



深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
二 五年半年度报告

二 五年八月十八日

重 要 提 示

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

1.2 没有董事声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 独立董事陈平因事未亲自出席董事会会议，授权独立董事隋广军行使表决权。

1.4 本公司半年度财务报告未经审计。

1.5 公司董事长李进明先生、董事总经理张水鉴先生、主管会计工作的总会计师兼计财部经理储虎先生声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

董事长签署：李进明

日期：二 五年八月十八日

目 录

第一节、 公司基本情况简介.....	1
第二节、 股本变动和主要股东持股股东情况	3
第三节、 董事、 监事、 高级管理人员和员工情况.....	5
第四节、 管理层讨论与分析.....	6
第五节、 重要事项.....	10
第六节、 财务报告.....	16
第七节、 备查文件目录.....	16

一、公司基本情况简介

(一) 公司概况

- 1、公司法定中文名称：深圳市中金岭南有色金属股份有限公司（缩写：中金岭南）
公司法定英文名称：SHENZHEN ZHONGJIN LINGNAN NONFEMET COMPANY LIMITED
(缩写：NONFEMET)
- 2、公司法定代表人姓名：李进明
- 3、公司董事会秘书：彭玲
证券事务代表：黄建民
联系地址：深圳市福田区车公庙深南大道 6013 号中国有色大厦 24 楼
电 话：(0755) 83474800-236 传 真：(0755) 83474889
电子信箱：dsh@nonfemet.com.cn
- 4、公司注册地址：深圳市福田区车公庙深南大道 6013 号中国有色大厦 24 楼
公司办公地址：深圳市福田区车公庙深南大道 6013 号中国有色大厦 24 楼
公司邮政编码：518040
公司国际互联网网址：www.nonfemet.com
公司电子信箱：zjln@nonfemet.com.cn
- 5、信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》
登载年报的国际互联网址：www.cninfo.com.cn
- 6、公司年报备置地点：公司董事会秘书室
- 7、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
公司股票简称：中金岭南
公司股票代码：000060
- 8、公司首次注册登记日期：1984 年 9 月 1 日
公司首次注册登记地点：深圳市工商行政管理局
公司最近一次变更注册登记日期：2004 年 3 月 5 日
企业法人营业执照注册号：4403011009894
税务登记号码：(国税) 440301192206336 (地税) 440304192206336

(二) 主要财务数据和指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减(%)
流动资产	1,981,807,844.18	2,280,358,770.46	-13.09%
流动负债	2,798,201,900.33	3,079,058,827.30	-9.12%
总资产	4,613,552,912.67	4,947,273,864.24	-6.75%
股东权益(不含少数 股东权益)	1,281,256,281.42	1,214,085,087.85	5.53%
每股净资产	2.97	2.81	5.69%
调整后的每股净资产	2.79	2.64	5.68%
	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	121,171,193.58	65,302,362.53	85.55%
扣除非经常性损益后 的净利润	126,005,817.01	65,358,978.69	92.79%
每股收益	0.28	0.15	86.67%
净资产收益率	9.46%	5.71%	增加3.75个百分点
经营活动产生的现金 流量净额	311,657,185.43	184,271,442.84	69.13%

注：非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
补贴收入	0.00
营业外收入	980,415.89
营业外支出	-6,457,610.83
坏帐准备转回	266,930.46
短期投资收益	-766,104.61
处置长期股权投资损失	70,569.65
所得税影响	1,007,421.98
少数股东应占份额影响	63,754.03
合计	-4,834,623.43

利润表附表

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	41.65%	42.77%	1.24	1.24
营业利润	14.53%	14.92%	0.43	0.43
净利润	9.46%	9.71%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后的利润	9.83%	10.10%	0.29	0.29

注：利润表附表按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》要求编制。

二、股本变动及主要股东持股情况

（一）股份变动情况

报告期公司股份总数及结构未发生变化。

（二）前十名股东、前十名流通股股东持股表：(单位：股)

报告期末股东总数		73,101户				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	报告期末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
广东省广晟资产经营有限公司		201,600,000	46.66	未流通	100,800,000	国有股东
广东广晟有色金属集团有限公司		12,600,000	2.92	未流通		国有股东
中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资基金	2,395,362	10,620,910	2.46	已流通		流通股
深圳市创超佳实业有限公司		5,100,000	1.18	未流通		定向法人股
中国银行-海富通收益增长证券投资基金	-370,585	5,000,000	1.16	已流通		流通股
交通银行-海富通精选证券投资基金	4,000,000	4,000,000	0.93	已流通		流通股

中国光大银行股份有限公司-泰信先行策略开放式证券投资基金	3,453,477	3,453,477	0.80	已流通	流通股
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	2,945,200	2,945,200	0.68	已流通	流通股
全国社保基金一零一组合	-2,630,826	2,625,556	0.61	已流通	流通股
深圳市宝安宝利来实业有限公司		2,500,000	0.58	未流通	定向法人股
前十名流通股股东持股情况					
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量			种类（A、B、H股或其它）	
中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资基金	10,620,910			A股	
中国银行-海富通收益增长证券投资基金	5,000,000			A股	
交通银行-海富通精选证券投资基金	4,000,000			A股	
中国光大银行股份有限公司-泰信先行策略开放式证券投资基金	3,453,477			A股	
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	2,945,200			A股	
全国社保基金一零一组合	2,625,556			A股	
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002深	1,888,810			A股	
通联资本控股有限公司	1,871,199			A股	
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001深	800,254			A股	
中国工商银行-融通深证100指数证券投资基金	715,613			A股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	第二大流通股股东“海富通收益增长证券投资基金”和第三大流通股股东“海富通精选证券投资基金”同属海富通基金管理公司。本公司未知其他前十名流通股股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明					
股东名称	约定持股期限				
无	无				

备注：

(1) 本公司第二大股东广东广晟有色金属集团有限公司是公司第一大股东广东省广晟资产经营有限公司的全资子公司。

(2) 报告期本公司第一大股东广东省广晟资产经营有限公司将持有的本公司 20160 万股国家股中的 10080 万股 (占本公司总股本的 23.33%) 继续质押给中国光大银行深圳分行玉泉路办事处, 该质押登记手续在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理。

(三) 报告期本公司控股股东及实际控制人未发生变更情况

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期公司董事、监事和高级管理人员持股未发生变动。

(二) 董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

2005 年 1 月 28 日公司二零零五年第一次临时股东大会审议通过《公司第四届董事会候选人提名议案》、《公司第四届监事会候选人提名议案》。选举本公司第四届董事会成员为: 李进明、钟金松、何一平、刘协广、郑耀明、张水鉴、郭勇、杨传耕、隋广军、陈平、张建军 (其中杨传耕、隋广军、陈平、张建军为公司独立董事)。选举本公司第四届监事会股东监事为: 马建华、何勇、黎锦坤。相关公告刊登在 2005 年 1 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》。2005 年 1 月 26 日经公司职工代表大会代表团团长会议选举张伟健、姚锐红为公司职工监事, 郑文达、李夏林不再担任本公司职工监事, 相关公告刊登在 2005 年 1 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》。

公司第四届第一次董事会选举李进明先生为董事长, 聘任张水鉴先生任总经理, 董保玉先生任常务副总经理, 刘侦德先生、郑文达先生任副总经理, 储虎先生任总会计师, 李夏林先生任总工程师, 陈克生先生任总经济师, 彭玲女士任董事会秘书。公司第四届第一次监事会选举马建华先生为监事会召集人。公告刊登在 2005 年 2 月 1 日《中国证券报》、《证券时报》。

第四届董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数 (股)	报告期末持 股数(股)	变动原因
李进明	董事长	男	53	2005.1.28~2008.1.28			
钟金松	董事	男	53	2005.1.28~2008.1.28			
何一平	董事	男	49	2005.1.28~2008.1.28			
刘协广	董事	男	58	2005.1.28~2008.1.28			
郑耀明	董事	男	60	2005.1.28~2008.1.28	30,000	30,000	
张水鉴	董事总经理	男	49	2005.1.28~2008.1.28			
郭勇	董事党委书记	男	51	2005.1.28~2008.1.28	146,000	146,000	
杨传耕	独立董事	男	63	2005.1.28~2008.1.28			
隋广军	独立董事	男	44	2005.1.28~2008.1.28			
陈平	独立董事	男	40	2005.1.28~2008.1.28			
张建军	独立董事	男	41	2005.1.28~2008.1.28			
马建华	监事会召集人	男	43	2005.1.28~2008.1.28			
何勇	监事	男	45	2005.1.28~2008.1.28			
黎锦坤	监事	男	41	2005.1.28~2008.1.28			
张伟健	职工监事	男	43	2005.1.28~2008.1.28			
姚锐红	职工监事	男	53	2005.1.28~2008.1.28			
董保玉	常务副总经理	男	50	2005.1.28~2008.1.28			
刘侦德	副总经理	男	52	2005.1.28~2008.1.28			
蔡国强	纪委书记	男	54	2005.1.28~2008.1.28	30,000	30,000	
郑文达	副总经理	男	42	2005.1.28~2008.1.28	3,000	3,000	
储虎	总会计师	男	43	2005.1.28~2008.1.28			
李夏林	总工程师	男	44	2005.1.28~2008.1.28	16,000	16,000	
陈克生	总经济师	男	42	2005.1.28~2008.1.28			
彭玲	董事会秘书	女	40	2005.1.28~2008.1.28	56,700	56,700	

四、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司主要经营情况

报告期锌精矿供应紧张，锌金属市场需求旺盛，基本面继续向好。因公司拥有稳定的自产矿资源和国外矿长约供应，保证了生产经营的稳定有序，同时努力克服了燃料与动力上涨的不利因素，取得了良好的经营业绩。实现主营业务收入 193460.34 万元比上年同期 145264.40 万元增长 33.18%；实

现净利润 12117.12 万元，比上年同期 6530.24 万元增长了 85.55%；累计出口创汇为 3552.86 万美元。

报告期公司累计生产精矿铅 27553 吨，比上年同期增长 20.18%；生产精矿锌 54654 吨，比上年同期增长 6.83%；生产锌及锌制品 90181 吨，比上年同期增长 12.62%；生产电铅 37862 吨，比上年同期减少 0.99%；生产白银 67589 公斤，比上年同期减少 10.64%；门窗及幕墙工程 19.75 万平方米，与上年同期增长 30.95%；生产铝型材 5295 吨，比上年同期增长 0.32%；生产冲孔镀锌钢带 406 吨，比上年同期减少 11.74%，生产电池锌粉 1580 吨，比上年同期增长 25.10%。

（二）报告期内公司经营成果及财务状况分析

报告期公司主营业务范围为：有色金属铅锌的采、选、冶、加工及电池锌粉等储能材料生产、铝型材加工、幕墙安装工程、出租汽车营运、房地产开发等。

1、 主营业务按业务分布列示：(单位：人民币元)

主营业务分行业情况						
	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 (%)
铅锌及制造业	1,571,998,839.01	1,074,297,521.74	31.66%	45.72	46.86	-0.53百分点
其中：关联交易	1,939,498.15	1,861,918.22	4.00%	69.46	67.71	1.00百分点
主营业务分产品情况						
铅锌精矿产品	41,498,905.53	12,613,323.80	69.61%	-46.06	-53.11	4.57百分点
铅锌银冶炼产品	1,370,697,479.74	954,253,334.73	30.38%	41.95	35.93	3.08百分点
其中：关联交易	1,939,498.15	1,861,918.22	4.00%	69.46	67.71	1.00百分点
关联交易的定价原则	市场定价原则					

其中：报告期内本公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额

额为 0 元

2、主营业务按地区分布列示：(单位：人民币元)

地区分部	主营业务收入	主营业务收入比上年增减
境内：华南地区	1,933,785,257.23	35.67%
境外：香港地区	375,765,469.32	21.56%
集团内行业间相互抵销	-374,947,362.90	
合计	1,934,603,363.65	33.18%

3、财务状况简析：(单位：元)

项目	2005年6月30日	2004年12月31日	同比增减%
总资产	4,613,552,912.67	4,947,273,864.24	-6.75
长期负债	442,990,634.81	543,887,393.37	-18.55
负债	3,241,192,535.14	3,622,946,220.67	-10.54
股东权益	1,281,256,281.42	1,214,085,087.85	5.53
项目	2005年1-6月	2004年1-6月	同比增减%
主营业务利润	533,654,011.73	385,616,150.11	38.39
净利润	121,171,193.58	65,302,362.53	85.55
现金及现金等价物净增加额	-152,462,908.71	154,148,562.82	-198.91%

变动原因：

(1)总资产减少的主要原因是货币资金减少以及不合并深圳金粤幕墙装饰工程有限公司资产负债表所致；

(2)长期负债减少的主要原因是长期借款转入一年内到期的长期负债项目所致；

(3)股东权益增加的主要原因是新增净利润所致；

(4)主营业务利润增加的主要原因是销售额增加所致；

(5)净利润增加的主要原因是主营业务利润增加所致；

(6)现金及现金等价物净增加额减少的主要原因是报告期偿还债务及利息

息，分配股利所引起的筹资活动的现金流量减少所致。

4、报告期公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力较前一报告期末发生重大变化。

5、报告期内无对公司净利润产生重大影响的其他经营业务。

6、经营中出现的问题和困难

报告期公司冶炼生产所需的原、燃料市场价格仍处高位，电力、煤碳供应紧张；幕墙工程、铝型材等建材生产受国家宏观经济调控政策趋紧影响生产经营面临较大的压力。

7、合并报表范围的变更

报告期根据经营需要，公司决定撤销下属全资企业金狮冶金化工厂的法人资格，撤销法人资格后的金狮冶金化工厂领取营业执照，其债权债务及其他责任由本公司承接。相关的工商变更手续已经完成，金狮冶金化工厂 2005 年 6 月 30 日的报表纳入母公司范围内合并。

本年度因转让股权而减少的合并报表单位是深圳金粤幕墙装饰工程有限公司，该公司于出售日前的利润表和现金流量表已包含在本报告期的合并利润表和合并现金流量表中（详见财务报告附注十一 1）。

本公司认为上述合并报表范围的变更对本报告期的财务状况、经营成果无重大影响。

（三）公司投资情况

1、报告期公司无募集资金，也无募集资金的使用延续到报告期；

2、报告期公司无以自有资金对外投资项目。

（四）公司 2005 年 1-9 月业绩预期

公司预计 2005 年 1-9 月的净利润与上年同期相比将大幅度增长 50%以上。

五、重要事项

（一）公司治理结构

公司根据国家法律法规及证监监管机构要求，不断完善公司治理结构和内部控制制度，公司业务独立、资产完整，在人员、机构和财务方面均独立于公司的控股股东及关联企业。

1、 审议关联交易

报告期公司董事会在审议本公司向关联方本公司第二大股东“广晟有色金属集团有限公司”转让公司所持“深圳金粤幕墙装饰工程有限公司”20%的股权时，关联董事进行了回避，独立董事发表了独立意见，相关决议和关联交易公告刊登在 2005 年 6 月 30 日的《中国证券报》《证券时报》和巨潮网站上。

2、 修改《公司章程》

报告期公司根据《上市公司治理准则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》和《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，并结合本公司实际，对《公司章程》进行修改和完善，相关决议公告刊登在 2005 年 1 月 29 日的《中国证券报》《证券时报》和巨潮网站上。

3、 修改股东大会、董事会、监事会议事规则

报告期公司根据《公司章程》和有关法规条例，并结合本公司实际，分别修改完善了股东大会、董事会、监事会议事规则，相关决议公告刊登在 2005

年 1 月 29 日、3 月 30 日的《中国证券报》《证券时报》和巨潮网站上。

（二）报告期分红派息情况

1、 本公司 2004 年度股东大会审议通过 2004 年度分红派息方案为：每 10 股派 1.25 元人民币现金（含税）。该次分红派息实施公告刊登在 2005 年 5 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》，股权登记日为 2005 年 5 月 18 日，除息日为 2005 年 5 月 19 日，实施了 2004 年度利润分配方案。

2、 2005 年半年度公司不实施利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

（三）报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）报告期内公司重大出售资产事项。

报告期内，本公司将所持深圳金粤幕墙装饰工程有限公司（以下简称“金粤公司”）20%的股权转让给本公司第二大股东广晟有色金属集团有限公司（以下简称“广晟有色”），转让价格为人民币 1,475.07 万元。转让完成后，本公司直接间接持有金粤公司由 62.9%减少为 42.9%的股权，不再控股。详情请见 2005 年 6 月 30 日《中国证券报》和《证券时报》公司关联交易公告及财务报告附注十一。

2005 年 6 月 29 日，受让方广晟有色依据协议将转让款的 60%即人民币 885 万元支付给本公司，剩余部分自协议生效之日起一年内付清。金粤公司于 2005 年 7 月 11 日完成工商变更登记，涉及的债权债务已全部转移完毕。

此次股权转让符合公司产业结构调整的战略，有利于公司的持续健康发展。

（五）重大关联交易

1、 购买商品、接受劳务的重大关联交易：

报告期内本公司与韶关岭南劳动服务公司、韶关市中金岭南建筑安装维修工程公司、深圳中金建筑工程有限公司、深圳金粤幕墙装饰工程有限公司日常购销货物及提供劳务、提供贷款的关联交易，有关关联交易的情况详见财务报表附注七，相关公告见 2005 年 8 月 11 日《证券时报》《中国证券报》本公司公告。

报告期内，日常经营关联交易的发生情况：(单位：万元)

关联方	交易内容	定价依据及交易价格	2005 年预计总金额	2005 年 1-6 月实际交易金额	完成年度比例 (%)	占同类交易的比例 (%)	对公司利润的影响
韶关劳服公司	采购材料	市场价格	1000	489.98	49.00	0.30	无重大影响
韶关劳服公司	销售材料	市场价格	350	193.95	55.41	0.10	无重大影响
韶关劳服公司	技改维修	市场价格	650	552.52	85.00	9.71	无重大影响
韶关建安公司	技改维修	市场价格	900	92.73	10.30	1.63	无重大影响
中金工程	技改维修	市场价格	3000	650	21.67	17.36	无重大影响
金粤公司	提供贷款	市场价格	2070	2070	100	8.84	无重大影响

2、资产收购、出售交易：

本公司向关联方本公司第二大股东广晟有色金属集团有限公司(持有本公司 2.92%的股权)转让公司所持金粤公司 20%的股权(见(四)报告期内公司重大出售资产事项)。

3、公司与关联方债权、债务往来、担保事项：

报告期内，公司与关联方存在经营性债权、债务往来，有关债权、债务往来具体情况详见财务报表附注七(三)。(单位：元)

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	本公司之联营企业	0.00	111.02	0.00	0.00
深圳市金州精工科技股份有限公司	本公司之联营企业	274.99	274.99	0.00	0.00
韶关岭南劳动服务公司	委托代管关系	193.95	39.43	1,066.41	12.97

广东省广晟有色金属集团有限公司	与本公司同受广东省广晟资产经营有限公司控制	590.07	590.07	1,042.50	0.00
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	本公司之联营企业	0.00	300.30	0.00	0.00
深圳中金建筑工程公司	本公司之关联公司深圳市中金联合实业开发有限公司之控股子公司	50.00	50.00	0.00	0.00
广东省广晟资产经营有限公司	本公司之控股股东	400.00	400.00	2,520.00	0.00
深圳市金汇期货经纪有限公司	本公司之关联公司深圳市中金联合实业开发有限公司之控股子公司	0.00	210.45	0.00	0.00
韶关市中金岭南建筑安装维修工程公司	委托代管关系	0.00	0.00	2,769.44	2,204.44
凡口铅锌矿建筑安装工程公司	委托代管关系	0.00	0.00	70.35	627.33
韶关市岭南经济开发有限公司	委托代管关系	0.00	0.00	11.99	492.13
仁化县伟达企业发展有限公司	委托代管关系	0.00	0.00	0.00	140.37
仁化县凡口铅锌矿劳动服务公司	委托代管关系	0.00	0.00	0.00	215.38
合计		1,509.01	1,976.26	7,480.69	3,692.62

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 990.07 万元，余额 990.07 万元。

（六）重要合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项

本公司之韶关冶炼厂房屋建筑物主要为厂房，截至 2005 年 6 月 30 日止，该建筑物原值为人民币 778,694,696.07 元，净值为人民币 505,706,323.37 元，由于该等建筑物占用的土地是租赁本公司股东广东省广晟资产经营有限公司，因此尚未取得房屋产权证。

2、重大担保事项

报告期公司担保情况：

(单位：万元)

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期内担保余额合计						0.00
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						20,578.30
报告期末对控股子公司担保余额合计						11,300.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额						11,300.00
担保总额占公司净资产的比例						8.82%
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额						0.00
违规担保总额						0.00

3、委托现金资产管理事项

报告期本公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(七) 2005年3月29日公司2004年度股东大会审议通过了公司2005年度配股议案,相关公告刊登在2005年3月30日《中国证券报》《证券时报》和巨潮网站上。该项议案尚待中国证监会批准。

(八) 截至2005年6月30日止,本公司及下属子公司从事境内外期货业务情况如下:

1、本公司本报告期从事境外商品期货套期保值业务,报告期末被套期保值的商品为白银、锌锭、铅锭,按结算价计算的价值27,523,714.20美元,浮动盈亏金额为1,220,913.40美元;

本公司控股子公司深圳华加日铝业有限公司本报告期从事境内商品期货

套期保值业务，报告期末被套期保值的商品为铝锭，截至 2005 年 6 月 30 日止保值头寸已全部平仓。

2、本报告期已与被套期保值项目进行配比的递延套保损益金额 1,501,622.46 元（该损益额已计入本年度损益中）；报告期末尚未配比的递延套保金额 800,519.75 元。

（九）报告期内公司、公司董事会及董事、高级管理人员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况。

（十）信息披露索引

报告期公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的公告信息：

序号	内 容	编 号	时 间
1	公司业绩预告修正公告	2005-01	2005.01.20
2	2005 年第一次临时股东大会决议公告 公司监事会公告	2005-02 2005-03	2005.01.29
3	公司第四届第一次董事会决议公告 公司第四届第一次监事会决议公告	2005-04 2005-05	2005.02.01
4	公司临时董事会决议公告 有关对金粤增资的关联交易公告	2005-06 2005-07	2005.02.05
5	公司第四届第二次董事会决议公告 公司第四届第二次监事会决议公告 召开 2004 年年度股东大会的通知 日常关联交易的公告 2004 年年度报告及年报摘要	2005-08 2005-09 2005-10 2005-11 2005-12	2005.02.26
6	召开 2004 年年度股东大会的催告通知	2005-13	2005.03.23
7	公司 2004 年年度股东大会决议公告	2005-14	2005.03.30
8	公司 2005 年第一季度业绩预增公告	2005-15	2005.04.08
9	公司 2005 年第一季度报告 公司第四届第三次董事会决议公告 公司 2005 年半年度业绩预增公告	2005-16 2005-17 2005-18	2005.04.20
10	公司 2004 年度分红派息公告	2005-19	2005.05.12
11	公司第四届第四次董事会决议公告	2005-20	2005.06.04
12	公司第四届第五次董事会决议公告 有关转让金粤部分股权的关联交易公告	2005-21 2005-22	2005.06.30

六、财务报告

(见附件)

七、备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿、公司章程；
- (四) 文件存放地：公司董事会秘书室。

深圳市中金岭南有色金属有限公司董事会

2005年8月18日

附件：2005 年半年度财务会计报告（未经审计）

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

金额单位:人民币元

资 产	附注	2005-6-30		2004-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动资产:					
货币资金	五.1	400,418,993.25	316,710,065.00	599,080,889.10	423,048,592.25
短期投资	五.2	6,557,464.50	-	4,836,600.79	28,700,000.00
应收票据	五.3	62,213,862.53	57,271,098.60	85,674,916.29	70,086,504.34
应收股利	五.4	3,860,080.27	19,414,595.63	-	12,217,734.60
应收账款	五.5 六.1	214,244,991.93	155,985,619.26	211,233,445.65	91,338,453.63
其他应收款	五.6 六.2	28,363,447.19	182,383,524.13	77,347,517.90	245,309,955.14
预付账款	五.7	77,783,756.13	32,460,139.25	69,449,794.96	13,779,795.11
应收补贴款	五.8	1,895,815.72	-	18,935,054.20	16,453,997.09
存货	五.9	1,180,435,703.90	926,879,047.94	1,204,305,514.45	786,462,981.27
待摊费用	五.10	6,033,728.76	4,978,577.30	9,495,037.12	9,178,500.00
流动资产合计		1,981,807,844.18	1,696,082,667.11	2,280,358,770.46	1,696,576,513.43
长期投资:					
长期股权投资	五.11 六.3	416,339,545.74	596,726,965.01	388,185,709.20	703,064,617.27
长期债权投资	五.11 六.3	-	-	-	-
长期资产合计		416,339,545.74	596,726,965.01	388,185,709.20	703,064,617.27
固定资产:					
固定资产原价	五.12	3,711,295,692.34	3,354,732,521.86	3,772,630,832.68	3,260,897,037.43
减:累计折旧	五.12	1,647,292,593.68	1,485,442,040.10	1,612,013,968.52	1,398,408,522.17
固定资产净值		2,064,003,098.66	1,869,290,481.76	2,160,616,864.16	1,862,488,515.26
减:固定资产减值准备	五.13	33,059,178.89	19,425,106.68	37,970,514.01	19,425,106.68
固定资产净额		2,030,943,919.77	1,849,865,375.08	2,122,646,350.15	1,843,063,408.58
工程物资	五.14	4,417,245.68	4,417,245.68	8,580,465.73	8,466,860.02
在建工程	五.15	72,463,375.28	47,785,360.51	37,655,768.39	13,949,413.72
固定资产合计		2,107,824,540.73	1,902,067,981.27	2,168,882,584.27	1,865,479,682.32
无形资产及其他资产:					
无形资产	五.16	104,309,633.70	81,617,151.90	107,523,307.00	86,188,407.64
长期待摊费用	五.17	3,271,348.32	-	2,323,493.31	-
无形资产及其他资产合计		107,580,982.02	81,617,151.90	109,846,800.31	86,188,407.64
资 产 总 计		4,613,552,912.67	4,276,494,765.29	4,947,273,864.24	4,351,309,220.66

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

资产负债表(续)

2005年6月30日

金额单位:人民币元

负债和股东权益	附注	2005-6-30		2004-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	五. 18	1,836,153,050.00	1,696,083,000.00	2,209,003,725.45	1,980,285,750.00
应付票据	五. 19	5,400,000.00	-	14,919,993.96	-
应付账款	五. 20	183,527,734.06	141,208,616.61	261,649,415.58	154,004,925.57
预收账款	五. 21	150,537,950.77	123,306,149.68	177,310,700.10	83,980,291.52
应付工资	五. 22	57,737,714.80	56,785,969.18	2,874,424.82	1,912,569.59
应付福利费		22,784,058.83	21,034,804.55	15,826,173.85	12,796,179.46
应付股利	五. 23	290,250.00	290,250.00	980,463.81	537,000.00
应交税金	五. 24	69,142,716.15	72,557,029.10	55,259,236.41	56,192,597.43
其他应付款	五. 25	5,395,082.70	5,390,898.31	5,305,520.55	5,294,245.11
其他应付款	五. 26	101,071,331.46	84,118,813.88	132,334,337.29	110,457,354.51
预提费用	五. 27	3,361,491.81	2,437,586.71	598,435.67	270,935.16
一年内到期的长期负债	五. 28	362,000,000.00	350,000,000.00	195,000,000.00	195,000,000.00
其他流动负债	五. 29	800,519.75	426,239.75	7,996,399.81	7,996,399.81
流动负债合计		<u>2,798,201,900.33</u>	<u>2,553,639,357.77</u>	<u>3,079,058,827.30</u>	<u>2,608,728,248.16</u>
长期负债:					
长期借款	五. 30	330,000,000.00	330,000,000.00	412,000,000.00	400,000,000.00
长期应付款	五. 31	89,574,393.58	89,574,393.58	110,815,456.14	110,815,456.14
专项应付款	五. 32	23,416,241.23	22,716,241.23	21,071,937.23	18,371,937.23
长期负债合计		<u>442,990,634.81</u>	<u>442,290,634.81</u>	<u>543,887,393.37</u>	<u>529,187,393.37</u>
负债合计		<u>3,241,192,535.14</u>	<u>2,995,929,992.58</u>	<u>3,622,946,220.67</u>	<u>3,137,915,641.53</u>
少数股东权益		<u>91,104,096.11</u>	-	<u>110,242,555.72</u>	-
股东权益:					
股本	五. 33	432,000,000.00	432,000,000.00	432,000,000.00	432,000,000.00
资本公积	五. 34	484,228,345.13	484,228,345.13	484,228,345.13	484,228,345.13
盈余公积	五. 35	165,197,110.42	165,197,110.42	165,197,110.42	165,197,110.42
其中:法定公益金		61,467,754.41	52,303,687.61	52,303,687.61	52,303,687.61
未确认的投资损失					
未分配利润	五. 36	199,139,317.16	199,139,317.16	131,968,123.58	131,968,123.58
其中:拟分配现金股利		-	-	54,000,000.00	54,000,000.00
外币报表折算差额		691,508.71	-	691,508.72	-
股东权益合计		<u>1,281,256,281.42</u>	<u>1,280,564,772.71</u>	<u>1,214,085,087.85</u>	<u>1,213,393,579.13</u>
负债和股东权益总计		<u>4,613,552,912.67</u>	<u>4,276,494,765.29</u>	<u>4,947,273,864.24</u>	<u>4,351,309,220.66</u>

(附注是会计报表的组成部分)

企业负责人: 张水鉴 主管财务的企业负责人: 储虎 财务负责人: 储虎

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

利润及利润分配表

2005年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	附注	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合并	公司	合并	公司
一.主营业务收入	五.37六.4	1,934,603,363.65	1,574,364,386.86	1,452,644,029.17	985,356,539.18
减:主营业务成本	五.37六.4	1,383,225,128.57	1,079,200,475.25	1,052,726,114.19	663,270,353.64
主营业务税金及附加	五.38	17,724,223.35	13,375,659.66	14,301,764.87	8,882,101.50
二.主营业务利润		533,654,011.73	481,788,251.95	385,616,150.11	313,204,084.04
加:其它业务利润	五.39	6,428,715.84	1,927,081.52	5,586,878.09	714,699.43
减:营业费用		29,837,993.46	17,982,379.10	26,821,256.71	14,402,135.42
管理费用		254,776,816.66	223,065,644.70	220,313,250.47	183,664,592.41
财务费用	五.40	69,328,825.41	63,053,307.20	63,435,683.47	55,464,338.55
三.营业利润		186,139,092.04	179,614,002.47	80,632,837.55	60,387,717.09
加:投资收益	五.41六.5	1,927,692.56	3,703,530.49	(3,929,365.51)	10,628,040.21
补贴收入	五.42	-	-	1,306,643.61	-
营业外收入	五.43	980,415.89	694,272.92	3,548,846.17	2,622,123.20
减:营业外支出	五.44	6,457,610.83	5,372,884.54	6,999,604.89	2,049,179.08
四.利润总额		182,589,589.66	178,638,921.34	74,559,356.93	71,588,701.42
减:所得税		58,542,714.79	57,467,727.76	7,351,261.34	6,286,338.89
少数股东损益		2,875,681.29	-	1,905,733.06	-
五.净利润		121,171,193.58	121,171,193.58	65,302,362.53	65,302,362.53
加:年初未分配利润		131,968,123.58	131,968,123.58	65,658,229.37	65,658,229.37
六.可供分配的利润		253,139,317.16	253,139,317.16	130,960,591.90	130,960,591.90
减:提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
七.可供股东分配的利润		253,139,317.16	253,139,317.16	130,960,591.90	130,960,591.90
减:应付普通股股利		54,000,000.00	54,000,000.00	43,200,000.00	43,200,000.00
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八.未分配利润		199,139,317.16	199,139,317.16	87,760,591.90	87,760,591.90

(附注是会计报表的组成部分)

企业负责人: 张水鉴

主管财务的企业负责人: 储虎

财务负责人: 储虎

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

现金流量表

2005年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	附注	2005年1-6月	
		合并	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		2,543,571,147.45	1,965,166,200.50
收到的税费返还		23,812,635.48	23,812,635.48
收到的其他与经营活动有关的现金	五.45	16,539,972.21	142,617,113.15
现金流入小计		2,583,923,755.14	2,131,595,949.13
购买商品、接受劳务支付的现金		1,707,699,228.55	1,391,644,744.15
支付给职工以及为职工支付的现金		205,610,200.05	168,226,825.09
支付的各项税费		182,128,208.58	147,703.30
支付的其他与经营活动有关的现金	五.46	176,828,932.53	155,936,686.78
现金流出小计		2,272,266,569.71	1,863,511,561.37
经营活动产生的现金流量净额		311,657,185.43	268,084,387.76
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		10,980,297.31	37,550,000.00
其中:出售子公司所收到的现金		8,850,000.00	8,850,000.00
取得投资收益所收到现金		353,711.12	2,640,951.35
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		1,610,769.00	660,749.00
收到的其他与投资活动有关的现金	五.47	44,376,816.59	68,000,000.00
现金流入小计		57,321,594.02	108,851,700.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		95,470,170.77	56,610,035.16
投资所支付的现金		3,851,161.02	7,800,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		99,321,331.79	64,410,035.16
投资活动产生的现金流量净额		(41,999,737.77)	44,441,665.19
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		6,825,076.20	-
借款所收到的现金		2,268,335,500.00	2,107,797,250.00
现金流入小计		2,275,160,576.20	2,107,797,250.00
偿还债务所支付的现金		2,569,486,175.45	2,347,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		124,367,300.10	109,489,982.20
支付的其他与筹资活动有关的现金		3,357,279.48	2,171,848.00
现金流出小计		2,697,210,755.03	2,458,661,830.20
筹资活动产生的现金流量净额		(422,050,178.83)	(350,864,580.20)
四、汇率变动对现金的影响			
		(70,177.54)	-
五、现金及现金等价物净增加额			
		(152,462,908.71)	(38,338,527.25)

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

现金流量表(续)

2005年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	附注	2005年1-6月	
		合并	公司
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		121,171,193.58	121,171,193.58
加:少数股东本期损益		2,875,681.29	-
计提的资产减值准备		5,944,691.91	2,598,601.85
固定资产折旧		91,377,743.47	78,649,866.06
无形资产摊销		5,530,300.54	4,581,255.74
长期待摊费用摊销			
待摊费用的减少(减:增加)		3,461,308.36	4,199,922.70
预提费用的增加(减:减少)		2,763,056.14	2,166,651.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		(475,406.13)	(623,746.74)
固定资产报废损失		4,480,479.31	4,470,714.58
财务费用		69,328,825.41	63,053,307.20
投资损失(减:收益)		(1,927,692.56)	(3,703,530.49)
存货的减少(减:增加)		(109,594,284.91)	(140,416,066.67)
经营性应收项目的减少(减:增加)		83,161,171.43	(1,941,367.31)
经营性应付项目的增加(减:减少)		33,560,117.59	133,877,585.71
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		311,657,185.43	268,084,387.76
2.现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	五.1	234,959,417.92	186,710,065.00
减:现金的期初余额	五.1	389,244,497.18	225,048,592.25
加:被出售子公司于出售日现金余额		1,822,170.55	
现金及现金等价物的净增加额		(152,462,908.71)	(38,338,527.25)

(附注是会计报表的组成部分)

企业负责人:张水鉴

主管财务的企业负责人:

储虎

财务负责人: 储虎

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

会计报表附注

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司简介

本公司前身系中国有色金属工业总公司深圳联合公司，1992 年 5 月更名为中国有色金属工业深圳公司。1993 年 12 月进行定向募集股份制改组，并更名为深圳中金实业股份有限公司。1996 年 7 月本公司以派生分立方式重组，1997 年 1 月本公司 2000 万股普通股（A 股）股票在深圳证券交易所挂牌交易。1999 年 1 月本公司经批准通过实施增资配股方案后，本公司的原第一大股东国家有色金属工业局以广东岭南铅锌集团有限公司的部分国有权益，足额认购国家有色金属工业局及中国有色金属工业广州公司和深圳深港工贸进出口公司的应配股份，并由本公司以欠付款方式一次性收购广东岭南铅锌集团有限公司参与配股后的剩余权益。重组后本公司更为现名。

本公司企业法人营业执照注册号为 4403011009894，注册资本人民币 43,200 万元。本公司的经营范围：采选、冶炼、制造、加工有色金属矿产品、冶炼产品、深加工产品及综合利用产品；建筑材料、机械设备及管道安装、维修；工程建设，地测勘探，科研设计，信息咨询服务，国内商业贸易、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；兴办各类实业（具体项目另行申报）。

本公司于 2003 年 7 月 9 日经中国证券监督管理委员会审核，获准经营境外期货业务，并取得中华人民共和国境外期货业务许可证（许可证号：A000102011），境外期货经营范围是：铅、锌、白银。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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

会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5.外币业务核算方法

会计年度内涉及的外币经营性业务，按年初中国人民银行公布的汇率折合为人民币入账。期末货币性项目中的非记账本位币余额按年末中国人民银行公布的汇率进行调整。由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外，作为汇兑损益记入当年度财务费用。

6.外币会计报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，本年编制折合人民币会计报表时，所有资产、负债类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币。有关长期负债、长期投资、固定资产、长期待摊费用、无形资产的增减项目，按合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

7.现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

8.短期投资核算方法

短期投资在取得时以实际成本计价，期末按成本与市价孰低者计价，对市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备，并计入当年度损益类账项。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收账款的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的回收，冲减短期投资的账面价值。出售投资的损益于出售日按投资账面值与收入的差额确认。

9.坏账核算方法

(1)坏账确认标准

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(2)坏账准备的计提方法和标准

对坏账核算采用备抵法。本公司于期末按照应收款项余额（包括应收账款和其他应收款），分账龄按比例提取一般性坏账准备。对账龄为一年以内的提取比例为 5%，一至两年的为 10%，二至三年的为 15%，三年以上的为 20%；对有确凿证据表明不能收回或挂账时间太长的应收款项采用个别认定法计提特别坏账准备，计提的坏账准备计入当年度管理费用。

10.存货核算方法

存货分为原材料（包括辅助材料）、在产品、产成品及库存商品、发出商品、开发产品、开发成本、委托加工材料等七大类。

存货盘存制度采用永续盘存制。购入、自制的存货以实际成本入账，发出按加权平均法和个别认定法计价，低值易耗品和包装物领用时一次摊销。

期末，对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，预计其成本低于可变现净值部分，提取存货跌价准备，提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。存货可变现净值是指以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

11.长期投资核算方法

(1)长期股权投资

a.长期股权投资的计价

长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。

b.股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：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，设置“股权投资差额”明细科目核算，期末时，对股权投资差额按 10 年的期限平均摊销；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，记入“资本公积——股权投资准备”科目。

c. 收益确认方法

对占投资单位有表决权资本总额 20% 以下或虽占投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响的长期投资采用成本法核算；对占投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上或虽占投资单位有表决权资本总额不足 20%，但具有重大影响的长期投资采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的冲回冲减投资的账面价值；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

(2) 长期债权投资

a. 长期债权投资的计价

长期债权投资按取得时的实际成本计价。

b. 长期债权投资溢折价的摊销

长期债权投资的实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。

c. 长期债权投资收益确认方法

债券投资根据票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益，摊销方法采用直线法（或实际利率法），其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益，处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的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投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备。

12. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在一年以上且单位价值较高的有形资产。

固定资产按取得时的实际成本入账。与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则应当计入固定资产账面价值，其增计金额不应超过该固定资产的可收回金额。其余的后续支出，应当确认为费用。

固定资产折旧采用直线法，按其入账价值减去预计净残值后（原值的 3%-10%）在预计使用年限内计提。如已对固定资产计提了减值准备，则按该固定资产的账面价值及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

固定资产的预计使用年限及年折旧率列示如下：

<u>资产类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物	20-40 年	2.425%-4.75%
通用设备	5-16 年	6.0625%-19.4%
专用设备	5-10 年	9%-19.4%
运输工具	6-10 年	9.7%-16.167%
其他设备	5-16 年	6.0625%-19.4%

期末按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产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

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，并按实际成本入账。此项目包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益，在建工程在达到预定可使用状态并交付使用时，确认固定资产，并截止利息资本化。

期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

14.借款费用核算方法

(1)借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- a.资产支出已经发生；
- b.借款费用已经发生；
- c.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。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

(2)资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- a.为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- b.为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3)暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4)停止资本化

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费用。

15.无形资产核算方法

无形资产按取得时的实际成本计价，并按其预计受益年限平均摊销。具体摊销年限如下：

<u>类 别</u>	<u>摊销年限</u>
土地使用权	10-50 年
出租小汽车营运车牌	20 年
矿业权	产量法

用电权	10 年
商誉	10 年
冲孔钢带生产专利权	10 年
专有技术	10 年
地质资料所有权	5 年

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在 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； 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实质上已发生了减值准备情形的情况下，预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

16.长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，具体摊销方法如下：

(1)开办费：所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集待企业开始生产经营当月起计入开始生产经营当月的损益。

(2)其他长期待摊费用：自受益日起在受益期间内平均摊销。不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

17.收入确认原则

(1)商品销售

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入可以收到，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量，确认收入实现。

(2)提供劳务(不包括长期合同)

在交易的结果能够可靠地估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入）时，同一会计年度开始并完工的劳务,在劳务完成时确认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度,则于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年损益类账项。

(3)利息收入和使用费收入

在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济效益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

(4)建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济效益可以收到）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。合同完工进度按累计发生的成本占预计总成本的比例确定。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，本公司于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。

如果预计合同总成本将超出合同总收入，本公司将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

18.所得税的会计处理方法

本公司的所得税会计处理采用应付税款法。

19.会计政策和会计估计的变更及重大会计差错更正

(1)会计政策的变更

本公司本报告期无会计政策变更。

(2)会计估计变更

本公司本报告期无发生会计估计变更。

(3)重大会计差错更正

本公司本报告期无发生重大会计差错更正。

20.合并会计报表的编制方法

(1)合并会计报表原则

对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的长期投资单位合并其会计报表。

(2)编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互

间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益。

三、税项

1.主要税种和税率

税 项	计 税 基 础	税 率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	13%、17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1%、3%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17.5%、33%
房产税	房屋原值的 70%	1.2%
资源税	原矿产量	2.8 元/吨
城镇土地使用税	使用土地量	0.8 元-2.5 元/平方米

2.税收优惠

(1) 本公司之控股子公司深圳市中金岭南科技有限公司属生产性企业，经营期限 10 年以上，根据《深圳市人民政府关于深圳特区企业税收政策若干问题的规定》（深府[1988]232 号）及《关于印发深圳市地方税务局税收管理若干权限规定的通知》（深地税发[1996]354 号）的规定，并经深圳市地方税务局第五检查分局以深地税五函[2002]69 号文批复，同意该公司从开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。该公司本年度是第四个获利年度，因此本年度该公司按 7.5%的税率计缴企业所得税。

(2) 本公司之控股子公司深圳市中金高能电池材料有限公司属生产性企业，经营期限 10 年以上，根据《深圳市人民政府关于深圳特区企业税收政策若干问题的规定》（深府[1988]232 号）第八条规定，并经深圳市地方税务局第五检查分局以深地税五函[2003]160 号文批复，同意该公司从开始获利年度起，生产性收入超过全部业务收入 50%的年度，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。该公司本年度是第三个获利年度，因此本年度该公司按 7.5%的税率计缴企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

1. 所控制的境内外所有子公司情况及合并范围：

公司名称	注册地	注册资本	拥有股权		投资额	主营业务	是否
		(万元)	直接	间接	(万元)		合并
中国有色金属进出口深圳公司	深圳市	1,000	100%		1,000	有色金属进出口	是
中国有色金属工业深圳仓储运输公司	深圳市	209	100%		209	代办进出口货物托运及仓储	是
海南中金有色金属进出口有限公司	海口市	300	100%		300	贸易	否
深业有色金属有限公司	香港	港币 100	80%		港币 80	贸易制品	是
深圳康发发展公司	深圳市	1,000	100%		1,000	土地开发及商品房经营	是
深圳市金鹰出租汽车有限公司	深圳市	1,000	40%	36%	760	汽车出租及配件销售	是
深圳华加日铝业	深圳市	13,313	55%		7,322	生产经营铝门窗及铝合金制品	是
深圳市中金岭南科技有限公司	深圳市	5,000	96%	4%	5,000	纳米材料、功能材料、稀贵金属等新材料	是
深圳市中金高能电池材料有限公司	深圳市	4,660	85.92%		4,004	高能电池等新材料开发销售	是
深圳市中金岭南有色金属进出口有限公司	深圳市	500	90%	10%	500	铅锌冶炼产品及其深加工产品、延伸产品进出口	是
深圳市有色金属财务有限公司	深圳市	30,000	74.7%		22,410	银监会批准的金融业务	否
广东韶关市中金岭南金属材料有限公司	韶关市	500	90%	10%	500	销售有色金属矿产品、冶炼产品	否
深圳市中金岭南先进材料有限公司	深圳市	4,000		76%	3,040	有色金属及相关粉体的生产	是
天津金康房地产开发有限公司	天津市	1,000		100%	1,000	房地产开发	是
永兴县中金材料有限公司	永兴县	500		80%	400	硫酸镍生产	是
深圳市威士康金属材料有限公司	深圳市	50		60%	30	冲孔钢带的生产	是

2、合并报表范围的变更

本公司于 2004 年 12 月 23 日召开第三届第十五次董事会，会议审议通过《关于撤销金狮冶

金化工厂法人资格的报告》；根据公司经营需要，本公司决定撤销下属全资企业金狮冶金化工厂的法人资格，撤销法人资格后的金狮冶金化工厂领取营业执照，其债权债务及其他责任由本公司承接。本报告期内，相关的工商变更手续已经完成，金狮冶金化工厂 2005 年 6 月 30 日的报表纳入母公司范围内合并。

本年度因转让股权而减少的合并报表单位是深圳金粤幕墙装饰工程有限公司，该公司于出售日前的利润表和现金流量表已包含在本报告期的合并利润表和合并现金流量表中（详见附注十一 1）。

3、未纳入合并会计报表范围的子公司的情况

本公司未将深圳市有色金属财务有限公司纳入合并会计报表范围，原因是根据《企业会计准则》和财政部财会二字[1996]2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的有关规定，对于特殊行业的子公司，可以不将其纳入合并范围。深圳市有色金属财务有限公司的有关财务状况在附注十二中进行披露。

本公司不将海南中金有色金属进出口有限公司纳入合并报表范围，原因是该公司已资不抵债，本公司拟在清理后处置该公司。

广东韶关中金岭南金属材料有限公司于 2003 年成立后，一直未开始运作，本公司第四届五次董事会决议将该公司注销，因此本公司未将其纳入合并范围。

五、合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	币种	2005-6-30		2004-12-31	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	537,903.61	537,903.61	1,072,611.01	1,072,611.01
	HKD	170,635.08	-	181,502.86	262,700.06
	USD	12,427.60	-	102,857.02	766,625.54
	JPY	43,065.00	-	3,432.28	3,432.28
	SGD			-	2,000.00
小 计			825,695.77		2,115,474.49
银行存款*1	RMB	199,995,855.34	-	199,995,855.34	265,126,279.85
	HKD	2,181,161.64	-	2,319,864.19	15,878,420.23

	USD	3,732,542.10	-	30,893,065.86	12,268,554.35	101,612,115.79
小 计				233,208,785.39		382,616,815.87
其他货币资金*2	RMB	139,606,020.65	-	139,606,020.65	209,300,181.26	209,300,181.26
	HKD		-		3,917,055.63	4,166,572.07
	USD	3,235,484.98		26,778,491.44	106,342.37	881,845.41
小 计				166,384,512.09		214,348,598.74
合 计				400,418,993.25		599,080,889.10

*1、本公司报告期末银行存款包含本公司及子公司在深圳市有色金属财务有限公司的存款，具体金额见附注七（二）6。

*2、于 2005 年 6 月 30 日其他货币资金中含银行承兑保证金为 165,459,575.33 元（于 2004 年 12 月 31 日为 209,836,391.92 元）。

列示于现金流量表中的现金余额：

项 目	2005-6-30	2004-12-31
货币资金余额	400,418,993.25	599,080,889.10
减：不能随时支用的存款	165,459,575.33	209,836,391.92
现金流量表中的现金余额	234,959,417.92	389,244,497.18

2.短期投资

项 目	2005-6-30			2004-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
股 票	12,089,172.26	5,531,707.76	6,557,464.50	11,704,964.61	6,868,363.82	4,836,600.79
投 资						

股票投资是本公司在香港的控股子公司深业有色金属有限公司的短期投资，该等投资均是在香港上市的股票，投资原币金额为港币 11,365,208.48 元，以该等股票在香港交易所 2004 年 12 月 31 日收市价计算，以上股票年末市值为港币 6,164,768.73 元。

短期投资跌价准备：

项 目	2004-12-31	本年增加	因资产价值回升转回	其他原因转出数	2005-6-30
股票投资	6,868,363.82	171,617.36	-	1,508,273.42	5,531,707.76

3.应收票据

票据种类	2005-6-30	2004-12-31
银行承兑汇票	62,213,862.53	57,897,932.08
商业承兑汇票	-	27,776,984.21
合 计	62,213,862.53	85,674,916.29

4.应收股利

单 位 名 称	2005-6-30	2004-12-31
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	1,110,153.67	-
深圳市金州精工科技股份有限公司	2,749,926.60	-
合 计	3,860,080.27	-

5.应收账款

账 龄	2005-6-30			
	金 额	比例	坏账准备	净 额
1 年以内	158,883,798.28	68%	7,944,189.91	150,939,608.37
1-2 年	26,177,593.98	11%	2,617,759.40	23,559,834.58
2-3 年	13,611,282.60	2%	2,758,925.47	10,852,357.13
3 年以上	46,899,122.70	19%	18,005,930.85	28,893,191.85
合 计	245,571,797.56	100%	31,326,805.63	214,244,991.93

2004-12-31

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	161,545,627.98	67%	7,970,440.56	153,575,187.42
1-2年	15,646,117.65	6%	1,660,034.01	13,986,083.64
2-3年	13,458,439.52	6%	2,019,441.33	11,438,998.19
3年以上	51,766,871.95	21%	19,533,695.55	32,233,176.40
合计	242,417,057.10	100%	31,183,611.45	211,233,445.65

(1)本公司于本年末累计计提的应收账款坏账准备比例较大的(40%以上)主要明细如下:

债务人名称	年末余额	计提准备金额	账龄	计提原因
辽宁金城造纸股份有限公司	4,359,325.96	2,179,662.98	3年以上	欠款时间较长,回收有难度。
四川化学工业总公司川凡部	3,681,286.85	1,840,643.43	3年以上	欠款时间较长,回收有难度。
深圳布吉奕昌达建材经营部	2,718,193.26	1,902,735.28	3年以上	欠款时间较长,回收有难度。
广州白云运通运输公司	2,708,932.83	1,625,359.70	3年以上	欠款时间较长,回收有难度。
天津造纸厂	2,362,702.77	1,181,35.39	3年以上	该厂效益差,资金周转困难。

(2)应收账款年末余额无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(3)于2005年6月30日应收账款金额前五名的欠款金额总计为51,100,871.84元,占应收账款账面余额的20.81%。

6.其他应收款

2005-6-30

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	9,107,896.84	25%	874,797.36	8,233,099.48
1-2年	3,937,099.31	11%	1,109,172.11	2,827,927.20
2-3年	2,290,461.02	6%	873,894.47	1,416,566.55
3年以上	20,746,944.28	58%	4,861,090.32	15,885,853.96

合 计	36,082,401.45	100%	7,718,954.26	28,363,447.19
-----	---------------	------	--------------	---------------

2004-12-31

账 龄	金 额	比 例	坏 账 准 备	净 额
1 年以内	32,363,752.32	35%	1,116,676.97	31,247,075.35
1-2 年	8,517,906.61	9%	862,763.61	7,655,143.00
2-3 年	8,757,389.89	10%	1,313,608.49	7,443,781.40
3 年以上	42,576,875.37	46%	11,575,357.21	31,001,518.15
合 计	92,215,924.18	100%	14,868,406.28	77,347,517.90

(1)其他应收款年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(2)于 2005 年 6 月 30 日较大金额的欠款情况如下：

欠款项目或单位名称	所欠金额	性质或内容
南昌有色金属冶金设计研究院华昌工程承包公司	5,398,708.13	工程欠款
代垫运费	4,142,975.87	应由客户承担的运费
惠利世贸公司	2,981,285.37	往来款
仁化县锌星化工厂	1,516,680.30	往来款
工程投标押金	1,312,710.27	投标保证金

(3)于 2005 年 6 月 30 日其他应收款中欠款金额前五名合计 15,352,359.94 元，占其他应收款余额的 42.55%。

7.预付账款

账 龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	75,322,229.47	97%	61,537,715.49	89%
1-2 年	2,193,111.16	3%	6,636,443.70	9%
2-3 年	208,415.50	0%	693,649.48	1%
3 年以上	60,000.00	0%	581,986.29	1%

合 计	77,783,756.13	100%	69,449,794.96	100%
-----	---------------	------	---------------	------

预付账款年末余额中包括预付持有本公司 46.66% 股份的广东省广晟资产经营有限公司的补偿费 4,000,000.00(附注七(二)9)。

账龄超过 1 年的预付账款，主要是因承建长期合同工程而预付工程款和预付购材料订金，待结算。

8. 应收补贴款

项 目	2005-6-30	2004-12-31
应收出口退税	1,895,815.72	18,935,054.20
合 计	1,895,815.72	18,935,054.20

9. 存货

项 目	2005-6-30			2004-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	403,381,308.07		403,381,308.07	425,750,861.22	-	425,750,861.22
在产品	367,071,932.62		367,071,932.62	431,027,644.28	-	431,027,644.28
产成品及库存商品	329,366,952.83	730,535.89	328,636,416.94	258,094,321.13	57,157.02	258,037,164.11
开发产品	67,130,500.10	381,678.33	66,748,821.77	67,846,782.44	381,678.33	67,465,104.11
开发成本	1,044,612.74		1,044,612.74	1,083,142.55	-	1,083,142.55
发出商品	7,035,882.32		7,035,882.32	9,426,435.26	-	9,426,435.26
委托加工材料	6,227,676.39		6,227,676.39	7,506,501.41	-	7,506,501.41
其他	289,053.05		289,053.05	4,008,661.51	-	4,008,661.51
合 计	1,181,547,918.12	1,112,214.22	1,180,435,703.90	1,204,744,349.80	438,835.35	1,204,305,514.45

存货跌价准备：

项 目	2004-12-31	本年增加	因资产价值回升转回	其他原因		2005-6-30
				转出数		

在产品	-	-	-	-	-
产成品及库存商品	57,157.02	673,378.87	-	-	730,535.89
开发产品	381,678.33	-	-	-	381,678.33
合 计	438,835.35	673,378.87	-	-	1,112,214.22

10.待摊费用

项 目	2005-6-30	2004-12-31	期末结余原因
养路费	311,025.00	620,350.00	支付 2005 年养路费
票据贴现利息	3,266,879.85	8,558,150.00	应由 2005 年承担的贴现利息
其他	2,455,823.91	316,537.12	
合 计	6,033,728.76	9,495,037.12	

11.长期投资

项 目	2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
长期股权投资	415,530,986.77	40,140,607.24	9,774,764.11	445,896,829.90
减：减值准备	27,345,277.57	2,212,006.59		29,557,284.16
长期股权投资净额	388,185,709.20	37,928,600.65	9,774,764.11	416,339,545.74
长期债权投资	5,758,151.70			5,758,151.70
减：减值准备	5,758,151.70			5,758,151.70
长期债权投资净额	-			
合 计	388,185,709.20	37,928,600.65	9,774,764.11	416,339,545.74

(1)长期股权投资列示如下：

a.其他股权投资

被投资单位	投资期限	股权比例	投资额	2004-12-31	本年权益调整	累计权益调整	本年增(减)	2005-6-30
-------	------	------	-----	------------	--------	--------	--------	-----------

一.权益法核算单位：

深圳市金洲精工科技股份有限公司	15	25.00%	7,439,374.85	21,361,136.31	3,253,334.42	14,425,169.28	(2,749,926.60)	21,864,544.13
深圳市有色金属财务有限公司	40	74.70%	213,928,868.12	217,410,864.62	5,555,832.92	9,037,829.42		222,966,697.54
广东韶关市中金岭南金属材料有限公司	-	100.00%	5,000,000.00	5,000,000.00		-		5,000,000.00
广州丽昌建设发展公司	25	50.00%	42,252,551.30	40,095,277.57		(2,157,273.73)		40,095,277.57
广州华立颜料化工实业公司	15	21.10%	35,999,046.11	34,711,089.57	2,454.43	(1,285,502.11)		34,713,544.00
深圳金汇城金属板材有限公司	-	35.00%	2,100,000.00	2,069,871.24	(124,104.55)	(154,233.31)		1,945,766.69
华日轻金(深圳)有限公司	10	45.00%	2,331,000.00	2,217,887.31	171,034.87	57,922.18		2,388,922.18
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司*1	25	42.9%	29,564,535.00		1,162,603.69	1,593,415.60	29,995,346.91	31,157,950.60
金粤实业 2*			1,000,000.00	1,000,000.00		(1,000,000.00)	(1,000,000.00)	-
小 计	-		339,615,375.38	323,866,126.62	10,021,155.78	20,517,327.33	26,245,420.31	360,132,702.71

二.成本法核算单位：

中国平安保险公司	-	0.20%	2,220,000.00	2,220,000.00	-	-	-	2,220,000.00
长沙中金有色金属有限公司	15	20.00%	750,000.00	750,000.00	-	-	-	750,000.00
上海联发发展有限公司	20	6.25%	1,587,793.54	1,587,793.54	-	-	-	1,587,793.54
深圳市金牛投资有限公司	-	15.00%	24,000,000.00	24,000,000.00	-	-	-	24,000,000.00
中国有色金属工业总公司财务公司	-	1.20%	2,212,006.59	2,212,006.59	-	-	-	2,212,006.59
广东省发展银行	-	0.39%	8,853,075.00	8,853,075.00	-	-	-	8,853,075.00
珠海经济特区中金实业开发总公司	-	16.43%	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00
深圳有色金属联营投资公司	14	9.00%	500,000.00	500,000.00	-	-	-	500,000.00
深圳金汇期货经纪有限公司	-	5.00%	1,531,566.42	1,531,566.42	-	-	-	1,531,566.42
广东韶能集团股份有限公司		0.70%	1,343,779.20	1,343,779.20	-	-	-	1,343,779.20
宁波成功信息产业股份有限公司		0.66%	5,364,352.81	5,364,352.81	-	-	-	5,364,352.81
山东景之酒业股份有限公司		2.25%	3,159,000.00	3,159,000.00	-	-	-	3,159,000.00
小 计			56,521,573.56	56,521,573.56	-	-	-	56,521,573.56
合 计			395,136,948.94	380,387,700.18	10,021,155.78	20,517,327.33	26,245,420.31	416,654,276.27

*1 本公司于本报告期内转让深圳金粤幕墙装饰工程有限公司 20% 股权,本公司直接持股比例由 37.9% 变为 17.9%, 由于本公司的控股子公司深业有色金属有限公司持有深圳金粤幕墙装饰工程有限公司 25% 的股份,本公司对深圳金粤幕墙装饰工程有限公司仍具有重大影响,故对其的长期投资仍

然采用权益法核算。

*2 本年度因出售金粤股权而不将其纳入合并报表范围,因而本报告期转出原属金粤公司的联营投资企业金粤实业。

b.股权投资差额

被投资单位	形成原因	摊销期限	初始金额	2004-12-31	*本年减少	本年摊销	累计摊销	2005-6-30
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	溢价收购	98.1.1-07.12.31	6,219,768.52	1,855,080.90	154,278.45	309,181.90	4,828,147.96	1,391,620.55
深圳康发发展有限公司	溢价收购	98.1.1-07.12.31	35,170,924.14	10,551,277.05		1,758,546.23	26,378,193.33	8,792,730.82
深圳华加日铝业有限公	溢价收购	98.1.1-07.12.31	16,520,753.51	4,956,226.03		826,037.68	12,390,565.16	4,130,188.35
深圳华加日铝业有限公	溢价收购	98.8.1-08.07.31	24,191,777.12	8,668,720.11		1,209,588.86	16,732,645.87	7,459,131.25
深圳市金鹰出租汽车有限公司	溢价收购	98.1.1-07.12.31	6,037,025.01	1,811,107.53		301,851.24	4,527,768.72	1,509,256.29
仁化金狮冶金化工厂	溢价收购	01.1.1-10.12.31	1,371,700.46	823,020.21		823,020.21	1,371,700.46	-
深圳市有色金属财务有限公司	溢价收购	01.4.1-11.3.31	10,364,567.72	6,477,854.77		518,228.40	4,404,941.35	5,959,626.37
合 计			99,876,516.48	35,143,286.60	154,278.45	5,746,454.52	70,633,962.85	29,242,553.63

*本年减少的股权投资差额为出售金粤公司股权而转出的股权投资差额。

c.长期股权投资减值准备

项 目	2004-12-31	*本年增加	本年减少	2005-6-30	计提原因
珠海经济特区中金实业开发总公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	该公司经营不善,拟清算
长沙中金有色金属有限公司	750,000.00	-	-	750,000.00	该公司持续经营困难
深圳有色金属联营投资公司	500,000.00	-	-	500,000.00	该公司经营困难
广州丽昌建设发展公司	21,095,277.57		-	21,095,277.57	拟转让损失
中国有色金属工业总公司财务公司	-	2,212,006.59		2,212,006.59	拟清算
合 计	27,345,277.57	2,212,006.59	-	29,557,284.16	

*根据中国银监会(银监函[2005]264 号)《关于同意解散中国有色金属工业财务公司的函》,本公司预计该项投资难以收回,本报告期对其计提全额减值准备。

(2)长期债权投资

借款单位	2005-6-30			2004-12-31		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
珠海经济特区中金实业开发总公司	5,758,151.70	5,758,151.70	-	5,758,151.70	5,758,151.70	-

该项长期债权投资全额计提减值准备的原因是被投资单位经营困难，拟进行清算，预计该项投资无法回收。该项长期债权投资额及其计提的减值准备本报告期无变动。

12. 固定资产及累计折旧

类别	2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
固定资产原值				
房屋建筑物	1,877,257,475.97	25,431,969.12	46,224,693.70	1,856,464,751.39
固定资产装				
修	7,163,321.15	-	120,902.15	7,042,419.00
专用设备	794,209,950.55	3,101,310.76	22,510,859.32	774,800,401.99
通用设备	556,613,212.20	8,282,695.68	14,937,030.90	549,958,876.98
运输工具	161,865,500.06	4,665,815.30	15,716,134.61	150,815,180.75
其他设备	375,521,372.75	2,907,133.36	6,214,443.88	372,214,062.23
合计	3,772,630,832.68	44,388,924.22	105,724,064.56	3,711,295,692.34
累计折旧				
房屋建筑物	641,222,525.49	30,157,016.83	10,488,729.83	660,890,812.49
固定资产装				
修	2,693,552.65	298,679.52	35,517.28	2,956,714.89
专用设备	410,748,206.38	21,213,407.27	12,441,134.22	419,520,479.43
通用设备	302,560,950.59	17,469,244.47	14,010,711.61	306,019,483.45
运输工具	99,275,529.56	6,634,739.97	11,523,580.97	94,386,688.56
其他设备	155,513,203.85	14,026,380.19	6,021,169.18	163,518,414.86
合计	1,612,013,968.52	89,799,468.25	54,520,843.09	1,647,292,593.68
净值	2,160,616,864.16			2,064,003,098.66

本报告期固定资产增加额为 44,388,924.22 元，其中从在建工程转入固定资产 548,156.07 元。

本报告期固定资产减少额为 105,724,064.56 元，其中：出售固定资产原值 4,273,373.29 元，该等固定资产已提累计折旧 3,010,835.96 元，报废固定资产原值 42,339,750.76 元，该等固定资产已提累计折旧 36,480,844.93 元；不合并深圳金粤幕墙装饰工程有限公司报表引起的的固定资产原值减少 59,074,987.45 元，累计折旧减少 14,812,662.56，固定资产减值准备减少 3,695,004.80 元。

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司固定资产抵押情况如下：

抵押资产类别	资产账面价值	取得贷款金额
房产	5,985,000.00	1,200 万
机器设备	41,832,955.00	3,000 万

13. 固定资产减值准备

项 目	2004-12-31	本年增加	因资产价值		其他原因	
			回升转回	转出数	转出数	2005-6-30
房屋建筑物	26,462,523.58	-	-	3,201,568.29		23,260,955.29
专用设备	9,400,000.00	-	-			9,400,000.00
通用设备	1,432,839.01	-	-	1,034,615.41		398,223.60
运输工具	674,708.94	-	-	674,708.94		-
其他设备	442.48	-	-	442.48		-
合 计	37,970,514.01	-	-	4,911,335.12		33,059,178.89

14. 工程物资

类 别	2005-6-30			2004-12-31		
	原 值	减 值 准 备	净 额	原 值	减 值 准 备	净 额
工程材料	4,417,245.68	-	4,417,245.68	8,580,465.73	-	8,580,465.73

15. 在建工程

工程项目名称	预算数	实际投入				投入占	资金来源	预算比例
		2004-12-31		2005-6-30				
		本年增加	本年其他减	本年转入固	本年其他减			
				定资产	少			

一系统烧结挖潜技术改造工									
程	200,000,000.00	-	300,000.00	-	-	300,000.00	企业自筹	0.15%	
预混堆场	10,600,000.00	3,409,614.16	3,992,780.00	-	-	7,402,394.16	企业自筹	70%	
全尾砂工程	8,000,000.00		1,820,000.00	-	-	1,820,000.00	企业自筹	23%	
平基工程	-	5,658,291.13	7,709,001.56	-	-	13,367,292.69	企业自筹	-	
进口空压机工程	6,000,000.00		323,560.00	-	-	323,560.00	企业自筹	5%	
碳化硅除铁及粉体加工	6,000,000.00	53,000.00	-	-	-	53,000.00	企业自筹	1%	
一系统硫酸干吸改造工程	4,600,000.00	-	160,000.00	-	-	160,000.00	企业自筹	3%	
分银炉渣工业处理器回收改									
造	4,300,000.00	-	85,800.00	-	-	85,800.00	企业自筹	2%	
韶冶工业废水零排放	2,800,000.00	1,303,931.00		-	-	1,303,931.00	企业自筹	47%	
一烧结精矿仓扩建工程	2,000,000.00	-	-	-	-	400,000.00	企业自筹	20%	
一硫酸预热炉换热器改造	1,600,000.00	1,499,928.23		-	-	1,499,928.23	企业自筹	94%	
坑口井下回风井系统改造	1,500,000.00	-	1,251,638.26	-	-	1,251,638.26	企业自筹	83%	
二烧结 1#、2#圆筒改造	1,500,000.00	-	2,489,583.45	-	-	2,489,583.45	企业自筹	166%	
厂区护坡治理滑坡加固	1,120,000.00	700,000.00		-	-	700,000.00	企业自筹	63%	
厂区部分供水管网改造	1,000,000.00	-	-	-	-	1,867,569.85	企业自筹	187%	
韶冶电金银 NOx 烟气治理	1,000,000.00	97,747.60		-	-	97,747.60	企业自筹	10%	
一精馏岗位及精馏塔漏烟气									
治理	1,000,000.00	450,000.00		-	-	450,000.00	企业自筹	45%	
二系统 3*9m 冷却圆筒改造	900,000.00	-	692,498.45	-	-	692,498.45	企业自筹	77%	
扩大碳化硅生产能力	800,000.00	-	14,904.20	-	-	14,904.20	企业自筹	2%	
二精馏仪表系统改造	800,000.00	561,518.00	16,500.00	-	-	578,018.00	企业自筹	72%	
二鼓风机加料吊车改造	800,000.00	185,000.00	64,300.00	-	-	249,300.00	企业自筹	31%	
热电一系统蒸汽管道改造	800,000.00	78,357.00	449,816.91	-	-	528,173.91	企业自筹	66%	
一二烧结 PLC 通讯线路改造	600,000.00	-	50,000.00	50,000.00		-	企业自筹	8%	
二烧结水浸镉电尘输送系统									
改造	600,000.00	-	470,890.00	-	-	470,890.00	企业自筹	78%	
硫酸镍生产线	6,887,000.00	6,140,255.37	1,913,317.67	-	-	8,053,573.04	企业自筹	117%	
微钻	3,000,000.00	591,978.40	433,518.65	-	-	1,025,497.05	企业自筹	34%	
镍粉生产线	-	11,266,485.80	2,953,472.11	-	-	14,219,957.91	企业自筹		
其他	-	5,659,661.70	9,214,399.91	498,156.07	1,317,788.06	13,058,117.48	企业自筹		
合计	<u>294,816,001.56</u>	<u>37,655,768.39</u>	<u>36,673,551.02</u>	<u>548,156.07</u>	<u>1,317,788.06</u>	<u>72,463,375.28</u>	企业自筹		

在建工程本报告期增加额中无资本化利息。

16. 无形资产

类 别	取得方式	原始金额	2004-12-31	本年增加*3	本年摊销	累计摊销额	2005-6-30	剩余摊销年限
-----	------	------	------------	--------	------	-------	-----------	--------

土地使用权	购入	34,001,038.08	21,309,836.72	2,256,230.00	920,774.12	11,355,745.48	22,645,292.60	4-43 年
出租小汽车营运车牌	购入	21,576,000.00	6,398,962.84	-	423,965.88	15,601,003.04	5,974,997.00	8 年
商誉	吸收合并产生*1	46,763,434.80	18,705,373.95	-	2,338,171.74	30,396,232.59	16,367,202.20	5.5 年
矿业权	评估值入账*2	53,653,150.00	44,414,369.64	-	1,010,510.63	10,249,290.99	43,403,859.00	-
用电权	评估值入账*2	5,001,600.00	2,000,640.00	-	250,080.00	3,251,040.00	1,750,560.00	4 年
冲孔钢带生产专利权	股东投入	6,000,000.00	3,600,000.00	-	300,000.00	2,700,000.00	3,300,000.00	6 年
专有技术	股东投入	9,600,000.00	9,600,000.00	-	-	-	9,600,000.00	10 年
地质资料所有权	购入	1,500,000.00	966,666.29	-	150,000.00	683,333.71	816,666.30	3.25 年
其他	购入	943,730.00	527,457.56	-	76,400.93	492,673.37	451,056.60	0.75-2 年
合 计		<u>179,038,952.88</u>	<u>107,523,307.00</u>	<u>2,256,230.00</u>	<u>5,469,903.30</u>	<u>74,729,319.18</u>	<u>104,309,633.70</u>	

*1.系本公司于 1999 年度吸收合并广东岭南铅锌集团有限公司(以下简称“岭南公司”)时产生之股权投资差额,因该公司法人资格被注销后,转入无形资产项下核算。

*2.本公司于 1999 年度按岭南公司资产评估后价值以欠付款方式一次性收购岭南公司参与配股后剩余权益,岭南公司以资产评估价值调整有关账面资产。

*3 本报告期增加的土地使用权为本公司之子公司深圳华加日铝业有限公司本报告期支付的 2,206,230.00 的地价款,并与国土局签订该土地的使用权转让合同,使用期至 2016 年。

17. 长期待摊费用

项 目	原始金额	2004-12-31	本年增加	本年摊销	其他转出	累计摊销	2005-6-30	剩余摊销年限
开办费	2,839,925.33	1,841,673.08	998,252.25	-	-	-	2,839,925.33	*
其他	964,511.05	481,820.23	-	50,397.24	-	533,088.06	431,422.99	2-5 年
合 计	<u>3,804,436.38</u>	<u>2,323,493.31</u>	<u>998,252.25</u>	<u>50,397.24</u>	<u>-</u>	<u>533,088.06</u>	<u>3,271,348.32</u>	

18. 短期借款

借款类别	2005-6-30	2004-12-31
抵押借款	42,000,000.00	35,879,399.42
质押借款*	700,000,000.00	890,000,000.00
保证借款	989,083,000.00	1,048,785,750.00
信用借款	105,070,050.00	234,338,576.03

合 计

1,836,153,050.00

2,209,003,725.45

* 质押借款是本公司以应收票据向银行等金融机构贴现取得的借款。

19.应付票据

票据种类	2005-6-30	2004-12-31
银行承兑汇票	5,400,000.00	14,919,993.96

20.应付账款

应付账款年末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

21.预收账款

预收账款年末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

22.应付工资

应付工资年末余额 57,737,714.80 元，均是工效挂钩工资的结余。

23.应付股利

投资者	2005-6-30	2004-12-31
定向法人股东	-	537,000.00
流通股股东	290,250.00	-
控股子公司之其他少数股东	-	443,463.81
合 计	290,250.00	980,463.81

24.应交税金

税 种	2005-6-30	2004-12-31
营业税	172,902.43	444,667.47
增值税	(464,891.96)	14,970,464.43
企业所得税	67,453,717.33	36,234,505.15
城镇土地使用税	-	-

房产税	215,741.11	237,528.25
资源税	379,157.07	121,079.20
城市维护建设税	855,279.71	600,870.13
个人所得税	530,810.46	2,649,882.96
其他	-	238.82
合 计	<u>69,142,716.15</u>	<u>55,259,236.41</u>

以上各项税种的法定税率参见附注三。

25.其他应交款

项 目	2005-6-30	2004-12-31	计缴标准
教育附加费	2,150,167.31	2,037,019.64	应纳营业税、增值税额的 3%、7%
资源补偿费	1,500,000.00	1,500,000.00	定额征收 *
堤岸防护费	1,744,915.39	1,768,500.91	销售收入的 1.3‰
合 计	<u>5,395,082.70</u>	<u>5,305,520.55</u>	

*2002 年 6 月 6 日，本公司凡口铅锌矿与仁化县国土资源局就凡口铅锌矿资源补偿费的征缴额度签订了协议书，协议约定凡口矿产资源补偿费征收额度是在 1995 年签订的每年 500 万元定额征缴矿产资源补偿费协议的基础上，增加 20 万元的资源补偿费，本年度按 520 万元的定额进行征收。

26.其他应付款

其他应付款年末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

27.预提费用

项 目	2005-6-30	2004-12-31	年末结余原因
房租及水电费	854,945.10	327,500.51	按权责发生制预提
利息	875,000.00	-	按权责发生制预提
其他	1,631,546.71	270,935.16	按权责发生制预提
合 计	<u>3,361,491.81</u>	<u>598,435.67</u>	

28.一年内到期的长期负债

借款类别	2005-6-30	2004-12-31
保证借款	212,000,000.00	45,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	150,000,000.00
合 计	362,000,000.00	195,000,000.00

29.其他流动负债

其他流动负债报告期末余额 800,519.75 元, 系本公司根据《企业商品期货业务会计处理补充规定》(财会字[2001]19号)的要求, 将办理商品期货套期保值业务产生的, 套期保值合约了结实现的盈亏, 报告期末尚未与被套期保值业务发生相配比的金额, 列入递延套保损益。

30.长期借款

借款类别	2005-6-30	2004-12-31
保证借款	200,000,000.00	412,000,000.00
信用借款	130,000,000.00	-
合 计	330,000,000.00	412,000,000.00

31.长期应付款

项 目	2005-6-30	2004-12-31
一次性职工住房补贴款	89,574,393.58	89,736,393.58
广东省广晟资产经营有限公司	-	21,079,062.56
合 计	89,574,393.58	110,815,456.14

32.专项应付款

项 目	2005-6-30	2004-12-31
凡口选矿技术与开发拨款	800,000.00	800,000.00
2000 年重点工程科技经费	2,000,000.00	2,000,000.00
高性能电池用包钴球镍的产业化研究经费	-	-
深部矿床开关关键技术研究经费	1,300,000.00	1,300,000.00

硫化矿电位调控技术开发	600,000.00	600,000.00
镍动力电池用正极材料产业化开发	-	-
冶金炉渣中低品位稀贵金属回收技术工业应用	2,000,000.00	2,000,000.00
国家科技中心建设	3,000,000.00	3,000,000.00
循环水系统、排水系统、废水深度处理总站建设	520,000.00	520,000.00
广东省科技兴贸专项资金	3,996,241.23	2,451,937.23
凡口矿选厂回水综合利用技术成果转化	1,500,000.00	1,500,000.00
高精度数控微型工具磨削中心的研发	3,000,000.00	3,000,000.00
6万吨/年锌冶炼及稀散金属综合回收技改项目	2,300,000.00	2,300,000.00
其他拨款	2,400,000.00	1,600,000.00
合 计	<u>23,416,241.23</u>	<u>21,071,937.23</u>

33.股本

项 目	2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
一.未上市流通股份	-	-	-	-
国家股	214,200,000.00	-	-	214,200,000.00
国有法人股	12,600,000.00	-	-	12,600,000.00
未上市流通股份合计	226,800,000.00	-	-	226,800,000.00
二.已上市流通股份	-	-	-	-
人民币普通股	205,200,000.00	-	-	205,200,000.00
已上市流通股份合计	205,200,000.00	-	-	205,200,000.00
三.股份总额	432,000,000.00	-	-	432,000,000.00

34.资本公积

项 目	2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
股本溢价	465,416,823.09	-	-	465,416,823.09
股权投资准备	5,663,812.67	-	-	5,663,815.32
其他*1	13,147,709.37	-	-	13,147,709.37
合 计	<u>484,228,345.13</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>484,228,345.13</u>

*1、其他资本公积是本公司重组时的资产评估增值。

35. 盈余公积

项 目	2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
法定盈余公积	112,893,422.81	-	-	112,893,422.81
法定公益金	52,303,687.61	-	-	52,303,687.61
合 计	165,197,110.42	-	-	165,197,110.42

36. 未分配利润

项 目	2005年6月30日
年初未分配利润	131,968,123.58
本年净利润	121,171,193.58
本年减少：	
提取法定公益金	-
分配2004年度普通股股利	54,000,000.00
年末未分配利润	199,139,317.16

37. 主营业务收入及成本

(1) 按业务分部列示：

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
铅锌及制造工业	1,571,998,839.01	1,078,789,188.32	1,074,297,521.74	731,531,846.66	497,701,317.27	347,257,341.66
商贸行业	37,720,510.37	30,256,853.70	37,082,537.44	27,977,048.30	637,972.93	2,279,805.40
建材及装饰	303,459,261.12	234,441,387.85	265,547,398.26	209,655,065.65	37,911,862.86	24,786,322.20
运输行业	10,069,586.89	11,045,884.52	5,036,655.48	5,100,722.76	5,032,931.41	5,945,161.76
房地产行业	3,038,288.06	33,394,191.30	-	26,048,293.39	3,038,288.06	7,345,897.91
高新技术产品行业	67,018,091.55	73,585,576.64	59,962,229.00	61,282,190.59	7,055,862.55	12,303,386.05
集团内行业间相互抵销	(58,701,213.35)	(8,869,053.16)	(58,701,213.35)	(8,869,053.16)	-	-

合 计	1,934,603,363.65	1,452,644,029.17	1,383,225,128.57	1,052,726,114.19	551,378,235.08	399,917,914.98
-----	------------------	------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

(2)按地区分部列示：

地区分部	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
境内：华南地区	1,933,785,257.23	1,425,345,009.05	1,384,944,427.81	1,040,796,951.61	548,840,829.42	384,548,057.44
境外：香港地区	375,765,469.32	309,117,281.75	373,228,063.66	293,747,424.21	2,537,405.66	15,369,857.54
集团内行业间相互抵销	(374,947,362.90)	(281,818,261.63)	(374,947,362.90)	(281,818,261.63)	-	-
合 计	1,934,603,363.65	1,452,644,029.17	1,383,225,128.57	1,052,726,114.19	551,378,235.08	399,917,914.98

(3)本年度向前五名客户销售的收入总额 240,193,656.30 元，占本公司主营业务收入总额的 12.42%。

38.主营业务税金及附加

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
营业税	6,216,529.48	4,692,495.33
城市维护建设税	7,507,563.67	5,151,417.48
教育附加费	3,981,906.81	2,744,536.09
资源税	-	1,712,990.43
其他	18,223.39	325.54
合 计	17,724,223.35	14,301,764.87

以上各项税费的计缴标准参见附注三及附注五.25。

39.其他业务利润

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
其他业务收入	16,432,405.81	17,523,370.97

减：其他业务支出	<u>10,003,689.97</u>	<u>11,936,492.88</u>
其他业务利润	<u>6,428,715.84</u>	<u>5,586,878.09</u>

业务项目	2005年1-6月			2004年1-6月
	收入	成本	利润	利润
房屋出租	3,816,060.61	2,309,206.42	1,506,854.19	1,013,101.55
炉渣及废料	1,714,880.77	-	1,714,880.77	1,705,865.88
供水供电	5,066,647.09	4,307,860.78	758,786.31	500,330.56
材料销售	1,989,123.97	2,342,727.51	(353,603.54)	680.50
槽车租金	-	-	-	(1,368,367.42)
工程管理	1,479,443.99	-	1,479,443.99	3,844,597.15
其他	<u>2,366,249.38</u>	<u>1,043,895.26</u>	<u>1,322,354.12</u>	<u>(109,330.13)</u>
合计	<u>16,432,405.81</u>	<u>10,003,689.97</u>	<u>6,428,715.84</u>	<u>5,586,878.09</u>

40. 财务费用

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	69,235,310.43	63,091,802.66
减：利息收入	3,675,792.27	2,189,888.46
汇兑损失	247,806.72	99,412.03
减：汇兑收益	236.19	
担保费支出*	2,829,792.95	1,959,452.00
金融机构手续费	<u>691,943.77</u>	<u>474,905.24</u>
合计	<u>69,328,825.41</u>	<u>63,435,683.47</u>

*其中包括本公司及子公司于本年度支付深圳市有色金属财务有限公司担保费 2,171,848.00 元，详见附注七(二)12。

41. 投资收益

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益	570,551.45	3,834,660.95
转回(计提)的短期投资跌价准备	-	(8,359,256.59)
联营公司分来的利润	353,711.12	329,273.76
年末调整的被投资公司所有者权益净增加额	8,891,321.45	5,258,500.08
股权投资差额摊销	(5,746,454.52)	(4,992,543.71)
股权投资转让收益	70,569.65	-
计提长期股权投资损失准备	(2,212,006.59)	-
合 计	<u>1,927,692.56</u>	<u>(3,929,365.51)</u>

42. 补贴收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
补贴收入	-	1,306,643.61
合 计	<u>-</u>	<u>1,306,643.61</u>

43. 营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产净收益	714,084.71	2,276,384.92
罚款净收入	8,800.00	500,750.00
其他收入	257,531.18	771,711.25
合 计	<u>980,415.89</u>	<u>3,548,846.17</u>

44. 营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产净损失	4,719,157.89	2,383,267.91
罚款支出	817,985.02	4,128,571.70
捐赠支出	308,680.00	426,388.00
计提在建工程减值准备	567,788.06	-

其他	43,999.86	61,377.28
合 计	<u>6,457,610.83</u>	<u>6,999,604.89</u>

45.收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2005 年 1-6 月
收到专项拨款	13,044,304.00
其他	<u>3,495,668.21</u>
合 计	<u>16,539,972.21</u>

46.支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2005 年 1-6 月
支付其他各项经营、管理及制造费用	144,488,042.95
支付其它单位往来款	31,522,904.56
其他	<u>817,985.02</u>
合 计	<u>176,828,932.53</u>

47.收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2005 年 1-6 月
不能随时支用的存款本年减少数	44,376,816.59
其他	<u>-</u>
合 计	<u>44,376,816.59</u>

六、母公司会计报表主要项目注释

1.应收账款

2005-6-30

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	145,412,961.88	85%	1,552,668.61	143,860,293.27
1-2年	2,131,612.41	1%	724,238.83	1,407,373.58
2-3年	2,894,572.75	2%	2,285,589.80	608,982.95
3年以上	20,047,910.11	12%	9,938,940.65	10,108,969.46
合计	170,487,057.15	100%	14,501,437.89	155,985,619.26

2004-12-31

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	72,626,522.36	69%	2,161,820.36	70,464,702.00
1-2年	10,025,892.00	10%	1,002,589.20	9,023,302.80
2-3年	935,344.89	1%	140,301.73	795,043.16
3年以上	21,108,610.47	20%	10,053,204.80	11,055,405.67
合计	104,696,369.72	100%	13,357,916.09	91,338,453.63

(1)本公司于本年末累计计提的应收账款坏账准备比例较大的(40%以上)主要明细详见附注五5(1)。

(2)应收账款年末余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(3)于2005年6月30日应收账款金额前五名的欠款金额总计为109,570,825.03元,占应收账款账面余额的64%。

2.其他应收款

2005-6-30

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	45,901,789.79	19%	560,246.84	45,341,542.95
1-2年	50,312,248.95	21%	11,689,967.63	38,622,281.32
2-3年	87,825,032.92	37%	25,431,910.07	62,393,122.85
3年以上	52,146,341.64	22%	16,119,764.63	36,026,577.01
合计	236,185,413.30	100%	53,801,889.17	182,383,524.13

2004-12-31

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	88,462,434.22	30%	1,985,012.61	86,477,421.61
1-2年	51,762,558.74	18%	5,187,228.83	46,575,329.91
2-3年	92,154,410.92	31%	13,823,161.65	78,331,249.27
3年以上	62,175,476.63	21%	28,249,522.28	33,925,954.35
合计	294,554,880.51	100%	49,244,925.37	245,309,955.14

(1)其他应收款年末余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(2)于2005年6月30日较大金额的欠款单位情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款原因
深圳康发发展公司	160,957,671.00	借款及往来款
中国有色金属进出口深圳公司	31,599,719.77	往来款
深业有色金属有限公司	17,157,376.21	往来款
南昌有色金属冶金设计研究院华昌工程承包公司	5,398,708.13	工程欠款
代垫运费	4,142,975.87	应由客户承担的运费

(3)于2005年6月30日其他应收款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 219,256,450.98 元，占其他应收款余额的 92.83%。

3.长期投资

项目	2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
长期股权投资	708,064,617.27	11,819,740.24	115,945,385.91	603,938,971.60
减：减值准备	5,000,000.00	2,212,006.59	-	7,212,006.59
长期股权投资净额	703,064,617.27	9,607,733.65	115,945,385.91	596,726,965.01
长期债权投资	5,758,151.70	-	-	5,758,151.70
减：减值准备	5,758,151.70	-	-	5,758,151.70

长期债权投资净额

合 计

	-	-	-	
	<u>703,064,617.27</u>	<u>9,607,733.65</u>	<u>115,945,385.91</u>	<u>596,726,965.01</u>

(1)长期股权投资

a.其他股权投资

被投资单位	投资期限(年)	股权比例	投资额	2004-12-31	本年权益调整*1	累计权益调整	本年增(减)	2005-6-30
一.权益法核算单位：								
深圳市金洲精工科技股份有限公司	15	25.00%	7,439,374.85	21,361,136.31	3,253,334.42	14,425,169.28	(2,749,926.60)	21,864,544.13
深圳市有色金属财务有限公司	40	74.70%	213,928,868.12	217,410,864.62	5,555,832.92	9,037,829.42	-	222,966,697.54
深圳市中金岭南科技有限公司	-	96.00%	50,000,000.00	54,335,704.01	(4,676,281.92)	(340,577.91)	-	49,659,422.09
深圳市中金高能电池材料有限公司	-	85.92%	40,040,000.00	44,914,396.50	(1,434,135.83)	3,440,260.67	-	43,480,260.67
深圳市中金岭南有色金属进出口公司	-	90.00%	5,000,000.00	2,783,023.88	(162,394.37)	(2,379,370.49)	-	2,620,629.51
中国有色金属进出口深圳公司	20	100.00%	10,000,000.00			(10,000,000.00)	-	-
中国有色金属工业深圳仓储运输公司	30	100.00%	2,089,654.48	11,608,179.21	554,972.32	10,073,497.05	-	12,163,151.53
海南中金有色金属进出口有限公司	30	100.00%	3,000,000.00			(3,000,000.00)	-	-
深业有色金属有限公司	13	80.00%	480,000.00	28,359,616.64	(1,056,309.98)	26,823,306.66	-	27,303,306.66
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	25	17.9%	12,335,785.00	19,019,516.91	706,972.44	664,852.45	(6,725,851.90)	13,000,637.45
深圳康发发展公司		100.00%	10,000,000.00			(10,000,000.00)	-	-
深圳市金鹰出租汽车有限公司	12	40.00%	4,000,000.00	8,855,637.02	(265,405.55)	4,590,231.47	-	8,590,231.47
深圳华加日铝业	20	55.00%	73,220,510.00	81,327,226.17	1,746,173.71	9,852,889.88	-	83,073,399.88
仁化金狮冶金化工厂*		-	99,968,641.52	93,252,673.02		(99,968,641.52)	(93,252,673.02)	-
广东韶关市中金岭南金属材料有限公司		90.00%	4,500,000.00	4,500,000.00		-	-	4,500,000.00
广州华立颜料化工实业公司	15	21.10%	35,999,046.11	34,711,089.57	2,454.43	(1,285,502.11)	-	34,713,544.00
小计			<u>572,001,880.08</u>	<u>622,439,063.86</u>	<u>4,225,212.59</u>	<u>(48,066,055.15)</u>	<u>(102,728,451.52)</u>	<u>523,935,824.93</u>
二.成本法核算单位：								
中国平安保险公司		0.20%	2,220,000.00	2,220,000.00	-	-	-	2,220,000.00
深圳市金牛投资有限公司		15.00%	24,000,000.00	24,000,000.00	-	-	-	24,000,000.00
中国有色金属工业总公司财务公司		1.20%	2,212,006.59	2,212,006.59	-	-	-	2,212,006.59
广东省发展银行		0.39%	8,853,075.00	8,853,075.00	-	-	-	8,853,075.00
珠海经济特区中金实业开发总公司		16.43%	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00
广东韶能集团股份有限公司		0.70%	1,343,779.20	1,343,779.20	-	-	-	1,343,779.20
宁波成功信息产业股份有限公司		0.66%	5,364,352.81	5,364,352.81	-	-	-	5,364,352.81

山东景之酒业股份有限公司	2.25%	3,159,000.00	3,159,000.00	-	-	-	3,159,000.00
小 计		52,152,213.60	52,152,213.60	-	-	-	52,152,213.60
合 计		624,154,093.68	674,591,277.46	4,225,212.59	(48,066,055.15)	(102,728,451.52)	576,088,038.53

*本报告期仁化金狮冶金化工厂已撤销法人资格，因此转出对其的长期投资。

b.股权投资差额

被投资单位	形成原因	摊销期限	初始金额	2004-12-31	本年减少	本年摊销	累计摊销	2005-6-30
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	溢价收购	98.1.1-07.12.31	617,113.55	185,134.11	154,278.45	30,855.66	617,113.55	-
深圳康发发展公司	溢价收购	98.1.1-07.12.31	35,170,924.14	10,551,277.05		1,758,546.24	26,378,193.33	8,792,730.81
深圳华加日铝业有限公司	溢价收购	98.1.1-07.12.31	16,520,753.51	4,956,226.03		2,035,626.54	13,600,154.02	2,920,599.49
深圳华加日铝业有限公司	溢价收购	98.8.1-08.07.31	24,191,777.12	8,668,720.11			15,523,057.01	8,668,720.11
深圳市金鹰出租汽车有限公司	溢价收购	98.1.1-07.12.31	6,037,025.01	1,811,107.53		301,851.24	4,527,768.72	1,509,256.29
仁化金狮冶金化工厂	溢价收购	01.1.1-10.12.31	1,371,700.46	823,020.21		823,020.21	1,371,700.46	-
深圳市有色金属财务有限公司	溢价收购	01.4.1-11.3.31	10,364,567.72	6,477,854.77		518,228.40	4,404,941.35	5,959,626.37
合 计			94,273,861.51	33,473,339.81	154,278.45	5,468,128.29	66,422,928.44	27,850,933.07

c.长期股权投资减值准备

项 目	2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
珠海经济特区中金实业开发总公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
中国有色金属工业总公司财务公司	-	2,212,006.59	-	2,212,006.59
合计	5,000,000.00	2,212,006.59	-	7,212,006.59

(2)长期债权投资

借款单位	2005-6-30			2004-12-31		
	金 额	减值准备	净 额	金 额	减值准备	净 额
珠海经济特区中金实业开发总公司	5,758,151.70	5,758,151.70	-	5,758,151.70	5,758,151.70	-

该项长期债权投资全额计提减值准备的原因是被投资单位经营困难，拟进行清算，预计该项投资无法回收。该项长期债权投资额及其计提的减值准备本报告期无变动。

4.主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
铅锌工业	1,574,364,386.86	985,356,539.18		663,270,353.64	495,163,911.61	322,086,185.54
				1,079,200,475.25		

本报告期向前五名客户销售的收入总额 199,349,261.48 元，占本公司主营业务收入总额的 10.30%。

5. 投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
联营公司分来的利润	353,711.12	329,273.76
年末调整被投资公司所有者权益净增加额	10,959,384.60	15,012,459.57
计提的长期投资减值准备	(2,212,006.59)	-
股权转让收益	70,569.65	-
股权投资差额摊销额	(5,468,128.29)	(4,713,693.12)
合 计	3,703,530.49	10,628,040.21

七、关联方关系及交易

(一) 关联方概况

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系关联方概况

与本公司存在关联关系的关联方，包括已于附注四.1 列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司控股股东。

广东省广晟资产经营有限公司持有的本公司国家股 21,420 万股(占总股本的 49.58%)中的 20,160 万股(占总股本的 46.66%)，为本公司第一大股东，广东省广晟资产经营有限公司资料如下：

拥有本公司						
企业名称	注册地址	注册资本	股份比例	主 营 业 务	企业类型	法定代表人
广东省广晟资产经	广州市	10 亿元	46.66%	资产管理和运营，股权管理和运营，投资	有限责任公司	李进明

营有限公司

经营，投资收益的管理及再投资；省国资（国有独资）
管理部门授权的其他业务等

(2) 存在控制关系关联方的注册资本及其变化

存在控制关系的关联方注册资本本报告期无变化。

(3) 存在控制关系关联方所持股份及其变化

存在控制关系的关联方所持股份如附注四.1 及附注四.2 所述，本公司对存在控制关系的关联方所持股份本报告期发生变化除附注四.1 及附注四.2 所述，其余存在控制关系的关联方所持股份本年度无变化。

2. 不存在控制关系但有交易往来的关联方

企业名称	与本公司的关系
深圳市中金联合实业开发有限公司	与本公司同受广东省广晟资产经营有限公司控制
深圳市金洲精工科技股份有限公司	本公司之联营企业
深圳中金建筑工程公司	本公司之关联公司深圳市中金联合实业开发有限公司之控股子公司
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	本公司之联营企业
深圳市金汇期货经纪有限公司	本公司之关联公司深圳市中金联合实业开发有限公司之控股子公司
深圳市金财资产管理有限公司	本公司之控股之子公司深圳市有色金属财务有限公司之联营企业
无锡永鑫精密钢带厂	受本公司之子公司深圳市中金高能电池材料有限公司关键管理人员直接控制的企业 公司之联营企业
凡口铅锌矿建筑安装工程公司*	委托代管关系
仁化县凡口铅锌矿劳动服务公司*	委托代管关系
仁化县伟达企业发展公司*	委托代管关系
韶关市中金岭南建筑安装维修工程	委托代管关系

公司*

韶关岭南劳动服务公司* 委托代管关系

韶关市岭南经济开发有限公司* 委托代管关系

*根据广东省广晟资产经营有限公司于 2004 年 12 月 21 日出具的《关于解除深圳市中金岭南有色金属股份有限公司对“韶关市中金岭南建筑安装维修工程公司”及“韶关岭南劳动服务公司”委托管理的意见》，以及《关于解除深圳市中金岭南有色金属股份有限公司对“仁化县伟达企业发展公司”等单位委托管理的意见》，广东省广晟资产经营有限公司同意解除本公司对韶关市中金岭南建筑安装维修工程公司、韶关岭南劳动服务公司、韶关市岭南经济开发有限公司及所属单位、凡口铅锌矿建筑安装工程公司、凡口铅锌矿劳动服务公司、仁化县伟达企业发展公司、凡口有色金属工贸总公司的委托管理。

(二)关联方交易事项

1.销售货物

本公司本年度按市场价格向关联方销售货物有关明细资料如下：

企业名称	经济事项	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
韶关市中金岭南建筑安装维修工程公司	让售材料	1,810.00	466,126.39
韶关岭南劳动服务公司	销售锌粉等	1,939,498.15	1,144,517.54
韶关市岭南经济开发有限公司	让售材料	1,432.80	304,941.44
凡口铅锌矿建筑安装工程公司	材料水电费	21,805.68	189,752.58
仁化县伟达企业发展公司	矿石加工	7,450.99	447.87
深圳市中金联合实业开发有限公司	销售房屋	-	657,000.00

2.采购货物

本公司本年度按市场价格向关联方采购货物有关明细资料如下：

企业名称	经济事项	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
韶关市中金岭南建筑安装维修工程公司	采购备品备件	283,048.06	4,935,962.22
韶关岭南劳动服务公司	采购辅料	4,899,760.07	7,767,988.24
韶关市岭南经济开发有限公司	采购原料	119,935.66	-
无锡永鑫精密钢带厂	采购材料	2,910,316.96	-

3.向关联方提供劳务

本公司本期没有向关联方提供劳务的经济事项。

4.关联方提供劳务

本年度关联方按市场价格向本公司提供劳务的有关明细资料如下：

企业名称	经济事项	2005年1-6月	2004年1-6月
凡口铅锌矿建筑安装工程公司	维修工程	703,489.75	2,003,628.43
仁化县凡口铅锌矿劳动服务公司	维修工程等		-
韶关市中金岭南建筑安装维修工程公司	技改及维修工程等	927,330.68	17,731,867.91
韶关市岭南劳动服务公司	技改及维修工程等	5,525,213.36	5,515,690.34
深圳中金建筑工程公司	工程施工	6,500,000.00	-
深圳市金汇期货经纪有限公司	期货交易手续费	6,570.00	-

5.截至2005年6月30日,本公司已全部收回委托深圳市有色金属财务有限公司(以下简称“财务公司”)贷款给本公司的子公司的贷款28,700,000元。(截至2004年12月31日止为28,700,000元)。

6.截至2005年6月30日止,本公司及子公司在财务公司存款余额22,226,857.11元(截至2004年12月31日止为65,192,790.54元)。本报告期向财务公司收取存款利息452,210.87元。

7.截至2005年6月30日止,本公司及子公司在财务公司贷款余额216,700,000.00元(截至2004年12月31日止贷款余额为216,000,000.00元)。本报告期向财务公司支付贷款利息7,364,466.02元。

8.截至2005年6月30日止,本公司及子公司在财务公司贴现的商业汇票余额265,295,348.30元(截至2004年12月31日止为362,332,085.00元),本报告期共支付财务公司贴现利息5,843,198.35元。

9.根据本公司与原国家有色金属工业局签订的《关于国家有色金属工业局以岭南公司参与配股

剩余资产处置方式的协议》(以下简称“《协议》”),本公司以欠付款方式一次性收购岭南公司配股后的剩余权益,此外,原国家有色金属工业局以租赁形式将持有岭南公司的土地承租给岭南公司使用,本公司每年应支付原国家有色工业局 600 万元补偿费,此补偿费包括本公司对上述欠付款的占用费及土地租赁费。鉴于广东省广晟资产经营有限公司(以下简称“广晟公司”)已经合法承接了原国家有色金属工业局在本公司所持股份的全部权利和义务,2003 年 10 月 20 日,本公司与广晟公司签订了继续履行以上《协议》的协议。

10. 本公司向关联方本公司第二大股东广晟有色金属集团有限公司(持有本公司 2.92%的股权)转让公司所持深圳金粤幕墙装饰工程有限公司 20%的股权。(详见附注十一 1)

11.担保事项

(1)截至 2005 年 6 月 30 日止,关联方为本公司及子公司银行借款提供担保事项如下:

关联方名称	借款类别	金 额
深圳市有色金属财务有限公司	短期借款	人民币 42,800 万
深圳市有色金属财务有限公司	短期借款	美元 2,200 万
深圳市有色金属财务有限公司	长期借款	人民币 40,000 万

(2) 本公司于本报告期支付财务公司担保费用 2,171,848.00 元。

(三)关联方应收应付款项余额

项 目	2005-6-30	2004-12-31
应收股利:		
深圳市金粤幕墙装饰工程有限公司	1,110,153.67	1,110,153.67
深圳市金州精工科技股份有限公司	2,749,926.60	-
应收账款:		
韶关岭南劳动服务公司	394,257.55	288,821.72
韶关市岭南经济开发有限公司	5,509.41	5,509.41
深圳市中金联合实业开发有限公司	-	657,000.00
广东省广晟有色金属集团有限公司	5,900,700.00	
深圳市金粤幕墙装饰工程有限公司	3,002,984.99	3,002,984.99

预付账款：

深圳中金建筑工程公司 500,000.00

广东省广晟资产经营有限公司 4,000,000.00

其他应收款：

深圳市有色金属财务有限公司 - 387,130.93

深圳市金汇期货经纪有限公司 2,104,503.80 2,163,773.80

应付账款：

韶关市中金岭南建筑安装维修工程公司 22,044,423.96 11,544,857.44

凡口铅锌矿建筑安装工程公司 110,066.71 149,464.26

韶关岭南劳动服务公司 129,654.00 2,576,991.00

韶关市岭南经济开发有限公司 4,921,341.29 5,023,545.02

仁化县伟达企业发展有限公司 1,403,702.03 3,930,491.10

仁化县凡口铅锌矿劳动服务公司 375,430.42 375,430.42

深圳中金建筑工程公司 - 4,219,266.24

无锡永鑫精密钢带有限公司 925,358.61 515,041.65

其他应付款：

凡口铅锌矿建筑安装工程公司 6,163,187.81 6,987,902.82

仁化县凡口铅锌矿劳动服务公司 1,778,443.22 4,778,443.22

韶关市中金岭南建筑安装维修工程公司 - 49,000.00

广东省广晟资产经营有限公司 - 4,000,000.00

深圳市中金联合实业开发有限公司 - 308,897.50

深圳中金建筑工程公司 - 1,522,749.35

深圳市有色金属财务有限公司 - 2,443,842.00

长期应付款：

广东省广晟资产经营有限公司 - 21,079,062.56

八、或有事项

本公司之子公司深圳康发发展公司因销售楼宇对外承担楼宇按揭贷款担保，截至 2005 年 6 月 30 日止，担保金额 2,090,000.00 元，担保截止日为房产证抵押登记之日。

九、承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无重大对外承诺事项。

十、资产负债表日后事项

本公司本报告期转让公司所持深圳金粤幕墙装饰工程有限公司（以下简称金粤公司）20%的股权。截至 2005 年 7 月 11 日，相关的工商变更手续已经完成。

十一、其他重要事项

1. 转让深圳金粤幕墙装饰工程有限公司股权的情况

(1) 转让股权概述

根据公司 2005 年 6 月 28 日第四届第五次董事会审议通过的《关于转让公司所持深圳金粤幕墙装饰工程有限公司 20%股权的议案》和广东省国资委《关于转让深圳金粤幕墙装饰工程有限公司部分股权的批复》，公司向关联方本公司第二大股东广晟有色金属集团有限公司（以下简称广晟有色公司，持有本公司 2.92%的股权）转让公司所持深圳金粤幕墙装饰工程有限公司（以下简称金粤公司）20%的股权。本次股权转让方式为协议转让，双方同意以金粤公司截止 2005 年 4 月 30 日经国有资产管理部门批准的深圳市德正信资产评估有限公司评估的净资产作为股权转让价格的依据。经深圳市德正信资产评估有限公司评估，截止 2005 年 4 月 30 日金粤公司的净资产为人民币 7,375.35 万元。转让双方协商确定本次转让金粤公司 20%股权的价格为人民币 1,475.07 万元。受让方广晟有色自本协议生效之日起五个工作日内将上述股权转让款的 60%即人民币 885 万元付给本公司。剩余部分自本协议生效之日起一年内付清。于 2005 年 6 月 29 日受让方广晟有色已将转让款的 60%即人民币 885 万元支付给本公司。

(2) 股权出售日的确定

2005 年 6 月 29 日本公司收到受让方广晟有色股权转让款的 60%即人民币 885 万元；截至报告期末，金粤公司已收到申请工商变更的回执，新一届金粤公司董事会也已经改选，本公司直接间接持

有金粤公司 42.9%的股权,不再控股。鉴于以上原因,本公司将 6.29 日确定为股权出售日。

(3)出售金粤对报告期财务状况和经营成果的影响

a 金粤于出售日及上年末的财务状况

项目	2005-6-29	2004-12-31
资产：		
流动资产	204,359,477.00	200,593,922.23
长期投资	1,000,000.00	1,000,000.00
固定资产	39,121,894.87	40,567,320.09
无形资产及其他资产	-	-
资产合计	244,481,371.87	242,161,242.32
负债：		
流动负债	171,260,739.18	190,262,836.75
长期负债	-	-
长期负债：		
负债合计	171,260,739.18	190,262,836.75
少数股东权益	591,373.18	591,373.18
股东权益	72,629,259.51	51,307,032.39

b 金粤自年初至出售日及 2004 年度的经营成果

项目	2005.1.1 - 2005.6.29	2004 年度
主营业务收入	126,163,155.16	257,804,176.81
主营业务利润	11,649,910.35	13,987,707.12
利润总额	1,822,220.14	229,624.42
所得税	-	-
少数股东收益	-	(1,216.06)
净利润	1,822,220.14	230,840.48

c 出售金粤的收益

项目	金额
出售前长期投资帐面净值(37.9%股权比例)	27,526,489.35
出售成本(20%股权比例)	14,525,851.90

转出的股权投资差额	154,278.45
出售价格	14,750,700.00
出售股权收益	70,569.65

2.本公司之韶关冶炼厂房屋建筑物主要为厂房，截至 2005 年 6 月 30 日止，该建筑物原值为人民币 778,694,696.07 元，净值为人民币 505,706,323.37 元，由于该等建筑物占用的土地是租赁本公司股东广东省广晟资产经营有限公司，因此尚未取得房屋产权证。

3.截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司及下属子公司从事境内外期货业务情况如下：

(1) 本公司本报告期从事境外商品期货套期保值业务，报告期末被套期保值的商品为白银、锌锭、铅锭，按结算价计算的价值 27,523,714.20 美元，浮动盈亏金额为 1,220,913.40 美元；

本公司控股子公司深圳华加日铝业有限公司本报告期从事境内商品期货套期保值业务，报告期末被套期保值的商品为铝锭，截至 2005 年 6 月 30 日止保值头寸已全部平仓。

(2) 本报告期已与被套期保值项目进行配比的递延套保损益金额 1,501,622.46 元(该损益额已计入本年度损益中)；报告期末尚未配比的递延套保金额 800,519.75 元。

4.公司第四届第二次董事会审议通过《公司2005年度增资配股的预案》。为适应公司业务发展的需要，提升公司技术水平，提高公司综合经济效益，进一步增强公司综合竞争力，保证公司的可持续发展。根据国家有关法律和中国证券监督管理委员会的有关规定并结合公司实际需要，公司拟向原股东配售股票。本次配股以2004 年度末总股本432,000,000 股为基数，向全体股东按每10股配3 股的比例配售新股，可配售新股129,600,000 股，其中国家股可配64,260,000 股，募集法人股可配 3,780,000 股，社会公众股可配61,560,000 股，其中：国有股股东已书面承诺放弃其全部配股权。该预案已经2004年年度股东大会审议通过。

十二、深圳市有色金属财务有限公司财务数据

(一)深圳市有色财务有限公司基本情况

深圳市有色财务有限公司(以下称“财务公司”)于 1985 年 8 月 7 日经中国人民银行深圳经济特区分行批准成立的非银行金融机构。领取有深司字 N40583 号企业法人营业执照及中国银行业监督管理委员会深圳监督局颁发的 L10225840H002 号金融许可证。

(二)财务公司主要会计政策

1.财务公司执行财政部于 1993 年颁布的《金融企业会计制度》，在编制以下会计报表时，已按财政部于 2001 年颁布的《金融企业会计制度》及有关上市金融机构会计处理规定进行相应调整。

2.贷款呆账准备金及其他各项资产减值准备

贷款呆账准备金系根据公司拆放金融性公司、应收租赁款及各项贷款等金融性资产的可回收性分析提取，提取比例 1%至 100%。

其他各项资产减值准备政策与本公司一致。

3.利息收入及利息支出

利息收入按权责发生制确认，在贷款逾期或其应收利息逾期超过 90 天后，停止计算应收利息，并冲回原已计提的应收利息，记入当期损益。

利息支出按权责发生制计提。

(三)关联方关系及交易

1.关联方概况

财务公司的关联方参见附注七(一)以及财务公司之联营企业深圳市券盈投资有限公司。

2.关联交易

(1)截至 2005 年 6 月 30 日止，深圳金汇期货经纪有限公司在财务公司存款余额 8,055,426.68 元，财务公司本年度支付存款利息 61,331.82 元，深圳市金洲精工科技股份公司在财务公司存款余额 740,998.84 元，财务公司本年度支付存款利息 844.23 元。

(2)截至 2005 年 6 月 30 日止，财务公司收回深圳市券盈投资有限公司贷款 30,000,000 元，财务公司本报告期收取贷款利息 230,175.00 元。向深圳市金洲精工科技股份有限公司发放贷款余额 12,500,000 元，财务公司本年度收取贷款利息 370,256.27 元。

(3)截至 2005 年 6 月 30 日止，财务公司应收深圳市金财资产管理有限公司款项余额为 79,654,727.28 元（截至 2004 年 12 月 31 日止余额为 79,654,727.28 元）。

(4)截至 2005 年 6 月 30 日止，财务公司向深圳金粤装饰幕墙工程有限公司发放贷款余额 20,700,000 元。

(5)财务公司的其他关联交易参见附注七(二)。

(四)财务公司于 2005 年 6 月 30 日会计报表列示如下：

深圳市有色金属财务有限公司

资产负债表

2005年06月30日

单位金额：人民币元

资 产	2005-06-30	2004-12-31	负债及所有者权益	2005-06-30	2004-12-31
流动资产：			流动负债：		
现金	44,576.24	52,846.71	短期存款	31,023,282.63	76,442,477.92
存放中央银行款项	10,741,887.20	10,780,158.71	委托资金		28,700,000.00
存放同业	32,159,291.37	46,783,194.03	应付账款	216,750.00	115,500.00
拆放金融性公司	33,510,347.56	34,784,147.56	同业拆入	260,000,000.00	360,000,000.00
短期贷款	99,200,000.00	258,500,000.00	应付工资	1,685,722.50	
应收账款		-	应付福利费	55,764.27	417,899.18
其他应收款	162,192,882.16	164,645,724.17	应交税金	1,220,484.97	1,304,687.79
减：坏账准备	60,428,669.09	60,155,649.83	应付股利	1,171,797.71	1,171,797.71
贴现	265,295,348.30	362,332,085.00	其他应付款	65,117,740.30	68,313,296.14
短期投资		-	卖出回购款项	50,000,000.00	50,000,000.00
委托贷款		28,700,000.00			
流动资产合计	542,715,663.74	846,422,506.35	流动负债合计	410,491,542.38	586,465,658.74
长期资产：			负债合计	410,491,542.38	586,465,658.74
中长期贷款	135,000,000.00	-			
非应计贷款	11,183,243.32	11,183,243.32	所有者权益：		
委托中长期贷款		-	实收资本	300,000,000.00	300,000,000.00
减：贷款呆账准备	29,439,991.43	30,762,096.80	资本公积	22,463,429.01	22,463,429.01
长期股权投资	79,580,163.07	80,562,503.29	盈余公积	65,993,021.43	55,248,782.76
减：长期投资减值准备	44,729,547.09	44,739,370.49	其中：公益金	12,340,861.17	8,759,448.28
长期投资净额	34,850,615.98	35,823,132.80	未分配利润	(89,747,088.95)	(86,440,377.61)
固定资产原值	17,779,077.81	17,695,805.38	外币报表折算差额	(226,500.00)	(226,500.00)
减：累计折旧	3,114,205.55	2,851,598.15	所有者权益合计	298,482,861.49	291,045,334.16
固定资产净值	14,664,872.26	14,844,207.23			
长期资产合计	166,258,740.13	31,088,486.55	负债及所有者		
			权益合计	708,974,403.87	877,510,992.90
资产总计	708,974,403.87	877,510,992.90			

深圳市有色金属财务有限公司
 利润及利润分配表
 2005年1—6月

单位金额：人民币元

项 目	2005年1—6月	2004年1—6月
一、营业收入	19,400,646.25	26,278,744.96
利息收入	8,348,788.79	14,512,210.43
金融企业往来收入	2,940,726.11	1,915,425.66
手续费收入	2,259,605.00	2,286,254.66
贴现利息收入	5,843,198.35	7,555,396.21
买入返售证券收入		
其他营业收入	8,328.00	9,458.00
二、营业支出	4,288,518.91	8,388,491.60
利息支出	484,069.90	1,041,702.68
金融企业往来支出	3,782,200.76	7,313,385.98
手续费支出	22,248.32	33,402.95
汇兑损失	(0.07)	(0.01)
其他营业支出		
三、营业费用	6,336,279.99	7,648,924.71
四、投资净收入	-291,985.43	1,272,108.72
五、营业利润	8,483,861.92	11,513,437.37
减：营业税金及附加	855,915.89	1,284,083.07
加：营业外收入	124,526.85	589,295.11
减：营业外支出		9,362.78
六、利润总额	7,752,472.88	10,809,286.63
七、计提的资产减值准备	-1,049,086.11	
八、税前利润	8,801,558.99	10,809,286.63
减：所得税	1,364,031.66	1,496,728.78
九、净利润	7,437,527.33	9,312,557.85
加：年初未分配利润	(86,440,377.61)	(97,443,929.83)
十、可供分配的利润	(79,002,850.28)	(88,131,371.98)
减：提取法定盈余公积	3,581,412.89	
提取法定公益金	3,581,412.89	
十一、可供所有者分配的利润	(86,165,676.06)	(88,131,371.98)
减：应付利润		
提取任意盈余公积	3,581,412.89	

十二、未分配利润

(89,747,088.95)

(88,131,371.98)

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

财务报告补充资料

一、相关指标计算表

1、本公司 2005 年半年度净资产收益率和每股收益有关指标如下：

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	41.65%	42.77%	1.24	1.24
营业利润	14.53%	14.92%	0.43	0.43
净利润	9.46%	9.71%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后的利润	9.83%	10.10%	0.29	0.29

2、2005 年半年度非经常性损益金额为-4,834,623.43 元，具体项目如下：

项 目	2005 年 1-6 月
补贴收入	-
营业外收入	980,415.89
营业外支出	(6,457,610.83)
坏帐准备转回	266,930.46
短期投资收益	(766,104.61)
处置长期股权投资损失	70,569.65
所得税影响	1,007,421.98
少数股东应占份额影响	63,754.03
合 计	(4,834,623.43)

二、资产减值准备明细表

1. 母公司

项 目	2004-12-31	本年增加	因资产价值 回升转回	其他原因 转出数	2005-6-30
一、坏账准备	62,797,408.01	8,656,344.43	-	3,150,425.38	68,303,327.06
其中：应收账款	13,394,230.03	1,107,207.86	-		14,501,437.89
其他应收款	49,403,177.98	7,549,136.57	-	3,150,425.38	53,801,889.17
二、短期投资跌价准备	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备	-	-	-	-	-
其中：原材料	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-
产成品及库存商品	-	-	-	-	-
开发产品	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备	10,758,151.70	2,212,006.59	-	-	12,970,158.29
其中：长期股权投资	5,000,000.00	2,212,006.59	-	-	7,212,006.59
长期债权投资	5,758,151.70		-	-	5,758,151.70
五、固定资产减值准备	19,425,106.68	1,216,330.32	-	1,216,330.32	19,425,106.68
其中：房屋建筑物	19,024,663.18		-		19,024,663.18
专用设备			-		
通用设备	400,443.50	987,249.51	-	987,249.51	400,443.50
运输工具		228,638.33	-	228,638.33	-
其他设备		442.48	-	442.48	-
六、无形资产减值准备			-		
七、在建工程减值准备		567,788.06	-		567,788.06

八、委托贷款减值准备			-		
合 计	92,980,666.39	12,652,469.40	-	4,366,755.70	101,266,380.09

企业负责人：

主管财务的企业负责人：

财务负责人：

2. 合并

项 目	2004-12-31	本年增加	因资产价值 回升转回	其他原因 转出数	2005-6-30
一、坏账准备	46,052,017.73	4,395,894.69	266,930.50	11,135,222.03	39,045,759.89
其中：应收账款	31,183,611.45	2,619,438.41		2,476,244.23	31,326,805.63
其他应收款	14,868,406.28	1,776,456.28	266,930.50	8,658,977.80	7,718,954.26
二、短期投资跌价准备	6,868,363.82	171,617.36		1,508,273.42	5,531,707.76
其中：股票投资	6,868,363.82	171,617.36		1,508,273.42	5,531,707.76
三、存货跌价准备	438,835.35	673,378.87			1,112,214.22
其中：原材料					
在产品					
产成品及库存商品	57,157.02	673,378.87			730,535.89
开发产品	381,678.33				381,678.33
四、长期投资减值准备	33,103,429.27	2,212,006.59			35,315,435.86
其中：长期股权投资	27,345,277.57	2,212,006.59			29,557,284.16
长期债权投资	5,758,151.70				5,758,151.70
五、固定资产减值准备	37,970,514.01			4,911,335.12	33,059,178.89
其中：房屋建筑物	26,462,523.58			3,201,568.29	23,260,955.29
专用设备	9,400,000.00			-	9,400,000.00
通用设备	1,432,839.01			1,034,615.41	398,223.60
运输工具	674,708.94			674,708.94	-
其他设备	442.48			442.48	-
六、无形资产减值准备					
七、在建工程减值准备		567,788.06			567,788.06
八、委托贷款减值准备					
合 计	124,433,160.18	8,020,685.57	266,930.50	17,554,830.57	114,632,084.68

企业负责人：

主管财务的企业负责人：

财务负责人：

三、利润表补充资料

项 目	2005 年 1 - 6 月		2004 年 1 - 6 月	
	合并	母公司	合并	母公司
出售、处置部门或被投资单位所得收益	70,569.65	70,569.65	-	-
自然灾害发生的损失	-	-	-	-
会计政策变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
会计估计变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
债务重组损失	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合 计	70,569.65	70,569.65	-	-

四、年度间报表项目变动异常原因说明

- (1) 货币资金报告期末余额较年初减少货币资金本报告期期末余额较年初减少 33%，主要是本报告期归还银行借款所致。
- (2) 短期投资报告期末余额较年初增加 36%，原因是本公司在香港的控股子公司深业有色金属有限公司本报告期购入的股票引起的。
- (3) 其他应收款本报告期末余额较年初减少 63%，主要是母公司清理往来款和期货保证金的减少，不合并深圳金粤幕墙装饰工程有限公司减少其他应收款 1,553 万。
- (4) 应收补贴款报告期末未余额较年初下降了 90%，主要原因是相关政府部门加快出口退税清算工作所致。
- (5) 待摊费用报告期末余额较年初下降 36%，主要是母公司摊销的票据贴现息。
- (6) 工程物资报告期末余额较年初下降 49%，主要是报告期内本公司所属企业的工程物资已交有关技改工程使用所致。

- (7) 在建工程报告期末余额较年初增加 92%，主要是报告期内本公司所属企业新开工程项目和继续增加对未完工项目的投入所致。
- (8) 长期待摊费用报告期末余额较年初增加 41%，主要是去年新成立的子公司的开办费。
- (9) 应付票据报告期末余额较年初减少 64%，主要是不合并深圳金粤幕墙装饰工程有限公司报表减少的应付票据 862 万。
- (10) 应付账款报告期末余额较年初减少 30%，主要是母公司支付货款增加，不合并深圳金粤幕墙装饰工程有限公司报表减少的应付账款 3,018 万。
- (11) 应付工资本报告期期末余额较年初增加 1909%，主要是本报告期按工效挂钩计提的有关效益工资尚未支付所致。
- (12) 应付股利本报告期期末余额较年初减少 70%，主要是公司本报告期支付现金红利所致，不合并金粤报表影响应付股利减少 58 万。
- (13) 预提费用本报告期期末余额较年初增加 462%，主要是公司本报告期预提的港口费、安全费及利息所致。
- (14) 其他流动负债本报告期期末余额较年初减少 90%，主要是公司本报告期套期保值递延收益增加所致。
- (15) 一年内到期的长期负债本报告期期末余额较年初增加 86%，主要是公司本报告期长期借款转入所致。
- (16) 主营业务收入本报告期发生额较上年同期增长 33%，主要是主要产品销售价格增长引起。
- (17) 主营业务收入本报告期发生额较上年同期增长 31%，主要是产品结转至主营业务成本中的原燃料成本增加。
- (18) 主营业务利润本报告期发生额较去年同期增加 38%，主要是本公司本报告期主营业务收入所致。
- (19) 投资收益本报告期发生额较去年同期增加 149%，主要是去年同期大额计提的短期投资跌价准备，本报告期计提的短期投资跌价准备减少所致。
- (20) 补贴收入本报告期发生额较去年同期减少 100%，主要是本报告期内公司出口业务财政贴息减少所致。
- (21) 营业外收入本年度发生额较上年同期减少 72%，主要原因是本年度处置固定资产收益减少

- (22) 所得税本年度较上年度增长 696%，原因是本报告期应纳税所得额增加所致。
- (23) 少数股东损益本报告期较去年同期增加 51%，主要是本报告期所属控股子公司盈利所致。
- (24) 净利润本期较去年同期增加 86%，主要是本报告期的主营业务收入增加，毛利润率提高增加所致。
- (25) 年初未分配利润、未分配利润本期较去年同期分别增加 101%、127%，主要原因是本公司 2004 年净利润比 2003 年增加，在计提盈余公积和公益金之后，使 2004 年结转到 2005 年初的未分配利润比 2003 年结转到 2004 年初的未分配利润分配多，以及本报告期新增净利润所致。