



中国有色金属建设 股份有限公司

股票简称：中色股份
股票代码：000758

2005 年半年度报告

二 五年八月十六日



目 录

一、 公司基本情况简介.....	1
二、 会计数据和业务数据摘要.....	2
三、 股本变动及主要股东持股情况.....	3
四、 董事、 监事、 高级管理人员情况.....	4
五、 管理层讨论与分析.....	5
六、 重要事项.....	13
七、 财务报告.....	18
八、 备查文件.....	18



重要提示

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本公司负责人张健、主管会计工作负责人王宏前、财务总监武翔及会计机构负责人宫新勇保证本半年度报告中的财务报告是真实和完整的。



2005 年半年度报告

一、公司基本情况简介

中文名称：中国有色金属建设股份有限公司

英文名称：China Nonferrous Metal Industry's Foreign
Engineering and Construction Co., Ltd.

英文缩写：NFC

公司法定代表人：张健

董事会秘书：杜斌

联系地址：北京市海淀区复兴路戊 12 号恩菲科技大厦 5 楼

电 话：010-63955911

传 真：010-63965364

电子信箱：dubin@nfc.com.cn

董事会证券事务代表：谭峻

联系地址：北京市海淀区复兴路戊 12 号恩菲科技大厦 5 楼

电 话：010-63955879

传 真：010-63965364

电子信箱：tanjun@nfc.com.cn

公司注册地址：北京市丰台区西客站南广场驻京办一号楼 B 座中色建设大厦

公司办公地址：北京市海淀区复兴路戊 12 号恩菲科技大厦 5 楼

邮政编码：100038

公司网址：<http://www.nfc.com.cn>

电子信箱：nfc@nfc.com.cn

年报披露报刊：中国证券报

年报登载网址：<http://www.cninfo.com.cn>

本报告备置地点：北京市海淀区复兴路戊 12 号恩菲科技大厦 519 室



上市地：深圳证券交易所

股票简称：中色股份

股票代码：000758

公司注册变更登记日期：2004 年 9 月 22 日

公司注册登记地点：国家工商行政管理总局

公司法人营业执照注册号：1000001000126

公司税务登记号码：110106100001262

公司聘请的会计师事务所：中磊会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市西城区西单中水大厦 205 室

二、主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标

项目	单位	本报告期末	上年度末	增减比例(%)
流动资产	元	1,388,248,549.87	1,562,755,221.40	-11.17%
流动负债	元	485,012,996.59	623,417,940.27	-22.20%
总资产	元	2,178,558,583.00	2,306,054,046.38	-5.53%
股东权益(不含少数股东权益)	元	1,074,805,875.73	1,104,855,457.35	-2.72%
每股净资产	元	1.85	1.90	-2.63%
调整后的每股净资产	元	1.61	1.67	-3.59%
		本报告期	上年同期	增减比例(%)
净利润	元	40,595,580.52	12,943,524.45	213.64%
扣除非经常性损益后的净利润	元	23,920,596.52	5,963,414.08	301.12%
经营活动产生的现金流量净额	元	-20,281,286.31	-87,783,649.71	-76.90%
每股收益	元	0.070	0.033	112.12%
扣除非经常性损益后的每股收益	元	0.041	0.010	310.00%
净资产收益率	%	3.78%	1.17%	2.61%

2、非经常性损益：16,674,984.00 元

(1)短期投资收益	-33,000.35 元
(2)补贴收入	85,621.00 元
(3)以前年度计提的减值准备转回	17,210,723.10 元
(4)营业外收支	-189,760.50 元
(5)所得税影响	-398,599.25 元



三、股本变动及主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本结构未发生变化。

(二) 截止 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数为 74,163 户。

(三) 主要股东持股情况

1. 持有本公司 5% 以上股份的股东情况：

截止本报告期末，持有公司 5% 以上股份的法人股东共有两户，分别为中国有色矿业集团有限公司和万向资源有限公司，所持公司股份均为未上市流通股份，其中：中国有色矿业集团有限公司是代表国家持股，其所持股份中有 1.5 亿股质押给中国进出口银行，质押期为 2000 年 11 月 30 日至 2008 年 6 月 30 日，在质押期间，该部分股份予以冻结，不能转让。

2、公司前 10 名股东名单：

序号	股东名称	报告期内增减	期末持股数	比例 (%)	股份类别	股份质押及冻结数量	股份性质
1	中国有色矿业集团有限公司		249,120,000	42.89	未流通	150,000,000	国有法人股
2	万向资源有限公司		58,080,000	10.00	未流通	无	国内法人股
3	海富通精选证券投资基金	4,442,717	10,000,000	1.72	已流通	未知	流通股
4	华夏大盘精选证券投资基金	3,480,962	6,999,015	1.21	已流通	未知	流通股
5	上海宝钢设备检测公司	2,145,669	5,388,451	0.93	已流通	未知	流通股
6	兴和证券投资基金	未知	3,268,499	0.56	已流通	未知	流通股
7	全国社保基金一一二组合	未知	2,976,107	0.51	已流通	未知	流通股
8	全国社保基金一零二组合	未知	1,800,204	0.31	已流通	未知	流通股
9	全国社保基金一零七组合	未知	1,025,000	0.18	已流通	未知	流通股
10	上海嘉意物产有限公司	未知	900,000	0.15	已流通	未知	流通股
前十名股东关联关系或一致行动人的说明		公司前十名股东中，第一名股东、第二名股东与其他八名股东不存在关联方关系，公司无法确认其他流通股股东之间是否存在关联关系，也无法确认是否为《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。					



3、公司前 10 名流通股股东名单：

序号	股东名称	年末持有流通股数	股份种类
1	海富通精选证券投资基金	10,000,000	A 股
2	华夏大盘精选证券投资基金	6,999,015	A 股
3	上海宝钢设备检测公司	5,388,451	A 股
4	兴和证券投资基金	3,268,499	A 股
5	全国社保基金一一二组合	2,976,107	A 股
6	全国社保基金一零二组合	1,800,204	A 股
7	全国社保基金一零七组合	1,025,000	A 股
8	上海嘉意物产有限公司	900,000	A 股
9	陈静	800,000	A 股
10	长城久泰中信标普 300 指数证券投资基金	774,329	A 股

4、公司控股股东情况

截止本报告期末，公司控股股东未发生变化，即“中国有色集团”。

四、董事、监事、高级管理人员情况

（一）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发生变动。

（二）报告期内公司董事、监事、高级管理人员任职变动情况。

公司新一届董事会中，刘文君先生、齐长恒先生因董事会换届不再担任董事一职，由韩又鸿先生、傅志芳先生担任。

公司新一届监事会中，龚永才先生、阎小梅女士、刘依斌先生因监事会换届不再担任监事一职，由刘文君先生、程小正先生、朱小明先生担任。

公司新一届高管人员中，杜斌先生不再兼任财务总监，由武翔先生继任，侯厚培先生、王心宇先生、马金平先生新被任命为副总经理。



五、管理层讨论与分析

(一) 主要经营成果及财务状况简要分析

1、经营成果分析

本报告期，公司主营业务较上年同期有较大幅度的增长，完成主营业务收入 489,084 千元，较上年同期增长了约 93%；实现净利润 40,603 千元。本报告期内，公司所执行的项目主要为伊朗阿拉克电解铝厂项目、越南生权铜矿项目、蒙古敖包锌矿项目，其中伊朗阿拉克电解铝厂项目自 2004 年进入设备发运高峰以来，设计及设备发运工作进展顺利，在本报告期内依然为公司带来较大营业额及营业利润，同时越南生权铜矿项目设备结算量也逐渐增加，而上年同期由于伊朗阿拉克电解铝厂项目设备结算量相对较小，且越南生权铜矿项目未开始设备发运工作，因此，本报告期内公司主营业务及利润额较上年同期增幅较大。

由于公司解除所持民生银行股权质押的手续未能按计划在上半年内完成，因此本年度转让民生银行股权事项将延期至下半年进行。

2、财务状况分析

本报告期内虽收回大额工程结算款，但由于支付货款、发放现金股利、支付所得税等原因，总资产由年初的 23.06 亿元下降为 21.79 亿元。其中：

流动资产由期初的 15.63 亿元下降为 13.88 亿元，减少了 11%，主要减项为货币资金、应收账款，用于支付采购货款、发放现金股利等。

固定资产由期初的 4.44 亿元增至 4.92 亿元，增长 11%，主要为蒙古锌矿矿区建设及四川泸州黄浦电厂建设投入增加所致。

流动负债由期初的 6.23 亿元下降为 4.85 亿元，下降了 22%，主要为支付应付货款、所得税、偿还短期贷款。

长期负债由期初的 5.03 亿元增至 5.44 亿元，增长 8%，主要为公司就蒙古锌矿项目向中国进出口银行借入优惠贷款增加所致。



净资产减少的主要因素为在报告期内执行了 2004 年度利润分配预案，派发现金股利 69,696 千元。

3、汇率变动的影响（期后非调整事项）

由于央行于 2005 年 7 月 21 日宣布人民币汇率形成机制改革，人民币升值 2%，若按 7 月 21 日人民币收盘价 1 美元兑换 8.11 元人民币的汇率计算，将对公司本报告期末的外币货币性资产净额造成 10.34 百万元的汇兑损失。

（二）报告期内主要经营情况

1、主营业务内容：公司主要从事国际工程承包、开发国内外铝锌为主的有色金属资源、国际技术承包、国际劳务合作、进出口等业务。国际承包工程业务一直是公司的主要业务，公司近年来的该项业务主要是通过推销我国有色金属行业技术，带动国内成套设备和技术劳务出口，公司在亚洲我国周边地区相继开发成功并执行此类工程项目，出口了大量的国内成套机械设备和技术劳务，为公司创造较好的经济效益；资源开发也是公司的主业之一，同时公司近年来为了使公司的收益能有一较稳定的状态，加大了国内外实业投资力度，在中重稀土领域也拥有了较大生产加工能力和市场份额，金融和保险行业公司也投入了较大的资产，这些实业投资项目的损益在公司的业绩中已产生一定的影响。

2、主营业务收入及利润分类情况：

（1）按业务类型分类：

业务类型	主营业务收入	占营业额比例	主营业务成本	营业毛利	毛利率	
					本期	上年同期
承包工程	341,183,062.70	69.76%	286,238,595.18	54,944,467.52	16.10%	21.45%
稀土产品销售	98,115,440.87	20.06%	86,234,117.71	11,881,323.16	12.11%	15.95%
其他	49,785,756.19	10.18%	47,159,002.41	2,626,753.78	5.28%	10.79%
合计	489,084,259.76	100.00%	419,631,715.30	69,452,544.46	14.20%	18.50%



(2) 按地区分类：

地区	主营业务收入	占营业额比例	主营业务成本	营业毛利	毛利率
境内	111,955,405.04	22.89%	99,292,091.06	12,663,313.98	11.31%
伊朗	319,602,035.09	65.35%	268,664,657.55	50,937,377.54	15.94%
欧美	32,739,649.74	6.69%	31,728,688.26	1,010,961.48	3.09%
其他	24,787,169.89	5.07%	19,946,278.43	4,840,891.46	19.53%
合计	489,084,259.76	100.00%	419,631,715.30	69,452,544.46	14.20%

(3) 主营业务及其结构与上年同期相比发生重大变化的情况及原因

项 目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	比例	主营业务收入	比例
承包工程	341,183,062.70	69.76%	143,677,864.46	56.74%
稀土产品销售	98,115,440.87	20.06%	81,450,900.61	32.17%
其他	49,785,756.19	10.18%	28,077,847.53	11.09%
合计	489,084,259.76	100.00%	253,206,612.60	100.00%

本报告期公司所承建的伊朗阿拉克电解铝厂项目延续了上年的结算高峰，同时越南生权铜矿项目设备发运结算额也较上年同期大幅增加，因此本报告期承包工程业务营业额所占比例较上年同期有所提高；

稀土产品销售营业额与上年同期相比虽有所增长，但由于本公司承包工程业务大幅增加，使得主营业务营业总额基数增加，因而本项业务比例较上年同期有所下降；

其他业务主要是贸易、机电设备代理进出口、劳务及技术服务等业务，由于公司的控股子公司北京中色高科投资发展有限公司所从事的有色金属贸易额大幅提高，保证了该类业务在营业额中所占比例较上年同期基本持平。

(4) 主营业务盈利能力与上年同期相比发生重大变化的情况与原因

由于本报告期公司所执行的伊朗阿拉克电解铝项目所发运结算的设备毛利率较上年同期下降，且本报告期内所执行的越南生权铜矿项目毛利率较其他项目也偏低，因此本报告期内承包工程业务毛利率较上年同期有所下降；

稀土产品销售业务毛利率下降主要是原材料价格持续上涨使生产成本在升所致；

其他业务毛利率下降系本公司控股子公司北京中色高科投资发展有限公司所执行有色金属贸易毛利率较低所致。



(5) 利润构成情况：

项目	本期数	上年同期数	增减比率(%)
主营业务利润	68,968,014.39	46,523,859.77	48.24%
其他业务利润	2,138,227.85	1,355,025.40	57.80%
期间费用	24,046,308.75	44,322,439.24	-45.75%
投资收益	2,274,922.01	11,558,663.40	-80.32%
补贴收入	85,621.00	29,528.00	189.97%
营业外收支	-189,760.50	817,821.51	-123.20%
利润总额	49,230,716.00	15,962,458.84	208.42%

其中：

主营业务利润增加的主要原因本报告期内公司承包工程业务中的伊朗阿拉克电解铝项目、越南生权铜矿项目均已进入结算高峰期；

其他业务利润较上年同期有所增加，主要系公司所属的中色大厦本报告期因出租费用减少所致。

期间费用较上年同期减少主要是由于本报告期内收回了较大额度的上年工程结算款，相应冲回的坏账准备也较大，同时，本报告期内因外币汇率波动产生一定汇兑收益，因此期间费用较上年同期大幅下降；

投资收益减少主要系本报告期公司所参股的民生银行发放的现金股利较上年同期减少所致。

利润总额增加主要系本报告期内公司主营业务利润较上年同期有较大幅度增长、期间费用较上年同期大幅下降所致。

(6) 对于来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的说明。

本报告期内，公司参股公司中国民生银行股份有限公司向本公司分配现金红利 7,457.47 千元，对我公司实现盈利贡献较大。欲了解该公司的详细情况请仔细阅读该公司 2005 年半年度报告，该公司的股票代码为 600016，股票简称为民生银行。



(7) 经营中的问题与困难。

公司现有资产规模不足以应对市场的挑战。虽然我公司目前在国际市场享有一定的品牌知名度，与西方公司相比具有较强的性价比优势，同时经过这些年的发展，资产规模也不断增长。但是在市场开拓过程中，我们明显地感到公司的资产规模太小，实施资源战略的过程中总显得捉襟见肘。有些项目往往因为资产规模不够，而在融资上受阻；与国际大企业的合作也难以掌握主动。因此，目前扩大公司的资产规模是急需解决的问题。这也是公司“三分天下”产业布局的主要目的，通过实业和长期资本投资，迅速扩大公司的资产规模，推动和支持主业的发展。

(三) 公司投资及募集资金使用情况

1、前期募集资金使用情况:

经中国证监会证监公司字[2000]218号文批复，公司实施了2000年度配股方案，募集资金净额为279,790千元。原计划募集资金310,000千元，实际募集资金总额较原计划募集资金总额减少30,210千元，公司根据实际募集资金及募集资金项目的进度相应调整了承诺投入资金额度。将原计划在赞比亚谦比西铜矿项目投入募集资金60,000千元，改为投入募集资金29,790千元，该项目不足资金由公司自有资金及银行信贷资金解决。

(1) 募集资金项目内容:

金额单位:千元

募集资金方式	承诺投资项目	投入募集资金总额	项目预计收益	是否变更项目	实际投资金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
A股配股	蒙古图木尔廷-敖包锌矿	150,000	44,712	否	74,371	42,407	是	是
A股配股	伊朗阿巴德铜冶炼厂新增项目	100,000	49,800	否	100,000	49,800	是	是
A股配股	赞比亚谦比西铜矿项目	29,790	21,611	否	21,017	2,584	是	否
	合计	279,790	116,123		195,388	94,791		

(2) 未投入资金现存在公司资金账户内。



(3) 募集资金项目变更情况:

本报告期内无募集资金变更事项。

(4) 募集资金项目进度及收益情况:

蒙古图木尔廷-敖包锌矿项目

该项目计划投入募集资金 150,000 千元，截止本报告期末已投入募集资金 74,371.13 千元，累计投入资金 213,865.26 千元。该项目是为我国政府以优惠贷款形式向蒙古国提供的一个经济援助项目，是蒙古使用中国政府优惠贷款最大的项目，国家主席胡锦涛在访蒙时指示要该项目建设成为中蒙合作的典范工程。公司负责项目的设计、总承包以及与蒙方共同经营矿山等工作。该项目总投入 42,200 千美元（约为人民币 350,000 千元）。该项目 2003 年开工建设，本报告期内工程各项进度进展顺利，基本可以保证 2005 年三季度竣工投产。该项目的投产将有助于缓解国内锌矿资源紧张的状况，同时也将为我公司带来良好的效益。

伊朗哈通阿巴德铜冶炼厂新增项目

该项目计划投入募集资金 100,000 千元，截止本报告期末已投入募集资金 100,000 千元，累计投入资金 142,600 千元。该项目为我公司所承建伊朗哈通阿巴德铜冶炼厂一期工程的增项工程。该项目项下的设计、设备订货、供货工作已全部结束，本报告期内主要是负责指导现场设备的安装和技术培训等工作，继上年末点火成功后，本报告期内通过了性能考核测试，取得了优异的性能考核参数，各项指标均优于合同规定的考核指标。

赞比亚谦比西铜矿项目

该项目计划投入募集资金 29,790 千元，截止本报告期末已投入募集资金 21,017 千元，累计投入资金 24,187 千元。该项目为国家重点海外投资项目，项目总投资 1.5 亿美元，由中国有色矿业集团有限公司负责实施，公司中标承建该项目的地面工程。该项目已执行完毕，并已完成了竣工结算，该



项目累计完成营业额 90,097 千元，实现利润 2,584 千元。由于实际募集资金较原计划有所减少，该项目承包方式与原计划也有所改变，使得我公司对该项目实际资金投入也有所减少，原计划投入募集资金 29,790 千元，而实际仅投入 21,017 千元，剩余募集资金存入公司银行账户内。资金投入的减少也导致该项目收益的较原计划有较大幅度的减少，实现利润 2,584 千元。

2、非募集资金投资情况

(1) 主要投资项目内容：

项目名称	主营产品	投资额(千元)
菲律宾建金发展公司	房地产	19,756.37
中色建设大厦	房产租赁	185,612.86
中美网络资讯公司	网络技术开发、销售	28,335.27
民生人寿保险股份有限公司	人寿保险	111,100.00
广东珠江稀土有限公司	生产、销售稀土产品	67,198.39
北京金和万盛房地产开发有限公司	房地产开发	114,000.00
四川泸州黄浦电力有限公司	火力发电、供电	48,400.00
中色国际氧化铝开发有限公司	铝资源开发	17,500.00

(2) 投资项目进度及收益情况：

菲律宾建金发展公司的 40%股权投资

该项目经 97 年 8 月第一届第五次董事会决议和国资局资企发[1997]257 号批准于 1997 年 10 月底进行的。该公司菲方合作伙伴为菲律宾建南银行，名列菲律宾前十大银行之列。其主要经营范围为房地产开发，矿山，贸易。主要资产为 1989 年在菲律宾马尼拉市中心金融街附近的玛卡地购置的 6.4 千平方米的土地。目前由于菲律宾经济仍处于低迷阶段，该公司未开展各项经营活动，主要业务只是对公司所拥有的土地进行管理和市场调研。



西客站南广场一号楼—即中色建设大厦

该项目为公司购建的三 A 级大型综合写字草楼，于 98 年投入使用。招租工作也基本完成，大楼已完成可出租面积 95%以上的出租，本报告期内取得了租赁收入 4,706 千元。

中美网络资讯公司

该项目是我公司与美国南加利福尼亚州大学于 98 年 10 月签订的合资公司，我公司持有该公司 70%的股权，目前该公司已逐步形成了互联网通讯和系统集成两大主体业务。本报告期内亏损 89.48 千美元，亏损数较上年同期基本持平，预计全年该公司将继续减亏。

民生人寿保险股份有限公司

该项目是由中华全国工商业联合会牵头发起，以民营企业投资入股为主的商业人寿保险公司。主营人寿保险、健康保险、意外伤害等保险业务，这是公司为了改变主营业务—国际经济合作业务易受所在地区宏观环境的影响导致公司利润起伏不定的状况而设立的国内投资项目。公司对该公司投入资金 111,100 千元。该公司自 2003 年开始营业以来，保费收入增长迅速。

广东珠江稀土有限公司

我公司持有该公司 72%的股权。该公司本报告期内处理稀土原矿实物量为 1,837 吨，产出稀土氧化物及化合物 1,495 吨；实现了营业额 98,115 千元，实现利润总额 2,762 千元。

北京金和万盛房地产开发有限公司

我公司持有该公司 80%的股权。该公司拥有对恒丰国际中心项目的开发权，该房地产项目位于北京中央商务区（CBD）国贸商圈，总占地 26,000 平方米，建设用地 19,800 平方米，使用功能主要是商务写字楼，项目总投资约人民币 15.5 亿元。本报告期内，该项目签订了一期土地出让协议，同时



入户调查工作也已结束，搬迁工作不断推进，争取年内动迁，使项目尽快开工建设。

四川泸州黄浦电力有限公司

本报告期内，我公司对该公司增资30000千元，持股比例升73.26%。该公司的2×1.5万千瓦能源综合利用坑口煤矸石发电技改工程（即黄浦电厂一期工程）是第七批国债专项资金项目（享受国债贴息），中国农业银行为该工程提供了1.18亿元的国债贴息专项资金技术改造项目贷款（由公司出具担保）。本报告期内该公司的电厂一期工程各项主要工程进展顺利，预计下半年该项目第一台机组将并网发电。

中色国际氧化铝开发有限公司

该公司注册资本50,000千元，由我公司与国内有色行业部分企业联合投资设立。经我公司董事会第三届33次会议批准，我公司出资17,500千元，持股比例35%。该公司的设立主要是为了贯彻国家的“走出去”资源战略，实现公司资源战略转型。目前该公司已就开发国外氧化铝资源展开工作，并正在老挝申请一块铝土矿区的勘探权。

（四）公司管理层对下一报告期经营成果的提示。

根据业主要求的发货与结算进度以及上半年实际完成情况，同时考虑到人民币升值对公司产生的影响，预计公司今年1-9月累计净利润较上年同期增长100%-150%。

六、重要事项

（一）公司治理结构：

本报告期内，公司严格按照监管部门的要求，认真制定了相关治理准则，公司治理结构较为完善，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。报



告期内，公司高度关注中国证监会对上市公司实行的股权分置改革，公司希望以此次股权分置改革为契机，通过股改方案的优化设计和实施，投资者关系管理的加强，使公司法人治理结构更为完善。

(二) 公司 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施情况:

1、经公司 2004 年度股东大会审议批准公司以 2004 年末总股本 580,800 千股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），合计派发现金 69,696 千元，其中向控股股东——中国有色矿业集团有限公司分配现金 29,894.4 千元，向第二大股东——万向资源有限公司分配现金 6,969.6 千元，向社会公众股股东分配现金 32,832 千元。截至本报告披露日，公司股利已发放完毕。

2、公司中期无利润分配预案及资本公积转增股本预案。

(三) 本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 本报告期内公司重大资产出售及转让事项。

根据公司与山西海鑫实业股份有限公司（以下称：山西海鑫）于 2004 年 10 月 8 日签订的《关于中色股份将其持有的中国民生银行股份有限公司股权转让的协议书》（以下称：股份转让协议）转让本公司持有的中国民生银行股份有限公司（以下称：民生银行）3.10% 股权（即：160,535,250 股），其中第二期 6,600 万股股权的转让及过户工作应于本报告期内完成，但由于在签订《股权转让协议》时，拟于第二、三期转让过户的民生银行股权 10,630 万股处于质押状态，质押给了中国进出口银行，且在《股权转让协议》规定的期限 2005 年 5 月 25 日前未完成解除质押手续，民生银行股份第二期暂不能按照《股权转让协议》预期的时间完成转让过户手续。鉴于此，公司与山西海鑫实业股份有限公司（以下称：山西海鑫）在 2005 年 6 月 24 日又签署了《关于中色股份将其持有的中国民生银行股份有限公司股权转让的补充协议书》（以下称：补充协议书）。《补充协议书》中规定：本公司所持有的



民生银行股份第二期转让交付过户履行截止日期由原定的 2005 年 6 月 30 日顺延至 2005 年 11 月 15 日，因此原计划本报告期内实现的股权转让收益将顺延至 2005 年四季度实现。

（五）重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

（1）本报告期内，公司控股股东的子公司——中国有色第十五冶金建设有限公司承建了我公司总承包的蒙古图木尔廷——敖包锌矿项目的部分工程，2004 年已签分包合同额为 72,488,363.00 元，本报告期内新签分包合同额为 3,350,000.00 元，累计合同额为 75,838,363.00 元，均按市场价格结算。本报告期内，该公司分包工程结算额为 18,136,042.00 元。

（2）本报告期内，公司控股股东的子公司——北京中色建设工程有限公司就我公司承建的蒙古图木尔廷——敖包锌矿项目的部分工程签订了分包合同，分包合同总额为 14,724,000.00 元，按市场价格结算。本报告期内，该公司分包工程结算额为 1,268,516.00 元。

（3）经常性关联交易完成情况。

本年度公司预计向控股股东及其控股子公司收取房屋租赁费 3,236.3 千元，本报告期内，公司实际向控股股东及其子公司收取了房屋租赁费 1,535.58 千元，其中向控股股东——中国有色矿业集团有限公司收取了房屋租赁费 1,183.13 千元，向控股股东的子公司——北京中色建设工程有限公司收取了房屋租赁费 119.18 千元，向控股股东的子公司——中色建设非洲矿业股份有限公司收取了房屋租赁费 106.80 千元，向控股股东的子公司——中色国际矿业股份有限公司收取了房屋租赁费 126.47 千元。

2、资产、股权转让发生的关联交易

本报告期内未与关联单位发生资产、股权转让交易。



3、公司与关联方的债权、债务往来事项

会计科目	关联交易单位名称	与上市公司的关系	余 额	形成原因
预付账款	北京中色建设工程有限公司	控股股东的子公司	12,018,564.14	预付蒙古锌矿工程款
预付账款	中国有色第十五冶金建设有限公司	控股股东的子公司	12,486,001.66	预付蒙古锌矿工程款
应收账款	中色建设非洲矿业有限公司	控股股东的子公司	809,950.51	应收谦比西铜矿结算尾款
其他应收款	中色国际氧化铝开发有限公司	参股子公司	19,356.33	往来款
其他应付款	中国有色矿业集团有限公司	控股股东	248,554.63	往来款

4、对关联方担保情况

对关联方担保情况详见本报告“重要事项”中的“担保事项”章节。

5、控股股东及其子公司占用公司资金的情况

本报告期内，公司控股股东——中国有色集团的控股子公司中色建设非洲矿业有限公司占用公司资金人民币 809,950.51 元，该款项为我公司承建该公司发包的赞比亚谦比西铜矿工程结算尾款，预计本年度内将结清。

6、本报告期内，公司不存在其他重大关联交易。

(六) 公司对外担保事项

1、截止本报告期末，我公司对外担保明细如下：

单位：千元

	被担保单位	承诺担保	实际担保	贷款银行	担保期限	董事会会议批准	备注
对非关联公司担保	北京万东医疗装备股份有限公司	80,000.00	20,000.00	招商银行北京建国路支行	2005.03.29-2008.03.29	三届 52 次	该项担保为我公司与万东医疗 80,000 千元互保额度内的担保
			20,000.00	招商银行北京建国路支行	2005.07.08-2008.07.08	四届 5 次	
			26,000.00	工商银行北京朝阳路支行	2005.09.30-2007.09.30	三届 44 次	
			8,000.00	工商银行北京朝阳路支行	2005.12.24-2007.12.24	三届 48 次	
			6,000.00	浦发银行北京翠微路支行	2005.12.10-2007.12.10	三届 48 次	
	中国水利水电建设集团公司	300,000.00	100,000.00	中国进出口银行总行营业部	2007.06.30-2009.06.30	四届 4 次	我公司与中国水利水电集团公司签订的 300 百万元的互保额度内的担保
	小计	380,000.00	180,000.00				
对控股子公司担保	广东珠江稀土有限公司	30,000.00	10,000.00	民生银行广州天河支行	2005.07.30-2007.07.30	四届 5 次	系该公司获得的综合授信额度
			10,000.00	民生银行广州天河支行	2006.01.12-2008.01.12		
	四川泸州黄浦电力有限公司	118,000.00	10,000.00	招商银行广州龙口支行	2006.01.06-2008.01.06	三届 50 次	系该公司获得的国债专项资金配套贷款
			30,000.00	农业银行四川叙永支行	2011.11.29-2013.11.29	三届 20 次	
		88,000.00	农业银行四川叙永支行	2012.01.19-2014.01.19			
	小计	158,000.00	148,000.00				
	合计	538,000.00	328,000.00				



2、公司不存在为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保等中国证监会证监发[2003]56 号文中所规定的违规担保。

3、公司独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56号《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》的要求，我们本着认真负责的态度，对公司对外担保的情况进行了核查和落实，现将有关情况说明如下：

经调查，公司在报告期内对外提供的担保符合中国证监会[2003]第56号文及《公司章程》中的有关要求；公司没有为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

我们认为，公司一贯遵循内控制度，不存在违规或失当担保，严格控制了对外担保风险，保护了中小股东的利益。

（七）其他重大合同进展情况

1、澳大利亚奥多嘉 42 万吨电解铝项目

根据 2004 年 12 月我公司与业主签订的有关协议，本报告期内，公司已就工程的总体设计方案和预算展开进一步的分析，最终的项目总承包方案尚未确定。

2、风险探矿

经公司第四届董事会第 6 次会议审议批准，公司将在赤峰市投资 799 万元进行商业性 1:5 万地质矿产调查研究。通过开展"商业性 1:5 万地质矿产调查"工作，公司对工作区域内新发现的矿产地有权优先获得探矿权和采矿权。

3、委托贷款



经公司第四届董事会第 3 次会议审议批准，公司委托兴业银行北京西客站支行向控股子公司——北京金和万盛房地产开发有限公司（借款人）发放委托贷款，金额为人民币 70,000 千元，期限叁年（自 2005 年 6 月 2 日至 2008 年 6 月 2 日），利率 8.76%。该项委托贷款是公司开发北京 CBD 房地产项目的专项贷款，主要用于项目的拆迁及缴纳土地出让金等项目前期开发费用，该房地产项目进展情况详见公司投资情况章节。

4、报告期，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的事项发生。

（八）其他重大事项公告索引

1、公司就蒙古锌矿项目 1.7 亿元人民币优惠贷款向中国进出口银行质押民生银行股权 10,000 万股事项在 2003 年 11 月 13 日的《中国证券报》及中国证监会指定网站（网址为 www.cninfo.com.cn）上披露。

2、公司所持民生银行股权第二期转让的有关事项及公司解除就蒙古锌矿项目 1.7 亿元人民币优惠贷款向中国进出口银行质押民生银行股权的事项在 2005 年 7 月 2 日的《中国证券报》及中国证监会指定网站（网址为 www.cninfo.com.cn）上披露。

3、公司对控股子公司——四川泸州黄浦电力有限公司增资 3,000 万元的事项在 2005 年 4 月 12 日的《中国证券报》及中国证监会指定网站（网址为 www.cninfo.com.cn）上披露。

七、财务报告（未经审计）(附后)

八、备查文件

1. 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本。



2. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务总监、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表。
3. 本报告期间内中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4. 公司章程。
5. 在其他证券市场公布的年度报告文本。
6. 上述备查文件存在实业投资发展部，欢迎社会各界及广大股东查阅。

董事长：张 健

总经理：王宏前

中国有色金属建设股份有限公司

2005 年 8 月 16 日



资产负债表 (一)

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	注 释	期 末 数		期 初 数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：					
货币资金	六、1	590,891,811.65	489,080,976.98	712,981,344.12	600,576,928.23
短期投资	六、2	1,747,285.73	1,276,105.73	1,920,773.92	1,449,593.92
应收票据	六、3	30,000.00		3,353,638.00	
应收股利					
应收利息					
应收账款	六、4	172,452,890.81	287,830,854.04	435,381,654.01	522,023,467.20
其他应收款	六、5	99,359,089.07	101,506,177.35	102,836,630.85	104,477,326.95
预付账款	六、6	221,658,384.88	154,329,811.06	117,348,923.97	84,871,389.06
应收补贴款	六、7	3,462,395.07	3,462,395.07	2,903,993.45	2,903,993.45
存货	六、8	297,368,376.83	110,402,807.01	185,427,332.53	53,352,838.80
待摊费用	六、9	1,278,315.83	1,278,315.83	600,930.55	600,930.55
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,388,248,549.87	1,149,167,443.07	1,562,755,221.40	1,370,256,468.16
长期投资：					
长期股权投资	六、10	256,976,701.09	466,195,322.44	259,908,407.52	438,491,442.07
长期债权投资			70,476,933.33		
长期投资合计		256,976,701.09	536,672,255.77	259,908,407.52	438,491,442.07
固定资产：					
固定资产原价	六、11	339,455,664.28	223,436,846.13	338,538,250.51	222,498,027.22
减：累计折旧	六、11	100,399,095.36	42,598,471.03	96,336,107.60	39,071,305.11
固定资产净值	六、11	239,056,568.92	180,838,375.10	242,202,142.91	183,426,722.11
减：固定资产减值准备		9,804,188.67	349,988.29	10,062,311.49	395,875.63
固定资产净额		229,252,380.25	180,488,386.81	232,139,831.42	183,030,846.48
工程物资					
在建工程	六、12	262,757,776.01		211,712,420.90	
固定资产清理					
固定资产合计		492,010,156.26	180,488,386.81	443,852,252.32	183,030,846.48
无形资产及其他资产：					
无形资产	六、13	29,905,919.47	7,356,661.61	30,380,928.35	7,530,573.20
长期待摊费用	六、14	11,417,256.31	721,824.96	9,157,236.79	911,661.16
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		41,323,175.78	8,078,486.57	39,538,165.14	8,442,234.36
递延税项：					
递延税款借项					
资 产 总 计		2,178,558,583.00	1,874,406,572.22	2,306,054,046.38	2,000,220,991.07



资产负债表 (二)

2005 年 6 月 30 日

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	六、15	117,611,870.56	78,161,870.56	149,450,000.00	120,000,000.00
应付票据		3,594,000.00	0.00	15,749,400.00	0.00
应付账款	六、16	145,468,075.58	117,146,788.60	249,161,454.66	227,310,725.11
预收货款	六、17	116,941,527.94	78,035,142.26	99,306,957.48	81,762,536.38
应付工资	六、18	4,309,548.91	4,132,867.18	5,206,012.02	4,666,632.52
应付福利费		4,797,261.63	3,451,035.10	3,606,332.88	2,535,646.96
应付股利		32,832,000.00	32,832,000.00		
应交税金	六、19	-5,710,069.73	-4,199,240.11	35,615,082.61	28,645,635.00
其他应付款	六、20	394,153.85	4,330.16	585,597.74	3,107.50
其他应付款	六、21	63,226,403.85	39,310,794.55	64,737,102.88	39,826,052.67
预提费用		1,548,224.00			
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		485,012,996.59	348,875,588.30	623,417,940.27	504,750,336.14
长期负债：					
长期借款	六、22	538,000,000.00	420,000,000.00	493,940,300.00	375,940,300.00
应付债券					
专项应付款	六、23	6,347,400.00		9,353,114.02	
其他长期负债					
长期负债合计		544,347,400.00	420,000,000.00	503,293,414.02	375,940,300.00
递延税款：					
递延税款贷款					
负债合计		1,029,360,396.59	768,875,588.30	1,126,711,354.29	880,690,636.14
少数股东权益		74,392,310.68		74,487,234.74	
股东权益：					
股本	六、24	580,800,000.00	580,800,000.00	580,800,000.00	580,800,000.00
减：已归还投资					
股本净额		580,800,000.00	580,800,000.00	580,800,000.00	580,800,000.00
资本公积	六、25	304,889,189.30	304,889,189.30	304,889,189.30	304,889,189.30
盈余公积	六、26	84,797,738.37	83,177,797.69	84,797,738.37	83,177,797.69
其中：法定公益金		54,950,974.21	54,275,356.01	54,950,974.21	54,275,356.01
未分配利润	六、27	123,872,275.70	156,217,324.57	152,972,695.18	169,267,533.44
其中：预计发放的现金股利				69,696,000.00	69,696,000.00
外币报表折算差额		-19,553,327.64	-19,553,327.64	-18,604,165.50	-18,604,165.50
股东权益合计		1,074,805,875.73	1,105,530,983.92	1,104,855,457.35	1,119,530,354.93
负债和股东权益总计		2,178,558,583.00	1,874,406,572.22	2,306,054,046.38	2,000,220,991.07



利 润 及 利 润 分 配 表

2005 年度 1-6 月

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期数		上期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	六、28	489,084,259.77	383,961,606.28	253,206,612.60	145,537,338.92
减：主营业务成本	六、28	419,631,715.30	310,658,519.80	206,361,672.20	115,296,087.42
主营业务税金及附加		484,530.08		321,080.63	
二、主营业务利润		68,968,014.39	73,303,086.48	46,523,859.77	30,241,251.50
加：其他业务利润	六、29	2,138,227.85	1,874,249.10	1,355,025.40	954,487.84
减：营业费用		2,506,773.82	93,770.50	3,090,153.52	326,464.16
管理费用		21,847,368.91	14,429,068.26	38,801,633.02	29,489,394.27
财务费用	六、30	-307,833.98	-1,045,309.36	2,430,652.70	1,766,903.24
三、营业利润		47,059,933.49	61,699,806.18	3,556,445.93	-387,022.33
加：投资收益	六、31	2,274,922.01	3,379,475.17	11,558,663.40	14,244,982.02
补贴收入	六、32	85,621.00		29,528.00	29,528.00
营业外收入	六、33	82,333.00		914,221.13	229,648.28
减：营业外支出	六、34	272,093.50	274,881.44	96,399.62	12,000.00
四、利润总额		49,230,716.00	64,804,399.91	15,962,458.84	14,105,135.97
减：所得税		8,729,592.42	8,158,608.78	2,034,386.40	1,000,535.55
少数股东损益		-94,456.94		984,547.99	
五、净利润		40,595,580.52	56,645,791.13	12,943,524.45	13,104,600.42
加：年初未分配利润		152,972,695.18	169,267,533.44	68,194,229.26	68,519,820.88
其它转入					
六、可供分配的利润		193,568,275.70	225,913,324.57	81,137,753.71	81,624,421.30
减：提取法定盈余公积金					
提取法定公益金					
七、可供股东分配的利润		193,568,275.70	225,913,324.57	81,137,753.71	81,624,421.30
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		69,696,000.00	69,696,000.00	23,232,000.00	23,232,000.00
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		123,872,275.70	156,217,324.57	57,905,753.71	58,392,421.30

补充资料：

项 目	合并本期数	母公司本期数	合并本期数	母公司本期数
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				



现金流量表(一)

2005 年度 1-6 月

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本年数	
		合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		820,299,244.16	664,530,422.94
收到的税费返还		17,279,817.48	17,192,998.69
收到的其他与经营活动有关的现金	六、35	14,369,256.30	2,416,561.11
现金流入小计		851,948,317.94	684,139,982.74
购买商品、接受劳务支付的现金		762,481,040.17	586,148,100.74
支付给职工以及为职工支付的现金		27,218,561.18	14,819,354.89
支付的各项税费		56,691,109.54	51,402,421.14
支付的其他与经营活动有关的现金	六、36	25,838,893.36	13,796,476.45
现金流出小计		872,229,604.25	666,166,353.22
经营活动产生的现金流量净额		-20,281,286.31	17,973,629.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		146,084.70	146,084.70
取得投资收益所收到的现金		7,457,467.50	7,457,467.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		77,600.00	
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		7,681,152.20	7,603,552.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		78,783,972.93	1,252,215.48
投资所支付的现金			100,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		78,783,972.93	101,252,215.48
投资活动产生的现金流量净额		-71,102,820.73	-93,648,663.28
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		287,872,480.57	261,872,480.57
收到的其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	
现金流入小计		288,372,480.57	261,872,480.57
偿还债务所支付的现金		276,650,910.00	259,650,910.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		48,977,257.29	44,591,016.35
支付的其他与筹资活动有关的现金		180,657.68	180,657.68
现金流出小计		325,808,824.97	304,422,584.03
筹资活动产生的现金流量净额		-37,436,344.40	-42,550,103.46
四、汇率变动对现金的影响		6,730,918.97	6,729,185.97
五、现金及现金等价物净增加额		-122,089,532.47	-111,495,951.25



现金流量表(二)

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

2005 年度 1-6 月

单位：人民币元

项 目	注释	本年数	
		合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		40,595,580.52	56,645,791.13
加：少数股东损益		-94,456.94	
加：计提的资产减值准备		-16,937,428.11	-15,114,692.24
固定资产折旧		7,092,465.70	3,702,152.97
无形资产摊销		503,082.22	203,091.59
长期待摊费用摊销		208,855.13	190,857.26
待摊费用的减少（减：增加）		-677,385.28	-677,385.28
预付费用的增加（减：减少）		2,223,773.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		-16,500.00	
固定资产报废损失		11,423.76	11,423.76
财务费用		1,736,034.29	840,553.35
投资损失（减收益）		-2,081,402.18	-3,185,955.34
递延税款贷项（减借项）			
存货的减少（减增加）		-112,226,374.00	-57,049,968.21
经营性应收项目的减少（减增加）		167,723,817.89	167,146,939.14
经营性应付项目的增加（减减少）		-108,523,430.76	-134,919,836.29
其他		180,657.68	180,657.68
经营活动产生的现金流量净额		-20,281,286.31	17,973,629.52
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		590,891,811.65	489,080,976.98
减：现金的期初余额		712,981,344.12	600,576,928.23
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		-122,089,532.47	-111,495,951.25



会计报表附注

一、公司简介

中国有色金属建设股份有限公司（以下简称本公司或公司）是经中国有色金属工业总公司中色研字（1997）0060 号及中华人民共和国国家经济体制改革委员会体改生（1997）20 号批准，由中国有色金属建设集团公司作为独家发起人，以募集方式设立的股份有限公司。公司设立时股本总额 14,000 万股。

本公司董事会 1997 年 8 月 26 日及本公司临时股东大会 1997 年 10 月 4 日分别通过决议，并经北京市证券监督管理委员会京证函（1997）66 号文批复，以 1997 年 6 月 30 日总股本 14,000 万股为基数，每 10 股转增 6 股，共转增 8,400 万股，转增后的股本为 22,400 万股。

本公司董事会 1999 年 4 月 26 日及本公司股东大会 1999 年 6 月 2 日分别通过决议，1998 年度利润分配以 1998 年末总股本 22,400 万股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 2 股，共送红股 4,480 万股；以 1998 年末总股本 22,400 万股为基数，向全体股东按每 10 股转增 4 股，共转增 8,960 万股。实施送股、转增股本后的股本为 35,840 万股。

本公司经中国证监会证监公司字[2000]218 号文批复，于 2001 年 2 月实施了 2000 年度配股方案，国有法人股放弃了此次配股权，向社会公众股配售 2,880 万股，配股后的股本为 38,720 万股。

本公司董事会 2004 年 3 月 31 日及本公司股东大会 2004 年 5 月 18 日分别通过决议，以 2003 年末总股本 28,720 万股为基数，向全体股东按每 10 股转增 5 股，共转增 19,360 万股。转增后的股本为 58,080 万股。

本公司是一家专门从事国际工程承包和劳务合作，兼营国内外贸易等多种经济业务的外经企业；本公司在美国、日本、伊朗、泰国、新加坡、菲律宾、越南、蒙古、香港等国家和地区设立代表处。

公司经营范围：承包本行业国外工程、境内外资工程；对外派遣本行业工程、生产劳务人员；承包工程所需的设备、材料的出口；开发国内外以铝、锌为主的有色金属资源；国外有色金属工程的咨询、勘测和设计；与国外工程承包和劳务合作有关的国家或地区的三类商品进出口（以国家批准的商品目录为准）；承包工程、劳务合作和本公司所办海外企业项下的技术进出口。自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；开展“三来一补”、进料加工业务；经营对销贸易、转口贸易；承担有色工业及其他工业、能源、交通、公用建设项目的施工总承包；承办展览（销）会，仓储运输、汽车修理、室内装修；批发零售汽车（不含小汽车）及零配件；经批准的无线电通信产品的销售；自行进口商品的国内销售（以上国家有专项专营规定的除外）；自有房屋租赁。机械电子设备、电子产品、五金交电、矿产品、化工材料、建筑材料、金属材料、家具、通讯器材、日用百货、照相器材的销售。



二、公司采用的主要会计政策、会计估计、和合并会计报表的编制方法

1、会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2、记账本位币

本公司采用分账制核算，境内业务以人民币为记账本位币；境外业务以美元为记账本位币。

3、会计制度

公司执行《企业会计制度》及有关补充规定。

4、记账基础和计价原则

记账原则为权责发生制，计价基础为历史成本。

5、外币业务的折算

发生外币业务时，采用业务发生时的汇率，在期末按期末汇率进行调整，差额作为汇兑损益计入财务费用。

6、外币会计报表的折算方法

公司年末编制会计报表时，将以美元为记账本位币的会计报表按年末外汇基准价折合为人民币，将记账本位币为除美元外的外币会计报表按年末外汇基准价折合为美元后折合为人民币。其中，拨付所属境外代表处的资金仍按历史汇率折算，产生的差异列示在“外币报表折算差额”项下。

7、现金等价物的确认标准：公司确认期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资为现金等价物。

8、短期投资核算方法

(1) 短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账，短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失计入当期损益。

(2) 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按各个投资项目计提短期投资跌价准备。

9、坏账损失的核算方法

公司对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其清偿义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

公司坏账核算采用备抵法，依据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按期末应收款项（应收账款和其他应收款）余额的一定比例提取坏账准备，并计入当年度损益类账项。计提比例如下：一年以内应收款项按 6%提取坏账准备；一年至二年应收款项按 8%提取坏账准备；二年至三年应收款项按 10%提取坏账准备；三年以上应收款项按 12%提取坏账准备。对个别坏账可能性比较大的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。



10、存货的核算方法

公司的存货主要包括：库存商品、在建开发产品、在产品、房地产、低值易耗品、未结算项目支出等。各类存货按取得时的实际成本核算，存货发出时采用实际成本核算；低值易耗品采用一次摊销法计入成本。

公司期末存货按成本与实际可变现净值孰低计价，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，预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

11、长期股权投资的核算方法

公司长期投资按投资形式分为长期股权投资和长期债权投资。

(1) 长期股权投资

长期股权投资包括股票投资和其他股权投资,按投资取得时实际支付的价款或评估协商确定的价值计价。

公司对其他单位的投资占该企业有表决权资本总额 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；长期股权投资占被投资单位有表决权资本总额 20%(含 20%)以上或虽不足 20%，但对被投资单位有重大影响的，采用权益法核算；长期股权投资占被投资企业有表决权资本总额 50%以上,或虽然占该单位有表决权资本总额不足 50%，但具有实质控制权的,采用权益法核算并编制合并会计报表。长期股权投资取得时的成本与其在被投资单位股东权益中所占份额的借方差额作为股权投资差额，按 10 年平均摊销。对于长期股权投资的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，在财政部颁布《关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答（二）》的通知前形成的按 10 年平均摊销，在此之后形成的直接计入资本公积。

(2) 长期债权投资

长期债权投资按取得时的实际成本核算。长期债券投资实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价。长期债券投资按期计息，同时按直线法在存续期内摊销溢价或折价。

(3) 长期投资减值准备

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期间内不可能恢复时，按可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备，预计的长期投资减值损失计入当年度损益类账项。

12、固定资产计价与折旧政策

公司固定资产标准为：境内固定资产单位价值在 2000 元人民币以上，并且使用期限超过一年的设备；境外固定资产单位价值在 1000 美元以上、使用期限超过 1 年以上的设备。

固定资产以实际成本或确定的价值计价；采用直线法按个别固定资产计提折旧，各类固定资产的估计使用年限及年折旧率如下：



固定资产类别	残值率	折旧年限	年折旧率	
房屋及建筑物		3%	10-40	9.7%-2.425%
机器设备		3%	10-20	9.7%-4.85%
运输设备		3%	3-20	32.33%-4.85%
办公设备及其他		3%	3-8	32.33%-12.13%

在期末或年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

(1) 计价方式

按照实际支付的买价、增值税额、运输费、保险费等相关费用，作为实际成本。

(2) 完工结转方法

在建工程完工转入固定资产以达到预定可使用状态为准，若已交付使用但尚未办理竣工结算的，按交付使用日起，按照工程预算、造价或者工程实际成本等估价转入固定资产。竣工结算办理完毕后，按最终结算价调整原估价。

(3) 在建工程减值准备

在期末或年度终了，对在建工程进行全面检查，如有下列情形之一的，计提在建工程减值准备：

- A、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- B、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- C、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、无形资产计价与摊销政策

公司无形资产按取得时的实际成本计价，按预计使用年限内分期平均摊销。

在期末或年度终了，检查各项无形资产预计给企业带来经济利益的能力，当存在下列情形之一的，应将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- 某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- 某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为公司带来经济利益；
- 其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

如果存在下列情形之一的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备：

某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司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，在剩余摊销年限内不会恢复；
- 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 其他足以证明某项无形资产已经发生了减值的情形。

15、长期待摊费用摊销政策

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。



16、借款费用的会计处理方法

长期借款发生的借款费用,属于筹建期间的,计入开办费;属于生产经营期间的,计入财务费用;属于与购建固定资产有关的专门借款,在固定资产尚未交付使用之前发生的,计入有关固定资产的购建成本。

17、应付债券的核算方法

应付债券的折(溢)价采用直线法在债券存续期内平均摊销。

18、收入确认的方法

公司业务收入是指企业在经营活动中,由于承包工程、提供技术服务、劳务、房地产开发及开展其他业务取得的收入。各项收入确认原则如下:

销售商品收入,需同时满足以下条件:

- A. 商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- B. 公司未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。

提供劳务收入,需同时满足以下条件:

- A. 劳务总收入和总成本能够可靠地计量;
- B. 与交易相关的经济利益能够流入企业;
- C. 劳务的完成程度能够可靠地确定。

建造合同收入

- A. 如建造合同的结果能可靠地估计,则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用;
- B. 当期完成的建造合同,按实际合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入,同时按累计实际发生的合同成本减去以前会计年度累计已确认的费用后的余额作为当期费用;
- C. 如建造合同的结果不能可靠地估计,区别以下情况处理:
 - a. 合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期作为费用;
 - b. 合同成本不可能收回的,在发生时立即作为费用,不确认收入。
- D. 在一个会计年度内完成的建造合同,在完成时确认合同收入和合同费用;
- E. 如合同预计总成本将超过合同预计总收入,将预计损失立即作为当期费用。

19、所得税的会计处理方法:公司所得税会计处理采用应付税款法。

20.合并会计报表编制方法

合并会计报表的范围:对持有 50%以上股权的股权投资或持有股权比例低于 50%但对被投资单位具有实质性控制的股权投资编制合并会计报表。

根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发〈合并报表暂行规定〉的通知》和财会二字[1996]2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定,以公司本部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，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

三、本报告期会计政策、会计估计变更、会计差错更正的影响

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更及会计差错更正事项。

四、税项

1、增值税

按应税收入的 17%或 13%税率计算销项税，并按抵扣进项税后的余额缴纳。

2、营业税

按营业额的 3%或 5%税率计缴。

3、城建税

按应交流转税额的 5%或 7%计缴。

4、教育费附加

按应交流转税额的 3%计缴。

5、所得税

本公司根据财政部、国家税务总局财税字（1997）116 号“关于发布印发《境外所得计征所得税暂行办法》（修订）的通知”，经税务机关批准，境内所得按 33%计征，境外所得按 16.5%计征。

五、控股子公司及合营企业

被投资单位名称	注册资本	经营范围	公司投资额	股权比例	2004 年报是否合并	2005 半年报是否合并
北京市中色安厦物业管理有限责任公司	110.00 万元	物业管理	80.00 万元	72.73%	是	是
北京中色建设机电设备有限责任公司	1,400.00 万元	冶金设备、材料	800.00 万元	57.14%	是	是
广东珠江稀土有限公司	9,058.51 万元	稀土产品生产	6,522.13 万元	72.00%	是	是
鑫都矿业有限公司	10.00 万美元	采矿、加工进出口业务	5.10 万美元	51.00%	是	是
中美网络资讯公司	441.65 万美元	网络、通讯技术开发、销售	309.15 万美元	70.00%	是	是
四川泸州黄浦电力有限公司	6,600 万元	火力发电、供电	4,836 万元	73.26%	是	是
北京金和万盛房地产开发有限公司	7,500 万元	房地产开发及商品房销售	6,000 万元	80%	是	是
北京中色高科投资发展有限公司	1,100 万元	高科技项目的投资管理、销售耐火材料等	800 万元	72.73%	是	是
厦门盛炯贸易有限公司	400 万元	机电产品进出口及代理	200 万元	50.00%	否	否



公司本报告期的合并范围同上年比较未发生变化。

六、合并会计报表主要项目注释

下列所披露的会计报表数据中，期初数为 2004 年 12 月 31 日数，期末数为 2005 年 6 月 30 日数，本期数为 2005 年 1-6 月发生数，上期数为 2004 年 1-6 月发生数。资产负债表的期初数和期末数注释未特别注明系合并资产负债表注释，利润表的本期数和上期数注释未特别注明系合并利润表注释。除特别注明外，货币单位为人民币元。

由于本公司国外代表处和控股子公司分布在不同的国家和地区，涉及到 8 个币种，本会计报表附注除货币资金项目中美元现金和存款外，其他会计科目未列示原币种，均按前述会计政策折合成人民币表述。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现 金			2,676,687.02			4,737,677.54
其中：美元现金	303,695.07	8.28	2,514,595.16	514,298.78	8.28	4,258,393.90
银行存款			585,346,351.75			706,364,125.40
其中：美元存款	27,326,424.01	8.28	226,262,790.78	24,340,694.24	8.28	201,540,948.31
其它货币资金			2,868,772.88			1,879,541.18
合 计	24,854,993.02		590,891,811.65	24,854,993.02		712,981,344.12

注 1：本项目中存放在境外的货币资金共计折合 1,397,360.53 美元。

注 2：报告期内银行存款减少主要系支付货款、所得税及现金股利等款项所致。

2、短期投资

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
股票投资	2,536,715.64	789,429.91	2,926,710.68	1,005,936.76
合 计	2,536,715.64	789,429.91	2,926,710.68	1,005,936.76

注：股票投资期末市价资料由当地证券交易所提供，公司期末按成本与市价孰低法计价，期末提取短期投资跌价准备 789,429.91 元。

3、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,000.00	3,353,638.00
合 计	30,000.00	3,353,638.00

4、应收账款



(1) 账龄分析

项 目	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	92,171,724.68	48.51	4,017,065.57	371,480,621.28	79.04	21,104,309.97
一至二年	13,614,177.35	7.16	1,074,389.33	19,643,563.80	4.18	1,562,944.30
二至三年	15,043,822.42	7.92	1,504,382.24	11,833,301.43	2.52	1,183,330.14
三年以上	69,183,817.41	36.41	10,964,813.91	67,054,755.52	14.26	10,780,003.61
合 计	190,013,541.86	100.00	17,560,651.05	470,012,242.03	100.00	34,630,588.02

(2) 应收账款欠款前五名的累计欠款金额为 80,858,607.87 元, 占应收账款总金额的 42.55%。

(3) 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 三年以上的应收账款主要系本公司以前所执行项目的尾款, 由于承包工程工期较长, 原已执行的项目处于技术服务期, 待技术服务完毕及质保期结束后业主将支付尾款。

5、其他应收款

(1) 账龄分析

项 目	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	11,609,777.63	9.47	603,413.09	16,840,693.51	13.34	829,156.91
一至二年	14,351,553.29	11.70	979,884.75	14,915,090.74	11.81	1,150,996.36
二至三年	7,102,685.57	5.79	672,624.88	7,466,180.32	5.92	709,315.72
三年以上	89,569,383.62	73.04	21,018,388.32	87,029,763.45	68.93	20,725,628.18
合 计	122,633,400.11	100.00	23,274,311.04	126,251,728.02	100.00	23,415,097.17

(2) 其他应收款欠款前五名的累计欠款金额为 74,590,191.80 元, 占其他应收款总金额的 60.82%。

期末金额较大的其他应收款:

欠款人名称	欠款金额	性质或内容
光彩事业投资集团有限公司	60,000,000.00	工程周转金
北京瑞通投资公司	4,000,000.00	往 来
北京一德期货经纪有限公司	3,988,622.45	期货保证金
有色三建	3,601,569.35	往 来
北京华海南通贸易中心	3,000,000.00	往 来

注: 截止报告日公司应收光彩事业投资集团有限公司工程周转金本金 6,000 万元。公司目前仍在密切关注该公司的资金状况并及时与其沟通, 争取早日回收本金。

(3) 其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款。

6、预付账款

(1) 账龄分析

项 目	期末数	比例 (%)	期初数	比例 (%)
一年以内	191,215,966.49	86.27	89,261,501.23	76.07
一至二年	14,797,928.03	6.67	27,559,713.45	23.48
二至三年	15,089,522.68	6.81	234,810.80	0.20
三年以上	554,967.68	0.25	292,898.49	0.25
合 计	221,658,384.88	100.00	117,348,923.97	100.00



(2) 预付账款增加主要系预付供货商货款及项目款增加所致。

(3) 报表截止日账龄超过 1 年的预付账款计 30,442,418.39 元，主要系目前正在执行的工程项目周期较长，未与供货方进行结算。

(4) 本项目欠款单位前 5 名合计 119,239,391.77 元, 占总额的比例为 53.79%。

(5) 期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东单位的预付款项。

7、应收补贴款

项目内容	期末数	期初数
应收出口退税	3,462,395.07	2,903,993.45
合计	3,462,395.07	2,903,993.45

8、存货

类别	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	2,032,463.65		8,630,916.77	
在产品	181,650,730.91		91,234,115.61	
库存商品	118,260,291.50	4,575,109.23	83,395,565.50	4,099,257.43
分期收款发出商品			6,265,992.08	
合计	301,943,486.06	4,575,109.23	189,526,589.96	4,099,257.43

注：存货库存商品中的部分产品的可收回性价值降低，期末按照成本与可变现净值孰低对其计提存货跌价准备。

9、待摊费用

费用项目	期末数	期初数
房租	1,265,055.58	231,859.46
保函费		369,071.09
其他	13,260.25	
合计	1,278,315.83	600,930.55

10、长期投资

项目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	256,976,701.09		259,908,407.52	
长期债权投资				
合计	256,976,701.09		259,908,407.52	

(1) 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	初始投资	账面余额
民生银行股份有限公司	非流通法人股	127,842,300	58,261,800.00	58,261,800.00
珠海鑫光集团股份有限公司	非流通法人股	23,864,894	37,982,501.53	0.00
合计			96,244,301.53	58,261,800.00

注：公司期末持有民生银行股份有限公司的非流通法人股 127,842,300 股，民生银行股份有限公司 2005 年 6 月 30 日的流通股收盘价为 4.74 元，按流通股计算的市价为 605,972,502.00 元。公司持有珠海鑫光集团股份有限公司的非流通法人股 23,864,894 股，该股已于 2003 年 4 月 30 日起暂停上市，期末无市价。

(2) 成本法核算长期股权投资



被投资单位名称	投资比例	期初余额	本期投资增减额	期末账面余额
菲律宾建金发展公司	40.00%	19,756,386.00		19,756,386.00
民生银行股份有限公司	2.05%	58,261,800.00		58,261,800.00
民生人寿保险股份有限公司	12.60%	111,100,000.00		111,100,000.00
珠海鑫光集团股份有限公司	6.26%	0.00		0.00
合 计		189,118,186.00		189,118,186.00

(3) 长期股权投资不存在减值情况。

(4) 合并价差明细：

被投资单位名称	初始成本	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
北京中色建设机电设备有限公司	14,916.47	合作方增资	10 年	745.81	8,204.09
广东珠江稀土有限公司	256,006.68	收购时形成	10 年	19,811.05	244,336.32
中美网络资讯公司	2,693,012.79	增资形成	10 年	145,190.87	2,194,546.19
四川泸州黄浦电力有限公司	22,250.28	收购时形成	10 年	1,216.08	17,075.34
北京金和万盛房地产开发有限公司	54,352,603.58	收购时形成	10 年	2,717,630.17	45,293,836.32
北京中色高科投资发展有限公司	304,451.85	收购时形成	10 年	29,802.77	149,013.78
北京市中色安厦物业管理有限责任公司	-70,162.02	收购时形成	10 年	-3,508.10	-44,466.68
蒙古鑫都矿业有限公司	133,257.12	报表折算差额		0.00	133,257.12
合 计	57,706,336.75			2,910,888.65	47,995,802.48

注：蒙古鑫都矿业有限公司的合并价差，系外币报表折算差额形成，故未予以摊销。

(5) 权益法核算的长期投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	期初余额	本期权益增减数	累计增减	期末余额
厦门盛炯贸易有限公司	50.00%	2,000,000.00	545,433.95		-1,454,566.05	545,433.95
联合产权交易所	29.41%	2,000,000.00	1,213,744.61	-29,491.13	-815,746.52	1,184,253.48
中色国际氧化铝开发有限公司	35.00%	17,500,000.00	18,116,384.87	16,640.31	633,025.18	18,133,025.18
合 计		21,500,000.00	19,875,563.43	-12,850.82	-1,637,287.39	19,862,712.61

11、固定资产



(1) 固定资产原值

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	225,726,127.70	1,427,190.24	80,098.15	227,073,219.79
土地	7,174,066.50			7,174,066.50
机器设备	69,295,835.23	1,598,052.34	3,138,721.56	67,755,166.01
运输工具	25,491,056.73	987,074.62	271,162.10	26,206,969.25
办公设备及其他	10,851,164.35	605,534.47	210,456.09	11,246,242.73
合 计	338,538,250.51	4,617,851.67	3,700,437.90	339,455,664.28

(2) 累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	36,227,901.87	3,327,568.25		39,555,470.12
机器设备	39,498,353.12	1,956,631.90	2,922,256.64	38,532,728.38
运输工具	13,719,569.53	1,474,975.48	209,649.86	14,984,895.15
办公设备及其他	6,890,283.08	587,640.09	151,921.46	7,326,001.71
合 计	96,336,107.60	7,346,815.72	3,283,827.96	100,399,095.36
固定资产净值	242,202,142.91			239,056,568.92

注：期末经营性租出固定资产-房屋建筑物账面原值为 185,612,858.01 元，累计折旧为 26,669,458.03 元，期末净值为 158,943,399.98 元。

(3) 固定资产减值准备

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
房屋及建筑物	1,233,285.45			1,233,285.45	破旧
机器设备	8,032,536.45		161,464.92	7,871,071.53	陈旧
运输工具	388,771.09		38,733.59	350,037.50	陈旧
办公设备及其他	407,718.50		57,924.31	349,794.19	技术过时跌价
合 计	10,062,311.49		258,122.82	9,804,188.67	

12、在建工程

(1) 明细情况

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额
图木尔廷敖包矿采选厂	145,274,974.72		145,274,974.72	103,353,697.47
广东珠冶技改工程	1,147,875.35		1,147,875.35	382,660.01
坑口煤矸石发电技改项目	116,334,925.94		116,334,925.94	107,976,063.42
合 计	262,757,776.01		262,757,776.01	211,712,420.90

(2) 在建工程增减变动情况

项目名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 它减少	期末数	资金来源	完工 进度
图木尔廷敖包矿区	103,353,697.47	41,921,277.25			145,274,974.72	自有、 募集资金	56.30%
广东珠冶技改工程	382,660.01	2,481,546.71	1,716,331.37		1,147,875.35	自有资金	95.00%
煤矸石发电技改项目	107,976,063.42	8,358,862.52			116,334,925.94	自有资金	85.00%
合 计	211,712,420.90	52,761,686.48	1,716,331.37		262,757,776.01		

注：在建工程增加主要系公司之控股子公司四川泸州黄浦电力有限公司的坑口煤矸石发电技改项目及控股子公司蒙古鑫都矿业有限公司的图木尔廷敖包矿区报告期内新增投入所致。

13、无形资产



(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋使用权	7,181,930.59		7,181,930.59	7,346,222.24		7,346,222.24
办公软件	184,693.26		184,693.26	195,419.86		195,419.86
土地使用权	22,539,295.62		22,539,295.62	22,839,286.25		22,839,286.25
合 计	29,905,919.47		29,905,919.47	30,380,928.35		30,380,928.35

(2) 无形资产增减变动情况

项目名称	取得方式	原值	期初余额	本期增加额	本期转出	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
房屋使用权	购买	9,857,500.00	7,346,222.24			164,291.65	2,675,569.41	7,181,930.59	21.5 年
办公软件	购买	476,738.00	195,419.86	29,180.00		39,906.60	292,044.74	184,693.26	2.55 年
土地使用权	购买	23,999,250.00	22,839,286.25			299,990.63	1,459,954.38	22,539,295.62	47.33 年
合 计		34,333,488.00	30,380,928.35	29,180.00		504,188.88	4,427,568.53	29,905,919.47	

14、长期待摊费用

项目名称	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
中色大厦装修费	346,551.34	14,626.87		14,626.87	346,551.34	0.00	
电话安装费	86,975.00	17,395.00		3,371.00	72,951.00	14,024.00	0.5 年
ISO9001 认证费	760,722.15	380,361.29		38,036.14	418,397.00	342,325.15	4.5 年
协会会员费	910,800.00	531,299.87		151,800.06	531,300.19	379,499.81	1.25 年
开办费	10,681,407.35	8,213,553.76	2,467,853.59	0.00	0.00	10,681,407.35	
合 计	12,786,455.84	9,157,236.79	2,467,853.59	207,834.07	1,369,199.53	11,417,256.31	

注：开办费主要系公司之控股子公司四川泸州黄浦电力有限公司的开办费，截止报告日，该公司处于基建期，尚未生产经营。

15、短期借款

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	9,450,000.00	19,450,000.00
保证借款	50,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	58,161,870.56	70,000,000.00
质押借款		
合 计	117,611,870.56	149,450,000.00

注：本项目中抵押借款 945 万元，系公司之控股子公司广东珠江稀土有限公司借款，抵押物系土地及生产厂房。保证借款中本公司借款 2,000 万元，由北京万东医疗装备股份有限公司提供担保；3,000 万元系公司之控股子公司广东珠江稀土有限公司借款，由本公司为其提供担保。

16、应付账款

- (1) 期末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项。
- (2) 账龄三年以上的应付账款金额为 26,801,268.52 元。主要系尚未结算的工程项目分包款。



17、预收账款

(1) 期末余额中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项。

(2) 账龄一年以上的预收账款金额为 53,035,822.29 元。主要系公司所执行的项目执行期较长, 业主所支付的预付款尚未结算完毕。

18、应付工资

应付工资期末余额中 4,309,548.91 元主要系已计提未发放的工效挂钩工资。

19、应交税金

税 种	期末数	期初数
增值税	-14,911,918.16	-15,477,994.45
营业税	185,168.76	146,264.92
城建税	51,678.37	92,711.20
企业所得税	8,693,887.59	50,453,055.78
个人所得税	271,113.71	400,628.49
车船使用税	0.00	416.67
合 计	-5,710,069.73	35,615,082.61

注: 应交税金减少主要系企业所得税减少所致。

20、其他应交款

项 目	期末数	期初数
教育费附加	237,388.53	434,395.58
其他	156,765.32	151,202.16
合计	394,153.85	585,597.74

21、其他应付款

(1) 期末余额中欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位中国有色矿业集团有限公司的款项为 248,554.63 元。

(2) 账龄三年以上的其他应付款金额为 2,854,749.71 元。

(3) 期末余额中应付深圳展佳实业发展有限公司的股权转让款为 21,500,000.00 元。

22、长期借款

借款条件	期末数	期初数
保证借款	538,000,000.00	368,000,000.00
质押借款		125,940,300.00
合计	538,000,000.00	493,940,300.00

注: 保证借款中 11,800 万元系公司之控股子公司四川泸州黄浦电力有限公司的借款, 由公司提供担保; 公司借款 25,000 万元系由中国水利水电建设集团公司提供担保; 公司借款 17,000 万元系中国进出口银行向公司提供 20,000 万元优惠贷款额度中的借款, 该项贷款原以公司所持中国民生银行 1 亿股股权作质押, 本报告期内又解除了质押, 由阳泉煤业(集团)有限责任公司提供担保。

23、专项应付款



项 目	期末数	期初数
混合萃取分离重稀土工程拨款	3,000,000.00	3,000,000.00
国债贴息	3,347,400.00	6,353,114.02
合 计	6,347,400.00	9,353,114.02

注：国债贴息系公司之控股子公司四川泸州黄浦电力有限公司收到的国债贴息。

24、股本

项 目	本次变动前	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	发行新股	股份转让	
一、尚未流通股份							
发起人股份							
其中：							
国家拥有股份	249,120,000						249,120,000
境内法人持有股份	58,080,000						58,080,000
外资法人持有股份							
其他							
募集法人股							
内部职工股							
优先股或其他							
尚未流通股份合计	307,200,000						307,200,000
二、已流通股份							
境内上市的人民币普通股	273,600,000						273,600,000
境内上市的外资股							
境外上市的外资股							
其他							
已流通股份合计	273,600,000						273,600,000
三、股份总数	580,800,000						580,800,000

25、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	274,181,570.64			274,181,570.64
股权投资准备	2,181,212.54			2,181,212.54
其他资本公积	28,526,406.12			28,526,406.12
合计	304,889,189.30			304,889,189.30

26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积金	29,846,764.16			29,846,764.16
公益金	54,950,974.21			54,950,974.21
任意盈余公积				
总 计	84,797,738.37			84,797,738.37



27、未分配利润

项 目	本期数	上期数
年初未分配利润	152,972,695.18	68,194,229.26
加:本年净利润	40,595,580.52	12,943,524.45
加:其他转入		
可供分配利润	193,568,275.70	81,137,753.71
减:提取法定盈余公积金		
提取法定公益金		
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利	69,696,000.00	23,232,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	123,872,275.70	57,905,753.71
其中:预计发放的现金股利		

注:本报告期内执行了公司《2004年度利润分配预案》,以年末总股本58,080万股为基数,每10股分配现金股利1.2元(含税),共分配6,969.60万元。

28、主营业务收入、主营业务成本

(1)按业务类型分类

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
承包工程	341,183,062.70	143,677,864.46	286,238,595.18	112,854,310.32	54,944,467.52	30,823,554.14
稀土销售收入	98,115,440.87	81,450,900.61	86,234,117.71	68,460,416.42	11,881,323.16	12,990,484.19
其 他	49,785,756.20	28,077,847.53	47,159,002.41	25,046,945.46	2,626,753.79	3,030,902.07
合 计	489,084,259.77	253,206,612.60	419,631,715.30	206,361,672.20	69,452,544.47	46,844,940.40

注:本项目中承包工程本年较上年同期毛利增加24,120,913.38元,主要系公司所执行的伊朗阿拉克电解铝项目合同处于结算高峰期以及越南生权铜矿项目结算量增加所致。

(2)按地区分类

地区	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
境内	111,955,405.04	87,999,287.07	99,292,091.06	74,050,037.71	12,663,313.98	13,949,249.36
伊朗	319,602,035.09	143,086,771.82	268,664,657.55	112,034,442.75	50,937,377.54	31,052,329.07
欧美	32,739,649.74	13,388,521.53	31,728,688.26	11,333,342.97	1,010,961.48	2,055,178.56
其他	24,787,169.90	8,732,032.18	19,946,278.43	8,943,848.77	4,840,891.47	-211,816.59
合计	489,084,259.77	253,206,612.60	419,631,715.30	206,361,672.20	69,452,544.47	46,844,940.40

(3)公司向前五名客户销售金额383,972,558.44元,占公司全部主营业务收入的78.51%。



29、其他业务利润

项 目	本期数			上期数		
	收入金额	成本金额	其他业务利润	收入金额	成本金额	其他业务利润
房屋租赁	4,838,597.71	3,125,889.76	1,712,707.95	4,990,414.84	4,256,313.56	734,101.28
代理收入	87,850.00	15,469.80	72,380.20	866,713.08	381,802.51	484,910.57
外购产品销售	27,743,270.53	27,429,529.38	313,741.15	2,648,873.35	2,746,206.07	-97,332.72
分析费				18,040.00	992.20	17,047.80
其他	155,006.20	115,607.65	39,398.55	721,518.38	505,219.91	216,298.47
合 计	32,824,724.44	30,686,496.59	2,138,227.85	9,245,559.65	7,890,534.25	1,355,025.40

30、财务费用

类 别	本期数	上期数
利息支出	8,744,714.75	4,171,975.33
减：利息收入	2,354,190.58	1,968,839.87
汇兑损失	69,358.38	134,727.80
减：汇兑收益	6,861,940.79	
手续费	94,224.26	92,789.44
合 计	-307,833.98	2,430,652.70

注：本项目较上年同期减少 2,738,486.68 元。主要系外币汇兑收益比上期增加所致。

31、投资收益

(1) 本年发生数

类 别	股票投资收益	权益法确认的股权投资收益	股权投资差额摊销	股权转让收益	期货投资损益	合 计
短期投资	-33,000.35					-33,000.35
长期投资	7,457,467.50	-12,850.81	-2,910,888.66			4,533,728.03
期货投资					-2,225,805.67	-2,225,805.67
合 计	7,424,467.15	-12,850.81	-2,910,888.66		-2,225,805.67	2,274,922.01

(2) 上年发生数

类 别	股票投资收益	权益法确认的股权投资收益	股权投资差额摊销	股权转让收益	期货投资损益	合 计
短期投资	-123,432.21					-123,432.21
长期投资	14,269,800.00	-18,308.15	-2,909,884.28			11,341,607.57
期货投资					340,488.04	340,488.04
合 计	14,146,367.79	-18,308.15	-2,909,884.28		340,488.04	11,558,663.40

32、补贴收入

项目类别	本年发生数	上年发生数
中小企业补助基金		29,528.00
地方政府税收返还	85,621.00	
合 计	85,621.00	29,528.00



33、营业外收入

项目类别	本年发生数	上年发生数
处置固定资产净收益	16,500.00	10,600.00
赔偿金	850.00	219,048.28
其他	64,983.00	684,572.85
合 计	82,333.00	914,221.13

34、营业外支出

项目类别	本年发生数	上年发生数
处置固定资产净损失	11,423.76	
罚款支出		1,603.79
捐赠支出	260,669.74	2,000.00
其他		92,795.83
合 计	272,093.50	96,399.62

35、收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目如下：

项 目	金 额
收往来款	10,658,328.64
利息收入	2,363,868.76

36、支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目如下：

项 目	金 额
管理费用	14,121,412.53
支付往来款	8,403,314.84

七、母公司会计报表主要项目注释

下列所披露的会计报表数据中，期初数为 2004 年 12 月 31 日数，期末数为 2005 年 6 月 30 日数，本期数为 2005 年 1-6 月发生数，上期数为 2004 年 1-6 月发生数。货币单位为人民币元。

4、应收账款

(1) 账龄分析

项 目	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	185,232,068.14	59.38	11,113,924.09	433,554,457.30	77.29	26,013,267.44
一至二年	47,172,694.78	15.12	3,773,815.58	53,297,679.49	9.50	4,263,814.36
二至三年	14,643,293.19	4.69	1,464,329.32	11,699,750.52	2.09	1,169,975.05
三年以上	64,925,985.14	20.81	7,791,118.22	62,407,541.75	11.12	7,488,905.01
合 计	311,974,041.25	100.00	24,143,187.21	560,959,429.06	100.00	38,935,961.86

(2) 应收账款欠款前五名金额的累计欠款金额为 238,826,202.47 元, 占应收账款总金额的 76.55%。



(3) 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款。

5、其他应收款

(1) 账龄分析

项 目	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	11,235,783.80	9.20	663,417.02	14,793,055.19	11.81	876,853.31
一至二年	12,878,509.26	10.54	1,030,280.74	12,801,299.60	10.22	1,024,103.97
二至三年	5,879,883.76	4.81	587,988.38	7,019,428.53	5.60	701,942.85
三年以上	92,169,823.67	75.45	18,376,137.00	90,649,764.52	72.37	18,183,320.76
合 计	122,164,000.49	100.00	20,657,823.14	125,263,547.84	100.00	20,786,220.89

(1) 其他应收款欠款前五名金额的累计欠款金额为 74,346,347.70 元，占其他应收款总金额的 60.86%。

(2) 其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款。

10、长期投资

项 目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	466,195,322.44		438,491,442.07	
长期债权投资	70,476,933.33			
合 计	536,672,255.77		438,491,442.07	

(1) 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	初始投资	账面余额
民生银行股份有限公司	非流通法人股	127,842,300	58,261,800.00	58,261,800.00
珠海鑫光集团股份有限公司	非流通法人股	23,864,894	37,982,501.53	0.00
合 计			96,244,301.53	58,261,800.00

注：公司期末持有民生银行股份有限公司的非流通法人股 127,842,300 股，民生银行股份有限公司 2005 年 6 月 30 日的流通股收盘价为 4.74 元，按流通股计算的市价为 605,972,502.00 元。公司持有珠海鑫光集团股份有限公司的非流通法人股 23,864,894 股，该股已于 2003 年 4 月 30 日起暂停上市，期末无市价。

(2) 成本法核算长期投资

被投资单位名称	投资比例	期初余额	本期投资增减额	期末账面余额
菲律宾建金发展公司	40.00%	19,756,386.00		19,756,386.00
民生银行股份有限公司	2.05%	58,261,800.00		58,261,800.00
民生人寿保险股份有限公司	12.60%	111,100,000.00		111,100,000.00
珠海鑫光集团股份有限公司	6.26%	0.00		0.00
合 计		189,118,186.00		189,118,186.00

(3) 长期股权投资不存在减值情况。

(4) 股权投资差额



被投资单位名称	初始成本	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
北京中色机电设备有限公司	14,916.47	合作方增资	10 年	745.81	8,204.09
广东珠江稀土有限公司	256,006.68	收购时形成	10 年	19,811.05	244,336.32
北京金和万盛房地产开发有限公司	54,352,603.58	收购时形成	10 年	2,717,630.17	45,293,836.32
四川泸州黄浦电力有限公司	22,250.28	收购时形成	10 年	1,216.08	17,075.34
北京中色高科投资发展有限公司	304,451.85	收购时形成	10 年	29,802.77	149,013.78
中美网络资讯公司	2,693,012.79	增资形成	10 年	145,190.87	2,194,546.19
蒙古鑫都矿业有限公司	133,257.12	报表折算差额			133,257.12
合 计	57,776,498.77			2,914,396.75	48,040,269.16

(5) 权益法核算的对子公司长期投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	期初余额	本期权益增减数	初始投资成本	追加投资	累计增减	期末余额
北京中色机电设备有限公司	57.14%	8,649,130.30	-601,976.14	8,000,000.00		47,154.16	8,047,154.16
北京中色高科投资发展有限公司	72.73%	5,962,614.24	-153,462.32	7,235,900.00		-1,426,748.08	5,809,151.92
厦门盛炯贸易有限公司	50.00%	545,433.95	0	2,000,000.00		-1,454,566.05	545,433.95
联合产权交易所有限公司	29.41%	1,213,744.61	-29,491.13	2,000,000.00		-815,746.52	1,184,253.48
广东珠江稀土有限公司	72.00%	73,663,029.97	1,724,906.19	66,740,191.76		8,647,744.40	75,387,936.16
北京市中色安厦物业管理有限公司	72.73%	2,116,723.01	343,316.58	800,000.00		1,660,039.59	2,460,039.59
中美网络资讯公司	70.00%	12,881,470.07	-663,822.50	28,335,269.70		-16,117,622.13	12,217,647.57
蒙古鑫都矿业有限公司	51.00%	422,280.00	0	422,280.00		0	422,280.00
四川泸州黄浦电力有限公司	73.27%	18,396,041.14	-1,216.08	18,400,000.00	30,000,000.00	-5,174.94	48,394,825.06
北京金和万盛房地产开发有限公司	80.00%	107,406,403.91	-2,931,014.54	114,000,000.00		-9,524,610.63	104,475,389.37
中色国际氧化铝开发有限公司	35.00%	18,116,384.87	16,640.31	17,500,000.00		633,025.18	18,133,025.18
合 计		249,373,256.07	-2,296,119.63	265,433,641.46	30,000,000.00	-18,356,505.02	277,077,136.44

注：长期股权投资增加系公司对控股子公司——四川泸州黄浦电力有限公司增资 3000 万元所致，对该公司持股比例由 51% 升至 73.27%。

(6) 长期债券投资

该项投资系我公司对控股子公司——北京金和万盛房地产开发有限公司提供的委托贷款 7000 万元及利息 476,933.33 元，该项委托贷款期限 3 年，利率为 8.76%。



28、主营业务收入、主营业务成本

(1) 按业务类型分类

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
承包工程	382,653,533.78	143,677,864.46	309,691,843.40	112,854,310.32	72,961,690.38	30,823,554.14
贸易及其他	1,308,072.50	1,859,474.46	966,676.40	2,441,777.10	341,396.10	-582,302.64
合 计	383,961,606.28	145,537,338.92	310,658,519.80	115,296,087.42	73,303,086.48	30,241,251.50

注:本项目中承包工程本年较上年同期毛利增加42,138,136.24元, 主要系公司执行的伊朗阿拉克电解铝项目、越南生权铜矿项目、蒙古锌矿项目处于结算高峰期所致。

(2) 按地区分类

地区	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
伊朗	319,602,035.09	143,086,771.82	268,664,657.54	112,034,442.75	50,937,377.55	31,052,329.07
蒙古	41,470,471.08		23,453,248.23		18,017,222.85	
境内及其他	22,889,100.11	2,450,567.10	18,540,614.03	3,261,644.67	4,348,486.08	-811,077.57
合 计	383,961,606.28	145,537,338.92	310,658,519.80	115,296,087.42	73,303,086.48	30,241,251.50

(3) 公司向前五名客户销售金额 382,867,240.58 元, 占公司全部主营业务收入的 99.71%。

32、投资收益

(1) 本年发生数

类 别	股票投 资收益	权益法确认的 股权投资收益	股权投资差额 摊销	委托贷款 收益	期货投资 损益	合 计
短期投资	-33,000.35					-33,000.35
长期投资	7,457,467.50	618,277.11	-2,914,396.75			5,161,347.86
委托贷款				476,933.33		476,933.33
期货投资					-2,225,805.67	-2,225,805.67
合 计	7,424,467.15	618,277.11	-2,914,396.75	476,933.33	-2,225,805.67	3,379,475.17

(2) 上年发生数

类 别	股票投 资收益	权益法确认的股 权投资收益	股权投资差额 摊销	委托贷款 收益	期货投资 损益	合 计
短期投资	-9,925.32					-9,925.32
长期投资	14,269,800.00	2,557,836.38	-2,913,217.08			13,914,419.30
委托贷款						
期货投资					340,488.04	340,488.04
合 计	14,259,874.68	2,557,836.38	-2,913,217.08		340,488.04	14,244,982.02



八、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方情况

(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
中国有色矿业集团有限公司	北京市海淀区复兴路乙12号	施工总承包	母公司	有限责任公司	张健
广东珠江稀土有限公司	广州市黄埔区横沙	稀土产品	子公司	有限责任公司	杜斌
北京市中色安厦物业管理有限责任公司	北京市海淀区复兴路丙12号	物业管理	子公司	有限责任公司	高德华
北京中色建设机电设备有限责任公司	北京市密云县工业开发区水源路南36号	冶金设备、材料经销	子公司	有限责任公司	侯厚培
蒙古鑫都矿业有限公司	蒙古	锌矿产销	子公司	有限责任公司	张士利
中美网络资讯公司	美国	网络	子公司	股份有限公司	杜斌
四川泸州黄浦电力有限公司	四川省叙永县南大街96号	火力发电、供电	子公司	有限责任公司	王宏前
北京金和万盛房地产开发有限公司	北京市朝阳区静安里45号604室	房地产开发及销售	子公司	有限责任公司	王宏前
北京中色高科投资发展有限公司	北京市海淀区复兴路戊12号	高科技项目的投资管理、销售耐火材料等	子公司	有限责任公司	杜斌

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
中国有色矿业集团有限公司	649,970,000.00			649,970,000.00
广东珠江稀土有限公司	90,585,100.00			90,585,100.00
北京市中色安厦物业管理有限责任公司	1,100,000.00			1,100,000.00
北京中色建设机电设备有限责任公司	14,000,000.00			14,000,000.00
蒙古鑫都矿业有限公司	USD100,000.00			USD100,000.00
中美网络资讯公司	USD4,416,514.93			USD4,416,514.93
四川泸州黄浦电力有限公司	36,000,000.00	30,000,000.00		66,000,000.00
北京金和万盛房地产开发有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00
北京中色高科投资发展有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00



(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本年增加数		本年减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中国有色矿业集团有限公司	249,120,000.00	42.89					249,120,000.00	42.89
广东珠江稀土有限公司	67,198,391.00	72.00					67,198,391.00	72.00
北京市中色安厦物业管理有限责任公司	800,000.00	72.73					800,000.00	72.73
北京中色建设机电设备有限责任公司	8,000,000.00	57.14					8,000,000.00	57.14
蒙古鑫都矿业有限公司	USD51,000.00	51.00					USD51,000.00	51.00
中美网络资讯公司	USD3,091,560.45	70.00					USD3,091,560.45	70.00
四川泸州黄浦电力有限公司	18,360,000.00	51.00	30,000,000.00	22.27			48,360,000.00	73.27
北京金和万盛房地产开发有限公司	60,000,000.00	80.00					60,000,000.00	80.00
北京中色高科投资发展有限公司	8,000,000.00	72.73					8,000,000.00	72.73

(4) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
联合产权交易所有限公司	联营企业
菲律宾建金发展公司	联营企业
厦门盛炯贸易有限公司	合营企业
民生人寿保险股份有限公司	联营企业
中色国际氧化铝开发有限公司	联营企业
中色建设非洲矿业有限公司	同一母公司
北京中色建筑工程有限公司	同一母公司
中国有色第十五冶金建设有限公司	同一母公司
中色国际矿业股份有限公司	同一母公司

2、关联方交易

(1) 本期公司控股股东的子公司—中国有色第十五冶金建设有限公司承建了我公司总承包的蒙古图木尔庭—敖包锌矿项目的部分工程，2004 年已签分包合同额为 72,488,363.00 元，本报告期内新签分包合同额为 3,350,000.00 元，累计合同额为 75,838,363.00 元，均按市场价格结算。本报告期，该公司分包工程结算额为 18,136,042.00 元。

(2) 本期公司控股股东的子公司—北京中色建设工程有限公司就我公司总承包的蒙古图木尔庭—敖包锌矿项目的部分工程签订了分包合同，分包合同额为 14,724,000.00 元，按市场价格结算。本报告期，该公司分包工程结算额为 1,268,516.00 元。

(3) 本期收取母公司中国有色矿业集团有限公司房租 1,183,129.26 元，按市场价格结算。

(4) 本期收取母公司的子公司—北京中色建设工程有限公司收取房租 119,182.24 元，按市场价格结算。



(5) 本期收取母公司的子公司—中色建设非洲矿业有限公司收取房租 106,799.00 元,按市场价格结算。

(6) 本期收取母公司的子公司—中色国际矿业股份有限公司收取房租 126,472.50 元,按市场价格结算。

3、关联方往来

项 目	期末数	占期末往来余额的比重
应收账款		
中色建设非洲矿业有限公司	809,950.51	0.43%
其他应收款		
中色国际氧化铝开发有限公司	19,356.33	0.015%
预付账款		
中国有色第十五冶金建设有限公司	12,486,001.66	5.63%
北京中色建设工程有限公司	12,018,564.14	5.42%
其他应付款		
中国有色矿业集团有限公司	248,554.63	0.39%

九、或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日,本公司担保事项如下:

1、公司对万东医疗的担保事项

被担保单位	担保金额	担保款项到期日	担保期限
北京万东医疗股份有限公司	20,000,000.00	2006.03.29	2005.03.29-2007.03.29
北京万东医疗股份有限公司	20,000,000.00	2006.07.08	2005.07.08-2007.07.08
北京万东医疗股份有限公司	26,000,000.00	2005.09.29	2005.09.30-2007.09.30
北京万东医疗股份有限公司	8,000,000.00	2005.12.23	2005.12.24-2007.12.24
北京万东医疗股份有限公司	6,000,000.00	2005.12.10	2005.12.10-2007.12.10
合 计	80,000,000.00		

2、公司对中国水利水电集团公司的担保

公司与中国水利水电集团公司于 2004 年 7 月 28 日签订了额度为 3 亿元、期限三年的互保协议,本报告期内公司为该公司在上述互保协议项下的 1 亿元贷款提供担保,贷款到期日为 2007 年 6 月 30 日,担保期为贷款到期后二年。

3、公司对控股子公司的担保

被担保单位	担保金额	担保款项到期日	担保期限
广东珠江稀土有限公司	10,000,000.00	2005.07.29	2005.07.30-2007.07.30
广东珠江稀土有限公司	10,000,000.00	2006.01.11	2006.01.12-2008.01.12
广东珠江稀土有限公司	10,000,000.00	2006.01.05	2006.01.06-2008.01.06
四川泸州黄浦电力有限公司	30,000,000.00	2011.11.28	2011.11.29-2013.11.29
四川泸州黄浦电力有限公司	88,000,000.00	2012.01.18	2012.01.19-2014.01.19
合 计	148,000,000.00		

十、承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。



十一、资产负债表日后非调整事项

由于中国人民银行于 2005 年 7 月 21 日宣布人民币汇率形成机制改革，人民币升值 2%，若按 7 月 21 日人民币收盘价 1 美元兑换 8.11 元人民币的汇率计算，将对公司本报告期末的外币货币性资产净额造成 1,034 万元的汇兑损失。

十二、其他重要事项说明

1、股权转让

根据公司第三届第 45 次董事会决议、2004 年第一次临时股东大会决议、中国证监会有关批复以及公司与山西海鑫实业股份有限公司签署的协议，将公司持有的民生银行 160,535,250 股股权分三批转让给山西海鑫实业股份有限公司。本报告期内应转让的第二批股权因所持民生银行股权质押手续未能按计划在上半年完成，根据双方签订的有关补充协议，本次股权转让事项将延期至下半年进行。

2、对外投资

(1) 根据公司第三届第十二次董事会决议，公司拟作为国元基金管理有限公司（筹）的发起人，以公司自有资金人民币 2,500 万元投资入股该公司，占 25% 的股权。国元基金管理公司由国元证券有限责任公司牵头发起设立，公司注册资本人民币 1 亿元。该公司主营业务为发起设立基金、基金管理业务及中国证监会批准的其他业务。截止 2005 年 6 月 30 日，中国证券监督管理委员会尚未批准筹建该基金管理公司的方案。

(2) 根据公司第四届第一次董事会决议，公司对控股子公司四川泸州黄浦电力有限公司增资 3,000 万元，增资后我公司占该公司 73.27% 的股权。

3、质押事项

公司为获得蒙古锌矿项目 1.7 亿元人民币优惠贷款额度向中国进出口银行质押民生银行股权 1 亿股，该质押已于 2005 年 6 月 28 日获得解除。



资产减值准备明细表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	合 并					期末余额
	期初余额	本期增加数	本期转回数		合计	
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数		
一、坏帐准备合计	58,045,685.19		17,210,723.10		17,210,723.10	40,834,962.09
其中：应收帐款	34,630,588.02		17,069,936.97		17,069,936.97	17,560,651.05
其他应收款	23,415,097.17		140,786.13		140,786.13	23,274,311.04
二、短期投资跌价准备合计	1,005,936.76		216,506.85		216,506.85	789,429.91
其中：股票投资	1,005,936.76		216,506.85		216,506.85	789,429.91
债券投资						
三、存货跌价准备合计	4,099,257.43	475,851.80				4,575,109.23
其中：库存商品	4,099,257.43	475,851.80				4,575,109.23
原材料						
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	10,062,311.49			258,122.82	258,122.82	9,804,188.67
其中：房屋、建筑物	1,233,285.45					1,233,285.45
机器设备	8,032,536.45			161,464.92	161,464.92	7,871,071.53
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						



资产减值准备明细表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	母 公 司					期末余额
	期初余额	本期增加数	本期转回数			
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	59,722,182.75		14,921,172.40		14,921,172.40	44,801,010.35
其中：应收帐款	38,935,961.86		14,792,774.65		14,792,774.65	24,143,187.21
其他应收款	20,786,220.89		128,397.75		128,397.75	20,657,823.14
二、短期投资跌价准备合计	961,777.73		216,506.85		216,506.85	745,270.88
其中：股票投资	961,777.73		216,506.85		216,506.85	745,270.88
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
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	395,875.63			45,887.34	45,887.34	349,988.29
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						



股东权益增减变动表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
一、股本：		
年初余额	580,800,000.00	387,200,000.00
本年增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
年末余额	580,800,000.00	387,200,000.00
二、资本公积：		
年初余额	304,889,189.30	498,489,189.30
本年增加数		
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
其他资本公积		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
年末余额	304,889,189.30	498,489,189.30
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	29,846,764.16	13,844,043.26
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
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	29,846,764.16	13,844,043.26
其中：法定盈余公积		
四、法定公益金：		
年初余额	54,950,974.21	39,110,741.00
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	54,950,974.21	39,110,741.00
五、未分配利润：		
年初未分配利润	152,972,695.18	68,194,229.26
本年增加数	40,595,580.52	12,943,524.45
其中：本年净利润（净亏损以“-”号列示）	40,595,580.52	12,943,524.45
其他转入		
本年减少数	69,696,000.00	23,232,000.00
其中：提取法定盈余公积		
提取公益金		
应付普通股股利	69,696,000.00	23,232,000.00
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号列示）	123,872,275.70	57,905,753.71



利润表附表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

2005 年 1-6 月

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	6.42%	6.13%	0.119	0.119
营业利润	4.38%	4.18%	0.081	0.081
净利润	3.78%	3.61%	0.070	0.070
扣除非经常性损益后的净利润	2.23%	2.13%	0.041	0.041

非经常性损益：	16,674,984.00
(1) 短期投资收益	-33,000.35
(2) 补贴收入	85,621.00
(3) 营业外收支	-189,760.50
(4) 冲回以前年度计提的减值准备	17,210,723.10
(5) 所得税影响	-398,599.25