据本公司与铜陵有色金属集团国际贸易有限公司签定的出口代理协议，本公司生产的高纯白银由铜陵有色金属集团国际贸易有限公司代理出口，出口业务所发生的所有费用由本公司承担，本公司按年支付 40 万元作为代理费，2005 年 1-6 月本公司按协议支付代理费 20 万元，2004 年 1-6 月本公司按协议支付代理费 20 万元。

(6) 本公司委托集团公司进口设备，本公司支付进口设备代理费 40 万元。

(7) 截止 2005 年 6 月 30 日，集团公司为本公司借款提供担保共计人民币 809,694,718.30 元；集团公司为张家港联合铜业有限公司短期借款提供担保人民币 118,000,000.00 元。

七、或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止 2005 年 8 月 17 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、其他重要事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的重大事项。



八、备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
 - (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
 - (三) 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。
 - (四) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
 - (五) 公司章程文本；
 - (六) 其他有关资料。
- 公司备查文件完整，存放于公司董事会秘书室。

法定代表人：韦江宏

安徽铜都铜业股份有限公司

2004 年 8 月 15 日