

山西关铝股份有限公司
二〇〇五年半年度报告



报告时间：二〇〇五年八月二十三日

目 录

| | | |
|-----|---------------------|----|
| 第一节 | 重要提示..... | 1 |
| 第二节 | 公司基本情况..... | 2 |
| 一、 | 公司基本情况简介..... | 2 |
| 二、 | 主要会计数据和指标..... | 3 |
| 第三节 | 股本变动和主要股东持股情况..... | 4 |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 5 |
| 第五节 | 管理层讨论与分析 | 5 |
| 第六节 | 重要事项 | 7 |
| 第七节 | 财务报告..... | 10 |
| 第八节 | 备查文件..... | 46 |

第一节 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。

公司独立董事吴秀铭先生、董事王高琦先生、董事赵天德先生因公务未能出席本次会议，分别委托独立董事陈为女士、董事王长科先生、董事闫国刚先生代为出席并行使表决权。

本公司董事长许复活先生、总经理王长科先生、总会计师闫国刚先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司2005年半年度财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中、英文名称及缩写

中文名称：山西关铝股份有限公司

英文名称：SHANXI GUANLU CO.,LTD

英文缩写：SXGL

(二) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：关铝股份

股票代码：000831

(三) 公司注册地址：山西省运城市解州镇新建路 36 号

公司办公地址：山西省运城市解州镇新建路 36 号

公司国际互联网网址：<http://www.sxglgf.com>

邮政编码：044001

电子信箱：glgf831@126.com

(四) 公司法定代表人：许复活

(五) 公司董事会秘书：郑启家

联系地址：山西省运城市解州镇新建路 36 号

电 话：0359—2825474、2825490

传 真：0359—2800974

电子信箱：glgf831@126.com

(六) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

公司半年度报告中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(七) 其他有关资料

- 1、公司于 1998 年 6 月 17 日在山西省工商行政管理局首次注册登记。

注册地址：山西省运城市解州镇新建路 36 号

企业法人营业执照注册号：1400001006359—2

税务登记号：142701701196552

- 2、公司聘请的会计师事务所

名 称：信永中和会计师事务所

办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 C 座 12 层。

二、主要财务数据和指标

(一) 主要财务数据和指标

单位:(人民币)元

| 项 目 | 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 | 1,495,872,158.45 | 1,473,266,752.37 | 1.53 |
| 流动负债 | 2,180,519,565.03 | 2,061,781,350.88 | 5.76 |
| 总资产 | 4,560,167,582.73 | 4,459,155,688.66 | 2.27 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 1,078,249,068.64 | 1,058,640,156.62 | 1.85 |
| 每股净资产 | 2.97 | 2.92 | 1.71 |
| 调整后的每股净资产 | 2.93 | 2.90 | 1.03 |
| 项 目 | 报告期(1~6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 净利润 | 19,458,912.02 | 34,756,679.98 | -44.01 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 19,445,598.02 | 32,569,892.53 | -40.30 |
| 每股收益 | 0.05 | 0.10 | -50.00 |
| 净资产收益率(%) | 1.80 | 3.38 | 减少 1.58 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 86,405,802.58 | 292,131,147.85 | -70.42 |

注:扣除非经常性损益涉及的项目和金额:

单位:(人民币)元

| 项目 | 2005 年 1~6 月 |
|-------|--------------|
| 营业外收入 | 64,948.38 |
| 营业外支出 | 51,634.38 |
| 合计 | 13,314.00 |

(二) 利润表附表

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》要求计算的利润数据如下:

| 报告期利润 | 净资产收益率 | | 每股收益(元/股) | |
|---------------|--------|-------|-----------|------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 9.71% | 9.80% | 0.29 | 0.29 |
| 营业利润 | 2.78% | 2.80% | 0.08 | 0.08 |
| 净利润 | 1.80% | 1.82% | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 1.80% | 1.82% | 0.05 | 0.05 |

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况：报告期内，公司的股份总数和结构未发生变化。

二、前十名股东、前十名流通股股东持股表

| 报告期末股东总数 | 48,425 | | | | | |
|----------------------------------|--|---------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 (股) | 报告期末 持股数量 (股) | 比例 (%) | 股份类别 (已流通 或未流通) | 质押或冻 结的股份 数量(股) | 股东性质 (国有股东或 外资股东) |
| 山西关铝集团有限公司 | 0 | 182,040,000 | 50.15 | 未流通 | 0 | 国有法人股 |
| 山西省经济建设投资公司 | 0 | 18,600,000 | 5.12 | 未流通 | 0 | 国有股东 |
| 山西省经贸资产经营有限责任公司 | 0 | 13,800,000 | 3.80 | 未流通 | 0 | 国有股东 |
| 山西运城制版集团股份有限公司 | 0 | 1,155,000 | 0.32 | 未流通 | 0 | 社会法人股 |
| 山西省临猗化工总厂 | 0 | 1,155,000 | 0.32 | 未流通 | 0 | 社会法人股 |
| 吴毅工 | 431,855 | 722,855 | 0.20 | 已流通 | 未知 | 社会公众股 |
| 刘 艳 | 0 | 531,100 | 0.15 | 已流通 | 未知 | 社会公众股 |
| 翁明合 | -10,192 | 500,000 | 0.14 | 已流通 | 未知 | 社会公众股 |
| 汪卫东 | 未知 | 465,100 | 0.13 | 已流通 | 未知 | 社会公众股 |
| 林 娟 | 27,414 | 449,714 | 0.12 | 已流通 | 未知 | 社会公众股 |
| 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(股) | | 种类(A、B、H股或其它) | | | |
| 吴毅工 | 722,855 | | A股 | | | |
| 刘 艳 | 531,100 | | A股 | | | |
| 翁明合 | 500,000 | | A股 | | | |
| 汪卫东 | 465,100 | | A股 | | | |
| 林 娟 | 449,714 | | A股 | | | |
| 王建平 | 414,960 | | A股 | | | |
| 李广庆 | 413,100 | | A股 | | | |
| 王文成 | 385,884 | | A股 | | | |
| 吕文龙 | 381,400 | | A股 | | | |
| 唐 毅 | 356,000 | | A股 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 前十名股东中,国有法人股股东山西关铝集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司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 | | | |

三、公司控股股东情况

报告期内,公司控股股东为山西关铝集团有限公司,控股股东情况未发生变化且其所持公司股份无质押、冻结或托管等情况。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变动。

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 持股增减变动原因 |
|-----|----------|-------|-------|----------|
| 许复活 | 董事长 | 11630 | 11630 | |
| 王长科 | 副董事长、总经理 | 10870 | 10870 | |
| 王高琦 | 董事 | 10270 | 10270 | |
| 赵天德 | 董事、副总经理 | 1300 | 1300 | |
| 张久明 | 董事、总工程师 | 1300 | 1300 | |
| 闫国刚 | 董事、总会计师 | 3900 | 3900 | |
| 吴秀铭 | 独立董事 | 0 | 0 | |
| 刘作舟 | 独立董事 | 0 | 0 | |
| 陈为 | 独立董事 | 0 | 0 | |
| 赵志彬 | 监事会主席 | 10270 | 10270 | |
| 刘忠学 | 监事 | 1300 | 1300 | |
| 范国文 | 监事 | 3800 | 3800 | |
| 郭大鹏 | 监事 | 1300 | 1300 | |
| 王毅 | 监事 | 0 | 0 | |
| 乔清维 | 监事 | 0 | 0 | |
| 王占魁 | 监事 | 1900 | 1900 | |
| 丁平生 | 副总经理 | 10270 | 10270 | |
| 李庆 | 副总经理 | 2300 | 2300 | |
| 杨建臣 | 副总经理 | 3900 | 3900 | |
| 郑启家 | 董事会秘书 | 7585 | 7585 | |

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内经营状况简要分析

报告期内，原材料氧化铝粉价格一直在高位运行，电价上涨，同时国家对铝锭出口政策的调整，给我们经营上带来了不利因素。面对电解铝行业严峻的外部形势，公司以稳定生产为前提，不断强化内部管理，狠抓以成本为中心的节能降耗管理，提高

产品质量，降低总体成本。上半年共生产电解铝 56179.31 吨，比上年同期 50379.96 吨增长 11.51%；实现主营业务收入 130,684.78 万元，比上年同期 113,794.22 万元增长 14.84%；实现净利润 1,945.89 万元，比去年同期 3,475.67 万元下降 44.01%。

二、报告期内的主要经营情况

1、主营业务产品及地区构成情况

主营业务产品构成情况

单位：(人民币)元

| 产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率 (%) |
|------|----------------|----------------|---------|
| 铝 锭 | 682,378,795.01 | 614,643,879.12 | 9.93 |
| 铝加工材 | 835,494,378.98 | 784,774,820.96 | 6.07 |
| 氧化 铝 | 196,199,817.60 | 196,240,686.60 | 0.02 |

主营业务地区分布情况

单位：(人民币)元

| 地区 | 产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|----|------|----------------|----------------|
| 国内 | 铝 锭 | 261,586,965.59 | 235,611,379.91 |
| | 铝加工材 | 835,494,378.98 | 784,774,820.96 |
| 国外 | 铝 锭 | 420,791,829.42 | 379,032,499.21 |

2、报告期内公司的利润构成、主营业务、主营业务盈利能力没有发生重大变化。

3、报告期内，公司没有发生对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、报告期内，公司没有发生来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上。

5、经营中的问题与困难及解决措施：

2005 年公司面对十分严峻的形势，按照年初的工作部署，以稳定生产、强化内部管理为前提，使公司产品产量、质量均有较大幅度的提高，“双增双节”的深入开展，使公司在材料消耗管理方面起到了积极作用。营销部门适时调整策略，合理调配原铝资源，继续稳定长期客户的同时，又开辟了新的客户。供应部门规范采购，推行招投标制，有效降低了采购成本。

6、业绩警示：

根据目前电解铝的主要原材料氧化铝粉价格一直在高位徘徊，同时电力涨价等因素，公司预测 2005 年 1~9 月份的净利润下降幅度将超过 50%。

三、公司报告期投资情况

(一) 报告期内,公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

(二) 重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

1、20万吨电解铝技改工程项目本期增加9,140.84万元,截至2005年6月30日,该工程已累计完成投资183,032.08万元。目前工程由于资金的原因,未开工生产。

2、精铝项目已于2004年2月10日经公司董事会立项批准,并于当年开始进行建设。截至2005年6月30日,帐面已累计完成投资11,569.08万元,占整个工程预算的75.61%。由于资金问题暂且停工。

第六节 重要事项

一、公司治理状况:

报告期内,公司依据中国证监会《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》和《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》以及《深圳证券交易所关于做好公司章程修订工作的通知》要求,结合公司内部治理情况,对本公司的《公司章程》及《股东大会议事规则》进行了修订和完善,并经2005年5月10日召开的年度股东大会审议通过。公司认真做好各项治理工作,与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

二、公司在报告期实施的利润分配方案、发行新股方案的执行情况:

1、公司于2005年5月10日召开了2004年度股东大会,审议通过了公司2004年度利润分配方案:以公司2004年末总股本36,300万股为基数,每10股派发现金红利0.30元(含税),不实施资本公积金转增股本。(详见2005年5月11日《证券时报》)。该方案实施对象为股权登记日2005年7月7日下午3时深圳证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的“关铝股份”股东。除息日为2005年7月8日(详见2005年7月2日《证券时报》)。

2、本报告期公司不进行利润分配及公积金转增股本。

三、公司在报告期内及以前期间未发生重大诉讼、仲裁事项,对经营成果与财务状况未产生影响。

四、公司在报告期内未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及重组事项的情况。

五、报告期内关联交易情况：

(一) 公司向控股股东子公司销售商品：

1、公司向控股股东子公司运城市关铝设备材料有限公司销售商品金额 2,273.43 万元；占同类交易金额比例 1.74%。

2、公司向陕西晋盛经贸发展有限公司销售商品金额为 249.40 万元；占同类交易金额比例 0.19%；

本公司向各关联方销售商品与向非关联方销售商品执行统一的定价政策。

(二) 公司向控股股东子公司采购物资：

公司向控股股东子公司运城市关铝设备材料有限公司采购物资金额 427.00 万元，占同类交易金额比例 0.31%。采购货物的价格按市场价格结算。

(三) 公司 2005 年 1-6 月向控股股东提供风水电气劳务总计 933.09 万元，占同类交易金额比例 5.54%。本公司向关联公司提供服务的定价政策以市场价格为基础。

(四) 接受综合服务

本公司本报告期向山西关铝集团有限公司支付押运费、警卫消防费共计 352.37 万元。

(五) 本公司本报告期向本公司之控股股东山西关铝集团有限公司支付土地租赁费人民币 96.28 万元。

六、公司控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况：

报告期内，公司未发生控股股东及其子公司占用公司资金情况。

七、重大合同及其履行情况：

(一) 无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项的信息。

(二) 报告期内发生或以前期内发生但延续到报告期内的对外重大担保合同信息情况：

1、截止 2005 年 6 月 30 日，本公司为南风化工集团股份有限公司的借款人民币

32,600万元提供担保。2003年11月26日,本公司与南风化工集团股份有限公司签订《抵押反担保合同》,南风化工集团股份有限公司以价值人民币50,346万元的房屋建筑物及设备进行反抵押担保。

2、截止2005年6月30日,本公司为山西省海鑫钢铁有限公司银行借款人民币12,000万元提供担保。2003年11月26日,本公司与山西省海鑫钢铁有限公司签订《抵押反担保合同》,山西省海鑫钢铁有限公司以价值人民币22,500万元的3座高炉进行反抵押担保。

截至2005年6月30日,上述担保借款合计为人民币44,600万元,占本公司2005年6月30日合并报表净资产的41.36%。

此外,公司于2003年8月29日为本公司控股子公司山西关铝常州宏丰金属加工有限公司人民币2,000万元贷款提供担保,为本公司控股子公司山西关铝海门电子铝材有限公司人民币4,206万元贷款提供担保。

截止目前以上公司生产经营正常,财务状况良好,无有明显迹象表明可能承担连带清偿责任的担保事项。

(三)无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的信息。

八、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》的精神,我们本着实事求是的态度,对山西关铝股份有限公司对外担保情况进行了认真负责的核查,现就有关担保发表如下意见:

我们认为:报告期内山西关铝股份有限公司没有为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方或个人提供担保。控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。截止2005年6月30日,公司对外担保余额为44,600万元,占本公司2005年6月30日合并报表净资产的41.36%。并相应地提供了反担保,不存在财务风险。公司对外担保情况符合中国证监会下发的证监发[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》的有关规定。

九、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东在报告期内及以前期间未发生持续到报告期对公司经营成果、财务状况产生重要影响的承诺事项。

十、公司2005年半年度财务报告未经审计。

十一、公司在报告期内无其他对公司产生重大影响的重要事项。

十二、报告期内公司已披露重要信息索引

1、公司第三届第四次董事会决议公告及关于召开 2005 年第一次临时股东大会的通知刊登于 2005 年 2 月 26 日《证券时报》；

2、公司关于召开 2005 年第一次临时股东大会的再次通知刊登于 2005 年 3 月 19 日《证券时报》；

3、公司 2005 年第一次临时董事会关于取消召开 2005 年第一次临时股东大会及 2004 年经营业绩预告的公告刊登于 2005 年 3 月 24 日《证券时报》；

4、公司第三届第五次董事会决议公告及关于召开 2004 年年度股东大会的通知刊登于 2005 年 3 月 30 日《证券时报》；

5、公司第三届第二次监事会决议公告刊登于 2005 年 3 月 30 日《证券时报》；

6、公司 2005 年第二次临时董事会决议公告及公司日常关联交易公告刊登于 2005 年 4 月 5 日《证券时报》；

7、公司第三届第六次董事会决议公告刊登于 2005 年 4 月 19 日《证券时报》；

8、公司 2004 年年度股东大会决议公告刊登于 2005 年 5 月 11 日《证券时报》；

9、公司关于 2004 年度分红派息实施公告刊登于 2005 年 7 月 2 日《证券时报》。

以上重要信息刊载的互联网网站名称：<http://www.cninfo.com.cn>

第七节 财务报告

一、公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

二、会计报表

山西关铝股份有限公司 资产负债表

单位：人民币元

| 资 产 | 附注 | 合并数 | | 母公司 | |
|--------------------|---------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 五.1 | 489,410,458.37 | 511,930,176.82 | 353,059,070.47 | 382,354,948.37 |
| 短期投资 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 五.2 | 10,448,887.70 | 49,668,091.28 | 6,047,066.45 | 36,188,136.28 |
| 应收股利 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收利息 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 五.3、六.1 | 245,000,974.62 | 318,697,227.40 | 194,239,478.07 | 174,729,505.41 |
| 其他应收款 | 五.4、六.2 | 21,307,596.92 | 39,100,704.06 | 136,234,726.43 | 148,193,158.56 |
| 预付账款 | 五.5 | 214,954,732.46 | 146,002,536.20 | 213,889,415.69 | 129,949,867.43 |
| 应收补贴款 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 五.6 | 510,527,313.73 | 405,286,387.36 | 354,076,537.14 | 276,158,999.73 |
| 待摊费用 | 五.7 | 4,222,194.65 | 2,581,629.25 | 2,937,294.76 | 1,890,788.22 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 流动资产合计 | | 1,495,872,158.45 | 1,473,266,752.37 | 1,260,483,589.01 | 1,149,465,404.00 |
| 长期投资： | | | | | |
| 长期股权投资 | 五.8 | 11,779,654.41 | 11,879,448.12 | 122,660,408.54 | 96,531,688.21 |
| 长期债权投资 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期投资合计 | | 11,779,654.41 | 11,879,448.12 | 122,660,408.54 | 96,531,688.21 |
| 其中：合并价差 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产： | | | | | |
| 固定资产原价 | 五.9 | 1,959,403,394.86 | 1,952,528,019.55 | 1,800,824,437.07 | 1,794,591,684.84 |
| 减：累计折旧 | 五.9 | 565,672,667.06 | 516,158,928.58 | 524,557,083.47 | 480,005,611.97 |
| 固定资产净值 | 五.9 | 1,393,730,727.80 | 1,436,369,090.97 | 1,276,267,353.60 | 1,314,586,072.87 |
| 减：固定资产减值准备 | 五.9 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产净额 | | 1,393,730,727.80 | 1,436,369,090.97 | 1,276,267,353.60 | 1,314,586,072.87 |
| 工程物资 | 五.10 | 56,151,390.22 | 42,209,212.33 | 49,800,283.22 | 39,208,505.33 |
| 在建工程 | 五.11 | 1,589,698,880.85 | 1,481,983,850.89 | 1,587,206,227.63 | 1,481,378,690.60 |
| 固定资产清理 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产合计 | | 3,039,580,998.87 | 2,960,562,154.19 | 2,913,273,864.45 | 2,835,173,268.80 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | |
| 无形资产 | 五.12 | 11,530,998.77 | 11,705,561.24 | 90,983.31 | 101,283.33 |
| 长期待摊费用 | | 1,403,772.23 | 1,741,772.74 | 0.00 | 0.00 |
| 其他长期资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产及其他资产合计 | | 12,934,771.00 | 13,447,333.98 | 90,983.31 | 101,283.33 |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | |
| 资产总计 | | 4,560,167,582.73 | 4,459,155,688.66 | 4,296,508,845.31 | 4,081,271,644.34 |

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：许复活

主管会计工作负责人：闫国刚

会计机构负责人：王新生

**山西关铝股份有限公司
资产负债表(续)**

单位:人民币元

| 负债和股东权益 | 附注 | 合并数 | | 母公司 | |
|------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 |
| 流动负债: | | | | | |
| 短期借款 | 五.13 | 955,488,499.20 | 816,875,000.00 | 882,428,499.20 | 751,815,000.00 |
| 应付票据 | 五.14 | 575,100,000.00 | 454,136,172.72 | 393,000,000.00 | 314,000,000.00 |
| 应付账款 | 五.15 | 400,018,733.38 | 337,748,658.32 | 372,993,872.02 | 203,152,145.70 |
| 预收账款 | 五.15 | 17,771,707.16 | 86,814,641.74 | 9,729,616.68 | 61,480,751.88 |
| 应付工资 | 五.16 | 7,072,737.70 | 4,673,794.23 | 6,956,278.15 | 4,519,225.05 |
| 应付福利费 | | 17,126,092.08 | 15,859,208.20 | 16,339,612.81 | 14,997,642.70 |
| 应付股利 | 五.17 | | 3,237,960.00 | - | 3,237,960.00 |
| 应交税金 | 五.18 | 24,664,487.06 | 12,702,571.37 | 29,913,942.18 | 10,285,529.01 |
| 其他应交款 | 五.19 | 1,273,897.29 | 1,304,343.74 | 1,055,264.31 | 1,154,326.36 |
| 其他应付款 | 五.20 | 59,438,956.72 | 135,820,584.92 | 100,758,438.10 | 150,636,340.63 |
| 预提费用 | 五.21 | 3,564,454.44 | 2,608,415.64 | 1,975,868.38 | 1,129,083.82 |
| 预计负债 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的长期负债 | 五.22 | 119,000,000.00 | 190,000,000.00 | 119,000,000.00 | 190,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | | 2,180,519,565.03 | 2,061,781,350.88 | 1,934,151,391.83 | 1,706,408,005.15 |
| 长期负债: | | | | | |
| 长期借款 | 五.23 | 1,184,489,532.49 | 1,184,282,557.75 | 1,177,000,000.00 | 1,176,000,000.00 |
| 应付债券 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 专项应付款 | 五.25 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 其他长期负债 | 五.24 | 106,688,483.04 | 143,937,741.74 | 106,688,483.04 | 143,937,741.74 |
| 长期负债合计 | | 1,294,678,015.53 | 1,331,720,299.49 | 1,287,188,483.04 | 1,323,437,741.74 |
| 递延税项 | | | | | |
| 递延税款贷项 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | | 3,475,197,580.56 | 3,393,501,650.37 | 3,221,339,874.87 | 3,029,845,746.89 |
| 少数股东权益: | | | | | |
| 少数股东权益 | 五.26 | 6,720,933.53 | 7,013,881.67 | 0.00 | 0.00 |
| 股东权益: | | | | | |
| 股本 | 五.27 | 363,000,000.00 | 363,000,000.00 | 363,000,000.00 | 363,000,000.00 |
| 资本公积 | 五.28 | 342,804,157.03 | 342,654,157.03 | 342,804,157.03 | 342,654,157.03 |
| 盈余公积 | 五.29 | 76,261,362.11 | 76,261,362.11 | 76,261,362.11 | 76,261,362.11 |
| 其中:法定公益金 | 五.29 | 25,393,147.04 | 25,393,147.04 | 25,393,147.04 | 25,393,147.04 |
| 未分配利润 | 五.30 | 296,183,549.50 | 276,724,637.48 | 293,103,451.30 | 269,510,378.31 |
| 其中:拟分配现金股利 | | | | | |
| 股东权益合计 | | 1,078,249,068.64 | 1,058,640,156.62 | 1,075,168,970.44 | 1,051,425,897.45 |
| 负债和股东权益总计 | | 4,560,167,582.73 | 4,459,155,688.66 | 4,296,508,845.31 | 4,081,271,644.34 |

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人:许复活

主管会计工作负责人:闫国刚

会计机构负责人:王新生

山西关铝股份有限公司
利润表及利润分配表

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 合并数 | | 母公司 | |
|--------------------|------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 2005年1-6月份 | 2004年1-6月份 | 2005年1-6月份 | 2004年1-6月份 |
| 一、主营业务收入 | 五.31 | 1,306,847,820.15 | 1,137,942,232.52 | 896,231,233.04 | 689,732,211.24 |
| 减：主营业务成本 | 五.31 | 1,188,434,215.24 | 999,941,476.33 | 792,414,667.55 | 578,779,982.28 |
| 主营业务税金及附加 | 五.32 | 13,681,429.72 | 2,666,977.76 | 12,965,880.42 | 1,913,974.39 |
| 二、主营业务利润 | | 104,732,175.19 | 135,333,778.43 | 90,850,685.07 | 109,038,254.57 |
| 加：其他业务利润 | 五.33 | 27,374,696.26 | 4,908,608.03 | 27,496,285.81 | 4,952,588.09 |
| 减：营业费用 | 五.37 | 24,228,878.50 | 23,515,029.10 | 20,334,652.45 | 15,535,773.78 |
| 管理费用 | | 28,005,333.98 | 24,124,856.25 | 24,346,483.70 | 21,789,109.56 |
| 财务费用 | 五.34 | 49,935,813.59 | 41,826,730.27 | 41,809,630.16 | 34,815,307.02 |
| 三、营业利润 | | 29,936,845.38 | 50,775,770.84 | 31,856,204.57 | 41,850,652.30 |
| 加：投资收益 | 五.35 | 4,006.29 | -342,905.85 | 2,232,520.33 | 4,658,527.96 |
| 补贴收入 | 五.36 | - | 167,481.70 | 0.00 | 0.00 |
| 营业外收入 | | 64,948.38 | 19,653.01 | 53,783.19 | 18,643.00 |
| 减：营业外支出 | | 51,634.38 | 212,279.88 | 28,565.73 | 69,126.14 |
| 四、利润总额 | | 29,954,165.67 | 50,407,719.82 | 34,113,942.36 | 46,458,697.12 |
| 减：所得税 | | 10,788,201.79 | 15,063,450.09 | 10,520,869.37 | 13,794,055.82 |
| 少数股东损益 | | -292,948.14 | 587,589.75 | 0.00 | 0.00 |
| 五、净利润 | | 19,458,912.02 | 34,756,679.98 | 23,593,072.99 | 32,664,641.30 |
| 加：年初未分配利润 | | 276,724,637.48 | 257,686,505.56 | 269,510,378.31 | 259,778,544.24 |
| 其他转入 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、可供分配的利润 | | 296,183,549.50 | 292,443,185.54 | 293,103,451.30 | 292,443,185.54 |
| 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 | | 296,183,549.50 | 292,443,185.54 | 293,103,451.30 | 292,443,185.54 |
| 减：应付优先股股利 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 提取任意盈余公积 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | | - | 36,300,000.00 | - | 36,300,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 八、未分配利润 | | 296,183,549.50 | 256,143,185.54 | 293,103,451.30 | 256,143,185.54 |

补充资料：

| 项 目 | 2005年1-6月份 | 2004年1-6月份 | 2005年1-6月份 | 2004年1-6月份 |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2、自然灾害发生的损失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3、会计政策变更增加(或减少)利润总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4、会计估计变更增加(或减少)利润总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5、债务重组损失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6、其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：许复活

主管会计工作负责人：闫国刚

会计机构负责人：王新生

山西关铝股份有限公司 现金流量表

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2005年1-6月份 | |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| | | 合并数 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,783,762,853.96 | 1,172,646,257.65 |
| 收到的税费返回 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 28,164,948.38 | 28,153,783.19 |
| 现金流入小计 | | 1,811,927,802.34 | 1,200,800,040.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,505,275,863.56 | 917,846,049.21 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 41,359,925.38 | 37,427,769.26 |
| 支付的各项税费 | | 57,151,412.42 | 52,301,173.84 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 五.38 | 121,734,798.40 | 95,783,612.90 |
| 现金流出小计 | | 1,725,521,999.76 | 1,103,358,605.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 86,405,802.58 | 97,441,435.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 103,800.00 | 103,800.00 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 现金流入小计 | | 103,800.00 | 103,800.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 91,097,948.18 | 85,719,695.13 |
| 投资所支付的现金 | | 0.00 | 24,000,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | 36,922,072.00 | 36,922,072.00 |
| 现金流出小计 | | 128,020,020.18 | 146,641,767.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -127,916,220.18 | -146,537,967.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 借款所收到的现金 | | 479,753,594.54 | 397,606,619.80 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | 3,088,219.53 | 1,461,447.20 |
| 现金流入小计 | | 482,841,814.07 | 399,068,067.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 411,783,120.60 | 336,843,120.60 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 49,640,966.44 | 40,143,811.46 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | 2,427,027.88 | 2,280,481.34 |
| 现金流出小计 | | 463,851,114.92 | 379,267,413.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 18,990,699.15 | 19,800,653.60 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | 0.00 | 0.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -22,519,718.45 | -29,295,877.90 |

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：许复活

主管会计工作负责人：闫国刚

会计机构负责人：王新生

**山西关铝股份有限公司
现金流量表补充资料**

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2005年1-6月份 | |
|-----------------------------|----|-----------------|----------------|
| | | 合并数 | 母公司 |
| 1.将净利润调节为经营活动的现金流量： | | | |
| 净利润 | | 19,458,912.02 | 23,593,072.99 |
| 加：少数股东损益 | | -292,948.14 | 0.00 |
| 计提的资产减值准备 | | -2,533,627.84 | -1,317,324.52 |
| 固定资产折旧 | | 49,513,738.48 | 44,551,471.50 |
| 无形资产摊销 | | 174,562.47 | 10,300.02 |
| 长期待摊费用摊销 | | 338,000.51 | 0.00 |
| 待摊费用减少(减：增加) | | -1,640,565.40 | -1,046,506.54 |
| 预提费用增加(减：减少) | | 956,038.80 | 846,784.56 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产报废损失 | | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用 | | 49,935,813.59 | 41,809,630.16 |
| 投资损失(减：收益) | | -4,006.29 | -2,232,520.33 |
| 递延税款贷项(减：借项) | | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少(减：增加) | | -105,240,926.37 | -77,917,537.41 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | | 64,289,995.08 | -60,032,694.44 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | | 11,450,815.67 | 129,176,759.64 |
| 其他 | | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 86,405,802.58 | 97,441,435.63 |
| 2.不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | | |
| 债务转为资本 | | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 3.现金及现金等价物净增加情况： | | | |
| 现金的期末余额 | | 489,410,458.37 | 353,059,070.47 |
| 减：现金的期初余额 | | 511,930,176.82 | 382,354,948.37 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | | -22,519,718.45 | -29,295,877.90 |

公司法定代表人：许复活

主管会计工作负责人：闫国刚

会计机构负责人：王新生

山西关铝股份有限公司
资产减值准备明细表 (合并)

单位：人民币元

| 项 目 | 2004年12月31日 | 本期 增加数 | 本期减少数 | | | 2005年6月30日 |
|---------------------|---------------|-----------|----------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | 因资产价值 回升转回数 | 其他原因 转出数 | 合计 | |
| 一、坏账准备合计 | 13,066,760.56 | 0.00 | 0.00 | 2,533,627.84 | 2,533,627.84 | 10,533,132.72 |
| 其中：应收账款 | 10,023,746.08 | 0.00 | 0.00 | 1,451,524.02 | 1,451,524.02 | 8,572,222.06 |
| 其它应收款 | 3,043,014.48 | 0.00 | 0.00 | 1,082,103.82 | 1,082,103.82 | 1,960,910.66 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：股票投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 债券投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、存货跌价准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：库存商品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 原材料 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、长期投资减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：长期股权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期债权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、固定资产减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：房屋、建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 机器设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、无形资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：专利权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 商标权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 七、在建工程减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 八、委托贷款减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 九、合计 | 13,066,760.56 | 0.00 | 0.00 | 2,533,627.84 | 2,533,627.84 | 10,533,132.72 |

资产减值准备明细表 (母公司)

单位：人民币元

| 项 目 | 2004年12月31日 | 本期 增加数 | 本期减少数 | | | 2005年6月30日 |
|---------------------|--------------|------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | 因资产价值 回升转回数 | 其他原因 转出数 | 合计 | |
| 一、坏账准备合计 | 7,394,455.70 | 362,721.87 | 0.00 | 1,680,046.39 | 1,680,046.39 | 6,077,131.18 |
| 其中：应收账款 | 2,861,128.19 | 362,721.87 | 0.00 | | | 3,223,850.06 |
| 其它应收款 | 4,533,327.51 | 0.00 | 0.00 | 1,680,046.39 | 1,680,046.39 | 2,853,281.12 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：股票投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 债券投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、存货跌价准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：库存商品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 原材料 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、长期投资减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：长期股权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期债权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、固定资产减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：房屋、建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 机器设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、无形资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：专利权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 商标权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 七、在建工程减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 八、委托贷款减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 九、合计 | 7,394,455.70 | 362,721.87 | 0.00 | 1,680,046.39 | 1,680,046.39 | 6,077,131.18 |

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：许复涛

主管会计工作负责人：闫国刚

会计机构负责人：王新生

山西关铝股份有限公司会计报表附注

2005年1月1日至2005年6月30日
(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

山西关铝股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经山西省人民政府批准由山西省运城地区解州铝厂(现已改名为山西关铝集团有限公司)、山西省经济建设投资公司、山西经贸资产经营有限公司、山西省运城市制版厂(现已更名山西运城制版集团股份有限公司)、山西省临猗化工总厂五家共同发起、以募集设立方式设立的股份有限公司。1998年6月,经中国证券监督管理委员会批准,本公司上网定价方式发行社会公众股7500万股,发行后公司总股本为人民币215,000,000.00元。经山西省工商行政管理局核准登记,颁发注册号为1400001006359-2的企业法人营业执照。公司住所:山西省运城市解州镇新建路36号。法定代表人:许复活。

本公司经中国证券监督管理委员会(证监公司字〔2000〕第86号文)核准于2000年8月向全体股东配售2,700万股普通股,配股后总股本变更为人民币242,000,000.00元。

本公司2001年4月18日股东大会审议通过用资本公积转增资本,每10股转增3股,用未分配利润每10股送2股。期末股本总数为人民币363,000,000.00元。

本公司所属行业为冶金行业。主要经营范围包括:普通铝锭、铝材、铝制品、氧化铝粉及有色金属、氟化盐、炭素制品的生产、销售;机电设备制造、安装、维修。本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务;本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务;经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

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

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司的会计年度为公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价折算。由此产生的汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理；其余计入当期的财务费用。

6、现金等价物的确定标准

本公司以持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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作为现金等价物。

7、短期投资核算方法

（1）短期投资计价方法：短期投资在取得时按投资成本计量，其中，以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款扣除尚未领取的现金股利或债券利息作为投资成本；投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为投资成本。

（2）短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值以及尚未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

（3）短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：本公司期末对短期投资按成本与市价孰低的原则计量，当期末短期投资成本高于市价时，计提短期投资跌价准备。具体计提时，一般按单项投资计提跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

（1）坏账的确认标准：a. 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；b. 债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；c. 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

（2）坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备（包括应收账款和其他应收款），计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司董事会或股东大会批准前列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

应收款项坏账准备计提比例如下：

| 帐龄 | 计提比例 |
|---------|------|
| 1 年以内 | 1% |
| 1 - 2 年 | 5% |

| | |
|---------|-----|
| 2 - 3 年 | 10% |
| 3 - 4 年 | 20% |
| 4 - 5 年 | 30% |
| 5 年以上 | 50% |

对有确凿证据表明该项应收款项收回的可能性不大，本公司单项计提该项应收款项的坏账准备，提取比例可以达到100%。

本公司与合并会计报表范围内母子公司之间及合并会计报表范围内子公司相互之间发生的应收款项，均作为一年以内的帐龄比例计提坏账准备，在合并会计报表时再予以抵销。

9、存货核算方法

(1) 存货的分类：存货分为原材料、低值易耗品、自制半成品、委托加工物资、在产品、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，购入和领用原材料按计划成本计价，销售产成品采用移动加权平均法核算。

(3) 低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

10、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及收益确认方法：长期股权投资在取得时按实际支付的价款或确定的价值作为初始成本。本公司对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具有重大影响的股权投资，采用成本法核算；对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但具有重大影响的股权投资，采用权益法核算。

b 长期股权投资差额的摊销方法和期限：初始投资成本与投资时应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，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按一定的期限平均摊销，计入损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销；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，计入“资本公积——股权投资准备”科目。

(2) 长期债权投资

a 长期债权投资的计价和收益确认方法：长期债权投资按取得时的实际成本作为初始

投资成本，以支付现金取得的长期债券投资，按实际支付的全部价款减去尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。长期债权投资按权责发生制原则按期计提应计利息，计入投资收益。

b 债券投资溢价和折价的摊销方法：本公司将债券投资初始投资成本减去相关费用及已到付息期但尚未领取的债券利息和未到期的债券利息后，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期内于确认相关利息收入时，按直线法分期摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：

本公司期末对由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因，导致可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内难以恢复的长期投资，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年；单位价值较高。

(2) 固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。

(3) 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

(4) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法计算，固定资产分类折旧年限、预计净残值率及折旧率如下：

| 类 别 | 净残值率 (%) | 折旧年限 (年) | 年折旧率 (%) |
|-------|----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 4% | 15 - 40 年 | 2.43-6.47% |
| 机器设备 | 4% | 8 - 22 年 | 4.41-12.13% |
| 运输设备 | 4% | 6 - 12 年 | 8.08-16.17% |
| 其他设备 | 4% | 6 年 | 16.17% |

(5) 固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

1) 固定资产修理费用 (含大修)，直接计入当期费用；

2) 固定资产改良支出，以增计后不超过该固定资产的可收回金额的部分计入固定资产账面价值，其余金额计入当期费用；

3) 如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结

合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用；

4) 固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，在“固定资产”内单设明细科目核算，并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，采用直线方法单独计提折旧。

(6) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提。

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

2) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

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

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

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

6) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程建的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

(2) 在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计提时按工程项目分别计提。

1) 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；

2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有

很大的不确定性；

3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、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。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期计入当期财务费用。当以下三个条件同时具备时，为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：每一会计期间的利息资本化金额根据截至当期末购建固定资产累计支出按月计算的加权平均数，乘以资本化率计算得出。资本化率为专门借款按月计算的加权平均利率。

14、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价方法：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本，在研究与开发过程中发生的材料、工资及其他费用直接计入当期损益。

(2) 无形资产摊销方法和期限：无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，计入当期损益。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不应超过 10 年。本公司的无形资产为土地使用权，摊销年限为出让年限，摊销方法按平均年限法摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其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。

- 1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

15、长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在1年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。

16、应付债券的核算方法

(1) 应付债券的计价和溢、折价的摊销：应付债券按照实际的发行价格计价；发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(2) 应付债券的应计利息：根据应付债券的债券面值和规定的利率按期计提应计利息，并按借款费用资本化的处理原则，分别计入工程成本或当期财务费用。

17、预计负债的核算方法

(1) 确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

18、收入确认方法

本公司的营业收入主要包括氧化铝收入、铝锭收入和铝、铜、钢加工材料收入，其收入确认原则如下：

(1) 销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(3) 让渡资产使用权：在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

19、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

20、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则：本公司将投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上，或虽不足 50%但拥有实际控制权的被投资企业，纳入合并会计报表范围；虽拥有实际控制权但对合并会计报表无重大影响的，不纳入合并会计报表范围。

(2) 合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并会计报表是按照财政部《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

三、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

1、企业所得税

| 公司名称 | 税率 |
|------------------|--------|
| 山西关铝股份有限公司 | 33% * |
| 山西关铝常州宏丰金属加工有限公司 | 33% |
| 洋浦关铝科技贸易有限公司 | 15% ** |
| 上海关铝经贸发展有限公司 | 33% |
| 山西关铝国际贸易有限公司 | 33% |
| 西安关铝经贸发展有限公司 | 33% |
| 山西关铝海门电子铝材有限责任公司 | 33% |
| 深圳市关铝经贸发展有限公司 | 15%*** |

*根据国家税务总局国税发[2000]13 号文《国家税务总局关于印发技术改造国产设备投资抵免企业所得税审核管理办法的通知》的精神，本公司技术改造项目国产设备投资额的 40%，可从本公司技术改造项目设备购置当年比前一年新增的企业所得税抵免，抵免期限最长不得超过 5 年。

** 洋浦经济开发区地方税务局浦地减税字[2001]第 01 号《减、免税批准通知书》同意，该子公司 2005 年度执行 15%的税率。

***根据深圳市国家税务局《税种核定通知书》的规定，深圳市关铝经贸发展有限公司执行 15%的税率。

2、增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中，内销商品销项税率为 17%。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3、城建税及教育费附加

本公司城建税（除深圳市关铝经贸发展有限公司）和教育费附加均以应纳增值税为计税依据，适用税率分别为 5%和 3%。根据深圳市地方税务局深地税登字[2005]第 081464 号的规定，深圳市关铝经贸发展有限公司的城建税征收率为 1%。

4、房产税

本公司以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%。

四、控股子公司及联营企业

本公司的控股子公司情况如下：

| 公司名称 | 注册资本 (万元) | 投资额 (万元) | 投资比例 | | 经营范围 | 是否纳入合并范围 |
|-------------------|--------------|-------------|--------|----------|--------------------------------------|----------|
| | | | 直接控制 | 间接控制 | | |
| 洋浦关铝科技贸易有限公司 | 3,000.00 | 2,760.00 | 92.00% | 6.40%* | 企业投资、管理顾问,氧化铝、铝制品销售 | 是 |
| 山西关铝常州宏丰金属加工有限公司 | 1,058.00 | 846.40 | 80.00% | 0.00% | 焊接钢管轧制、冷弯型钢管制品制造 | 是 |
| 山西关铝国际贸易有限公司 | 3,000.00 | 2,850.00 | 95.00% | 0.00% | 自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 是 |
| 上海关铝经贸发展有限公司 | 400.00 | 270.00 | 67.50% | 0.00% | 有色金属,金属材料,矿产品,机电设备 | 是 |
| 西安关铝经贸发展有限公司 | 600.00 | 591.00 | 98.50% | 0.00% | 铝锭、铝杆、铝型材、有色金属、铜杆、电解铜、化工产品（危险品除外）的销售 | 是 |
| 山西关铝海门电子铝材有限责任公司 | 1730.00 | 1300.0 | 75.00% | 0.00% | 电解电熔器用铝箔、特种电子箔、普通民用铝板等的制造、加工、销售 | 是 |
| 深圳市关铝经贸发展有限公司 | 3,000.00 | 2,400.00 | 80.00% | 19.00%** | 投资兴办实业；国内商业、物资供销业；经营进出口业务。 | 是 |
| 运城市关公故里旅游资源开发有限公司 | 3,000.00 | 1,000.00 | 33.33% | 0.00% | 关公故里旅游资源开发、关公文化相关工艺品制作与销售 | 否 |

洋浦关铝科技贸易有限公司,成立于 1999 年 5 月,由本公司和山西关铝常州宏丰金属加工有限公司共同投资设立,经海南省洋浦工商行政管理局核准登记,领取注册号为 4601062100129 的企业法人营业执照。企业类型:有限责任公司,公司注册地址:洋浦商业中心一号楼新华书店。

山西关铝常州宏丰金属加工有限公司成立于 1999 年 1 月,是由本公司与薛家镇实业公司共同投资设立,经江苏常州工商行政管理局核准登记,领取注册号为 3204071100106 企业法人营业执照。企业类型:有限责任公司,公司注册地址:常州市薛家镇薛冶路 52 号。

山西关铝国际贸易有限公司成立于 2001 年 3 月,由本公司和自然人师朋杰共同投资设立,经山西省工商行政管理局核准登记,领取注册号为 1400001009327(2-1)的企业法人营业执照。企业类型:有限责任公司。公司注册地址:山西省太原市长治路 222 号奥林花园 B 座 901 室。

上海关铝经贸发展有限公司成立于 1999 年 2 月 1 日,由本公司和自然人韦晓兵共同投资设立,经上海市工商行政管理局核准登记,领取注册号为 3101071018684 的企业法人营业执照。企业类型:有限责任公司。公司注册地址:上海市普陀区中山北路 2000 号中期大厦 6 楼 KC-15。

西安关铝经贸发展有限公司成立于 2003 年 1 月,由本公司和山西省运城市解州铝厂劳动服务公司共同投资设立,经西安市工商行政管理局核准登记,领取注册号为 6101001401649-1/2 的企业法人营业执照。企业类型:有限责任公司。公司注册地址:西安市西五路 20 号。

为避免与山西关铝集团有限公司持有 75%股权的控股子公司关铝集团海门电子铝材有限责任公司的关联交易。本公司 2003 年第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于收购山西关铝集团有限公司持有关铝集团海门电子铝材有限责任公司 75%的股权的议案》,收购价格以业经评估并经双方确认的关铝集团海门电子铝材有限责任公司 2003 年 12 月 31 日的净资产为基准。该项收购与 2004 年 6 月 1 日正式完成收购,公司名称变更为山西关铝海门电子铝材有限公司,法定代表人:许复活。

根据山西关铝股份有限公司 2004 年 12 月 2 日的临时董事会决议,由山西关铝股份有限公司和其控股子公司山西关铝国际贸易有限公司共同出资设立深圳市关铝经贸发展有限公司。其中山西关铝股份有限公司出资 2400.00 万元,占注册资金的 80.00%;山西关铝国际贸易有限公司出资 600.00 万元,占注册资金的 20.00%。该公司经深圳法威会计师事务所以深法威验字[2005]第 444 号验资,并于 2005 年 4 月 8 日在深圳市工商行政管理局登记成立,领取注册号为 4403011172459 的企业法人营业执照。企业类型:有限责任公司。公司注册地址:深圳市福田区福明路嘉汇新城汇商中心 1125 室。法定代表人:闫国刚。

* 本公司之控股子公司山西关铝常州宏丰金属加工有限公司拥有本公司之另一控股子公司洋浦关铝科技贸易有限公司 8%的股权,由于本公司拥有山西关铝常州宏丰金属加工有限公司 80%的股权,由此,本公司间接拥有洋浦关铝科技贸易有限公司 6.4%的股权。

**本公司之控股子公司山西关铝国际贸易有限公司拥有本公司之另一控股子公司深圳市关铝经贸发展有限公司 20%的股权,由于本公司拥有山西关铝国际贸易有限公司 95%的股权,由此,本公司间接拥有深圳市关铝经贸发展有限公司 19%的股权。

***本报告期新增纳入合并报表范围深圳市关铝经贸发展有限公司。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 现金 | 104,077.03 | 280,786.40 |
| 银行存款 | 96,413,249.15 | 428,482,529.03 |
| 其他货币资金 | 392,893,132.19 | 83,166,861.39 |
| 合 计 | <u>489,410,458.37</u> | <u>511,930,176.82</u> |

期末货币资金较年初减少 4.40%的主要原因是本公司在银行的结算资金减少所致。

其他货币资金主要为开立信用证和办理银行承兑汇票时缴存的保证金。

期末货币资金中包括以下外币资金：

| 外币名称 | 外币 | 折算汇率 | 2005 年 6 月 30 日 |
|-----------|---------------------|-------|----------------------|
| 美元 | 9,035,241.15 | 8.221 | 74,278,331.54 |
| 合计 | 9,035,241.15 | | 74,278,331.54 |

2、应收票据

| 票据种类 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 7,948,887.70 | 47,218,091.28 |
| 商业承兑汇票 | 2,500,000.00 | 2,450,000.00 |
| 合计 | 10,448,887.70 | 49,668,091.28 |

本公司期末应收票据较年初减少 78.96%的主要原因是本公司为了加速资金周转,将收到的承兑汇票背书转让和贴现所致。

截至 2005 年 6 月 30 日,本公司无已贴现但尚未到期的商业承兑汇票。

3、应收账款

(1) 应收账款账龄如下：

| 项目 | 2005 年 6 月 30 日 | | | 2004 年 12 月 31 日 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 204,904,173.91 | 80.81 | 2,049,041.74 | 299,947,220.08 | 91.24 | 2,999,472.21 |
| 1 - 2 年 | 28,624,804.56 | 11.29 | 1,431,240.23 | 12,869,682.52 | 3.92 | 2,769,263.50 |
| 2 - 3 年 | 10,430,797.94 | 4.11 | 1,043,079.79 | 9,410,652.28 | 2.86 | 941,065.23 |
| 3 年以上 | 9,613,420.27 | 3.79 | 4,048,860.30 | 6,493,418.60 | 1.98 | 3,313,945.14 |
| 合计 | 253,573,196.68 | 100.00 | 8,572,222.06 | 328,720,973.48 | 100.00 | 10,023,746.08 |

坏账准备的计提比例详见附注二、8。

本公司期末应收账款较年初下降 22.86%主要原因是本期纳入合并范围的子公司山西关铝国际贸易有限公司收回年初的应收账款 95,903,101.34 元所致。

*本公司之控股子公司山西关铝常州宏丰金属加工有限公司拥有的应收账款余额中,其中账龄三年以上的款项中的 2,362,334.08 元,有证据表明该款项收回的可能性不大,该应收款项按 100%的比例计提了坏账准备。

(2) 期末应收账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末欠款金额前五位的应收账款合计数为 91,280,667.07 元,占应收账款总额的 36.00%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下：

| 项目 | 2005 年 6 月 30 日 | | | 2004 年 12 月 31 日 | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 11,208,158.07 | 48.17 | 112,081.57 | 18,406,351.48 | 43.68 | 184,063.52 |
| 1 - 2 年 | 4,834,637.14 | 20.78 | 241,731.83 | 19,345,115.55 | 45.90 | 982,395.06 |
| 2 - 3 年 | 4,279,878.95 | 18.39 | 427,987.90 | 1,523,933.41 | 3.62 | 176,347.69 |
| 3 年以上 | 2,945,833.42 | 12.66 | 1,179,109.36 | 2,868,318.10 | 6.80 | 1,700,208.21 |
| 合计 | 23,268,507.58 | 100.00 | 1,960,910.66 | 42,143,718.54 | 100.00 | 3,043,014.48 |

坏账准备的计提比例详见附注二、8。

本公司期末其他应收款较年初下降 44.79% 主要原因是本期公司清理欠款。

(2) 期末其他应收款中不含持本公司 5% 及 5% 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为人民币 9,990,000.00 元，占其他应收款总额的 42.39%。

5、预付账款

| 项目 | 2005 年 6 月 30 日 | | 2004 年 12 月 31 日 | |
|-----------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | 195,221,759.90 | 90.82 | 134,960,660.97 | 92.43 |
| 1 - 2 年 | 17,008,288.54 | 7.91 | 10,447,335.89 | 7.15 |
| 2—3 年 | 852,643.86 | 0.4 | 316,363.42 | 0.22 |
| 3 年以上 | 1,872,040.16 | 0.87 | 278,175.92 | 0.20 |
| 合计 | 214,954,732.46 | 100.00 | 146,002,536.20 | 100.00 |

* 账龄超过 1 年的预付账款未结算的原因系未与对方单位正式结算完毕。

** 期末预付账款中不含持本公司 5% 及 5% 以上表决权股份的股东单位欠款。

6、存货及跌价准备

| 项目 | 2005 年 6 月 30 日 | | 2004 年 12 月 31 日 | |
|-----------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 金额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 155,909,958.05 | 0.00 | 47,201,412.07 | 0.00 |
| 低值易耗品 | 10,505.15 | 0.00 | 5,299.11 | 0.00 |
| 自制半成品 | 11,761,677.53 | 0.00 | 26,360,970.31 | 0.00 |
| 委托加工物资 | 6,256,131.07 | 0.00 | 16,227,175.03 | 0.00 |
| 在产品 | 187,890,342.25 | 0.00 | 162,437,687.10 | 0.00 |
| 产成品 | 148,698,699.68 | 0.00 | 153,053,843.74 | 0.00 |
| 合计 | 510,527,313.73 | 0.00 | 405,286,387.36 | 0.00 |

本公司期末存货较上年初增加 25.97%的主要原因是本公司 6 月份进口原材料入库增加。

截至 2005 年 6 月 30 日,本公司存货账面成本均低于可收回金额,故本公司未计提存货跌价准备。

7、待摊费用

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 | 期末结存原因 |
|------------|---------------------|---------------------|--------|
| 保险费 | 2,419,142.24 | 758,326.52 | 尚在受益期 |
| 汽车养路及保险费 | 303,280.27 | 329,598.28 | 尚在受益期 |
| 报刊费 | 53,129.30 | 98,342.68 | 尚在受益期 |
| 修理费 | 669,679.01 | 510,590.76 | 尚在受益期 |
| 租赁费 | | 24,000.00 | 尚在受益期 |
| 其他 | 776,963.83 | 860,771.01 | 尚在受益期 |
| 合 计 | 4,222,194.65 | 2,581,629.25 | |

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资

| 项目 | 2005 年 6 月 30 日 | | 2004 年 12 月 31 日 | |
|------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 投资金额 | 减值准备 | 投资金额 | 减值准备 |
| 股票投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 债券投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他股权投资 | 10,000,000.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 股权投资差额 | 1,779,654.41 | 0.00 | 1,879,448.12 | 0.00 |
| 合 计 | 11,779,654.41 | 0.00 | 11,879,448.12 | 0.00 |

(2) 其他股权投资

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 所占比例 | 初始投资金额 | 本期权益调整 | 累计权益调整 | 期末余额 | 期末减值准备 | 期初减值准备 |
|-------------------|-------|--------|----------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|
| 运城市关公故里旅游资源开发有限公司 | 3.5 年 | 33.33% | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | | | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |

* 根据本公司于 2002 年 4 月 23 日与山西解州关帝庙文物保管所签订的《投资协议书》，自运城市关公故里旅游资源开发有限公司成立之日起，三年内由山西解州关帝庙文物保管所独立经营、独担风险，本公司依投资额收取定额回报，因此长期投资采用成本法核算。

(3) 股权投资差额

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 摊销期限 | 本期摊销额 | 累计摊销额 | 摊余价值 |
|----------------|---------------------|------|------------------|-------------------|---------------------|
| 山西关铝海门电子铝材有限公司 | 1,995,874.11 | 10 年 | 99,793.71 | 216,219.70 | 1,779,654.41 |
| 合 计 | 1,995,874.11 | | 99,793.71 | 216,219.70 | 1,779,654.41 |

9、固定资产原价、累计折旧及减值准备

(1) 固定资产原价及累计折旧

| | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其它设备 | 合计 |
|------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|
| 原值 | | | | | |
| 2004 年 12 月 31 日 | 743,094,016.36 | 1,186,734,481.51 | 21,932,229.70 | 767,291.98 | 1,952,528,019.55 |
| 本期增加 | 82,469.93 | 6,448,957.23 | 1,002,282.15 | 47,450.00 | 7,581,159.31 |
| 其中在建工程转入 | | | | | |
| 本期减少 | 96,014.00 | 609,770.00 | 0.00 | 0.00 | 705,784.00 |
| 其中出售、置换 | | | | | |
| 2005 年 6 月 30 日 | <u>743,080,472.29</u> | <u>1,192,573,668.74</u> | <u>22,934,511.85</u> | <u>814,741.98</u> | <u>1,959,403,394.86</u> |
| 累计折旧 | | | | | |
| 2004 年 12 月 31 日 | 110,804,966.46 | 398,269,211.03 | 6,850,631.32 | 234,119.77 | 516,158,928.58 |
| 本期增加 | 3,246,839.19 | 45,007,824.51 | 1,275,963.22 | 48,996.22 | 49,579,623.14 |
| 本期减少 | 4,224.55 | 61,660.11 | | | 65,884.66 |
| 2005 年 6 月 30 日 | <u>114,047,581.10</u> | <u>443,215,375.43</u> | <u>8,126,594.54</u> | <u>283,115.99</u> | <u>565,672,667.06</u> |
| 净值 | | | | | |
| 2004 年 12 月 31 日 | <u>632,289,049.90</u> | <u>788,465,270.48</u> | <u>15,081,598.38</u> | <u>533,172.21</u> | <u>1,436,369,090.97</u> |
| 2005 年 6 月 30 日 | <u>629,032,891.19</u> | <u>749,358,293.31</u> | <u>14,807,917.31</u> | <u>531,625.99</u> | <u>1,393,730,727.80</u> |

*固定资产抵押情况见注释八。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日，固定资产账面成本不高于可收回金额，故本公司未计提固定资产减值准备。

10、工程物资

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 工程用材料 | 56,151,390.22 | 42,209,212.33 |
| 合 计 | <u>56,151,390.22</u> | <u>42,209,212.33</u> |

本公司期末工程物资较年初增加 33.03%的主要原因是本期 20 万吨电解铝工程用材料增加所致。期末工程物资中含 20 万吨电解铝工程用材料 48,127,265.13 元。

11、在建工程

(1) 在建工程

| 工程名称 | 工程预算 (万元) | 2004 年 12 月 31 日 | 本期 增加 | 本期 转固/减少 | 2005 年 6 月 30 日 | 资金 来源 |
|-------------------|--------------|---------------------|---------------|--------------|--------------------|-------------|
| 20 万吨电解 铝工程 | 238,600 | 1,341,768,839.29 | 91,408,376.13 | | 1,433,177,215.42 | 自筹资金 及贷款 |
| 3.3 万吨电解 铝技改工程 | 9,200 | 6,369,466.54 | 4,346,585.87 | 4,355,388.34 | 6,360,664.07 | 自筹资金 及贷款 |

| | | | | | | |
|------------|--------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| 精铝项目 | 15,300 | 91,656,516.55 | 24,034,301.51 | | 115,690,818.06 | 自筹资金 及贷款 |
| 铝带箔项目 | 17,800 | 29,054,813.11 | 599,219.02 | | 29,654,032.13 | 自筹资金 及贷款 |
| 常州亲水箔车间 | | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 自筹资金 |
| 铝管车间 | | | 985,198.20 | | 985,198.20 | 自筹资金 |
| 其他 | | 13,114,215.40 | 902,294.73 | 10,205,557.16 | 3,810,952.97 | 自筹资金 及贷款 |
| 合 计 | | 1,481,983,850.89 | 122,275,975.46 | 14,560,945.50 | 1,589,698,880.85 | |

*主要工程项目说明如下：

(1) 本公司 20 万吨电解铝技改工程项目由原国家经贸委和国计委《关于下达 2001 年国家重点技术改造项目计划》(第六批国债专项资金项目)的通知》国经贸投资[2001]1013 号) 予以立项, 并由山西省发展计划委员会依据国家发展和改革委员会授权以晋计产业发[2003]1144 号文批准。

20 万吨电解铝技改工程初期余额中含有的资本化利息金额为人民币 101,478,009.85 元, 本期增加的资本化利息为人民币 36,922,072.00 元, 本期确定利息资本化金额的月资本化率为 5.96‰, 期末余额中含有的资本化利息金额为人民币 138,400,081.85 元。

截至 2005 年 6 月 30 日, 20 万吨电解铝技改工程建设进度已进入后期, 累计完成投资 1,830,320,787.56 元。该项目主体工程已基本完工, 2004 年底将电解生产系统和配套的变配电系统的建筑工程 397,143,572.14 元转入固定资产。

(2) 精铝项目和带箔项目已于 2004 年 2 月 10 日经公司董事会立项批准, 并于当年开始进行建设。截至 2005 年 6 月 30 日, 帐面已累计完成投资 11569.08 万元, 占整个工程预算的 75.61%。

(3) 截至 2005 年 6 月 30 日, 在建工程账面成本均低于可收回金额, 故本公司未计提在建工程减值准备。

12、无形资产

| 项目名称 | 取得方式 | 原值 | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期摊销 | 累计摊销 | 2005 年 6 月 30 日 | 剩余摊销年限 |
|------------|------|----------------------|----------------------|------|-------------------|-------------------|----------------------|--------|
| 电脑软件 | 购置 | 103,000.00 | 101,283.33 | | 10,300.02 | 12,016.69 | 90,983.31 | 4.92 年 |
| 土地使用权* | 划拨 | 9,308,100.00 | 8,845,364.63 | | 106,785.09 | 569,520.46 | 8,738,579.54 | 42 年 |
| 土地使用权 | 购置 | 3,037,500.00 | 2,758,913.28 | | 57,477.36 | 336,064.08 | 2,701,435.92 | 23.7 年 |
| 合 计 | | 12,448,600.00 | 11,705,561.24 | | 174,562.47 | 917,601.23 | 11,530,998.77 | |

*土地使用权为本公司 2004 年收购的控股子公司山西关铝海门电子铝材有限公司通过划拨方式取得的。根据海门市人民政府《关于<关铝集团海门电子铝材有限责任公司关于要求出让土地使用权>的批复》的精神, “将原无偿划拨的电子铝材厂的土地以评估价格出让给关铝

集团海门电子铝材有限责任公司，免收土地出让金，相关费用只收工本费，以后如现有在职职工解除劳动关系，经济补偿金由公司全额支付”。该土地 2002 年 11 月 1 日评估金额为 930.81 万元。公司以评估价值记入无形资产，同时增加资本公积，并从 2002 年 11 月开始按剩余使用年限 44 年摊销。

13、短期借款

| 借款类别 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款(注释八) | 311,900,000.00 | 241,900,000.00 |
| 保证借款* | 581,701,000.00 | 574,825,000.00 |
| 信用借款 | 61,887,499.20 | 150,000.00 |
| 合计 | 955,488,499.20 | 816,875,000.00 |

抵押借款见注释八。

*截至 2005 年 6 月 30 日，上述短期担保借款由下列单位提供担保：

| 担保单位名称 | 担保金额 |
|------------------|-----------------------|
| 山西海鑫钢铁集团有限公司 | 193,500,000.00 |
| 山西丰喜肥业(集团)股份有限公司 | 122,641,000.00 |
| 山西中条山有色金属集团有限公司 | 103,500,000.00 |
| 南风化工集团有限责任公司 | 100,000,000.00 |
| 山西关铝股份有限公司** | 62,060,000.00 |
| 合计 | 581,701,000.00 |

**系本公司向本公司控股子公司山西关铝海门电子铝材有限公司山西关铝常州宏丰金属加工有限公司的借款提供担保。

14、应付票据

| 票据种类 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 575,100,000.00 | 454,136,172.72 |
| 商业承兑汇票 | | 0.00 |
| 合计 | 575,100,000.00 | 454,136,172.72 |

15、应付账款、预收账款

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 应付账款 | 400,018,733.38 | 337,748,658.32 |
| 预收账款 | 17,771,707.16 | 86,814,641.74 |

*预收账款金额人民币 17,771,707.16 元，未结转的原因主要是销售尾款。

**期末应付账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位应付款。

***期末预收账款中包含持本公司 50.15%表决权股份的股东单位山西关铝集团有限公司的预收帐款 138,024.00 元，详见附注七（三）。

16、应付工资

本公司期末应付工资余额 7,072,737.70 元，系属于尚未支付的工资。

17、应付股利

| 主要股东名称(类别) | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-----------------|---------------------|
| 山西关铝集团有限公司 | 0.00 | 0.00 |
| 山西省经济建设投资公司 | 0.00 | 1,858,560.00 |
| 山西省经贸资产经营有限责任公司 | 0.00 | 1,379,400.00 |
| 山西运城制版集团股份有限公司 | 0.00 | 0.00 |
| 山西省临猗化工总厂 | 0.00 | 0.00 |
| 境内上市人民币普通股 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 0.00 | 3,237,960.00 |

应付股利减少系本期转作负债其他应付款。

18、应交税金

| 税 种 | 适用税率 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------------|------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | 17% | 14,559,645.42 | 3,346,775.34 |
| 城市维护建设税 | 5% | 1,172,677.39 | 338,013.99 |
| 企业所得税 | 33% | 4,694,529.74 | 536,951.16 |
| 房产税 | 1.2% | 14,239.94 | 975,689.67 |
| 代扣代缴个人所得税 | | 2,376,110.12 | 4,250,550.88 |
| 营业税 | 3% | 1,371,510.30 | 1,371,510.30 |
| 土地使用税 | | 92,130.95 | 788,693.96 |
| 印花税 | | 64,573.96 | 1,094,386.07 |
| 关税 | 5% | 319,069.24 | |
| 合 计 | | 24,664,487.06 | 12,702,571.37 |

19、其他应交款

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 | 计缴标准 |
|------------|---------------------|---------------------|-----------|
| 住房公积金 | | 934,521.00 | |
| 教育费附加 | 709,346.70 | 199,640.49 | 应交流转税的 3% |
| 其他 | 564,550.59 | 170,182.25 | |
| 合 计 | 1,273,897.29 | 1,304,343.74 | |

20、其他应付款

(1) 期末其他应付款余额为 59,438,956.72 元，无账龄超过 3 年的大额应付款项。

(2) 期末其他应付账款中包含持本公司 50.15%表决权股份的股东单位山西关铝集团有限公司的其他应付款人民币 12,131,744.33 元，详见附注七(三)。

21、预提费用

| 费用类别 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 | 期末结存余额原因 |
|------------|---------------------|---------------------|----------|
| 水电费 | 1,285,460.10 | 1,351,882.50 | 未正式结算 |
| 借款利息 | 1,114,037.96 | 270,922.50 | 未支付 |
| 其他 | 1,164,956.38 | 985,610.64 | 未正式结算 |
| 合 计 | 3,564,454.44 | 2,608,415.64 | |

22、一年内到期的长期负债

一年内到期的长期借款

| 借款条件 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | | 70,000,000.00 |
| 保证借款* | 119,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 合计 | 119,000,000.00 | 190,000,000.00 |

*一年内到期的长期借款中人民币 3,000 万元系由山西海鑫钢铁集团有限公司提供担保；人民币 8,700 万元系由山西丰喜肥业(集团)股份有限公司提供担保；人民币 200 万元系由山西永济印染有限责任公司提供担保。

23、长期借款

| 借款条件 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 抵押借款 | | 0.00 |
| 保证借款* | 710,000,000.00 | 610,000,000.00 |
| 信用借款 | 474,489,532.49 | 574,282,557.75 |
| 合计 | 1,184,489,532.49 | 1,184,282,557.75 |

*截至 2005 年 6 月 30 日，上述长期担保借款主要由下列单位提供担保：

| 担保单位名称 | 担保金额 |
|------------------|-----------------------|
| 山西海鑫钢铁集团有限公司 | 540,000,000.00 |
| 南风化工集团有限责任公司 | 160,000,000.00 |
| 山西丰喜肥业(集团)股份有限公司 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 710,000,000.00 |

24、其他长期负债

| 单位名称 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Glencore International AG | 106,688,483.04 | 143,937,741.74 |
| 合计 | 106,688,483.04 | 143,937,741.74 |

2003 年 2 月 8 日, 本公司与 Glencore International AG 签订的合同, 约定 2003 年 4 月至 2008 年 12 月期间, 本公司向 Glencore International AG 供应铝锭, 每月具体供货数量及型号根据 Glencore International AG 要求提供。为保证供货能力, Glencore International AG 依据该合同约定, 于 2003 年度向本公司支付美元 3,000 万元。截至 2005 年 6 月 30 日, 本公司应付的款项折合人民币为 106,688,483.04 元。

25、专项应付款

| 拨款单位 | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 山西省运城市财政局 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 合计 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |

根据国家经贸委、财政部技术改造专项措施项目计划收到的挖潜改造资金拨款, 由于工程尚未完工, 暂列入专项应付款。

26、少数股东权益

| 少数股东名称 | 少数股 权比例 | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 |
|------------------|------------|---------------------|---------------------|
| 薛家镇实业公司 | 21.60% | 601,943.25 | 420,079.59 |
| 师朋杰 | 6% | 1,715,542.21 | 1,620,167.13 |
| 韦晓兵 | 30% | 1,394,183.84 | 1,332,795.26 |
| 山西省运城市解州铝厂劳动服务公司 | 1.50% | 100,070.04 | 98,425.10 |
| 李志坚等 21 个自然人 | 25% | 2,909,194.19 | 3,542,414.59 |
| 合计 | | 6,720,933.53 | 7,013,881.67 |

27、股本

(1) 本公司股份均为普通股, 每股面值人民币 1 元, 股本结构如下 (单位: 股):

| 项 目 | 2004年12月31日 | 本期变动增减(+,-) | | | | | 2005年6月30日 |
|-----------------|--------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|--------------------|
| | | 发行新股 | 配股 | 送股 | 转股 | 小计 | |
| 一、尚未流通股份 | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 216,750,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 216,750,000 |
| 其中: 国家拥有股份 | 32,400,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 32,400,000 |
| 2、募集法人股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3、转配股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 尚未流通股份合计 | 216,750,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 216,750,000 |
| 二、已流通部分 | | | | | | | |
| 境内上市人民币普通股 | 146,250,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 146,250,000 |
| 已流通股份合计 | 146,250,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 146,250,000 |
| 三、股份总额 | 363,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 363,000,000 |

上述股本业经华伦会计师事务所华会股验字(2002)第 003005 号验资报告验证。

(2) 本公司股东名称、股份性质、持股数量及其变动情况如下 (单位: 股):

| 股东名称或股份类别 | 股份性质 | 2004年12月31日 | 2005年6月30日 |
|-----------------|-------|--------------------|--------------------|
| 山西关铝集团有限公司 | 国有法人股 | 182,040,000 | 182,040,000 |
| 山西省经济建设投资公司 | 国家股 | 18,600,000 | 18,600,000 |
| 山西省经贸资产经营有限责任公司 | 国家股 | 13,800,000 | 13,800,000 |
| 山西运城制版集团股份有限公司 | 法人股 | 1,155,000 | 1,155,000 |
| 山西省临猗化工总厂 | 法人股 | 1,155,000 | 1,155,000 |
| 境内上市人民币普通股 | 社会公众股 | 146,250,000 | 146,250,000 |
| 合 计 | | 363,000,000 | 363,000,000 |

28、资本公积

| 项 目 | 2004年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005年6月30日 |
|------------|-----------------------|-------------------|------|-----------------------|
| 股本溢价 | 342,576,405.46 | | | 342,576,405.46 |
| 股权投资准备 | 77,751.57 | | | 77,751.57 |
| 拨款转入 | | 150,000.00 | | 150,000.00 |
| 合 计 | 342,654,157.03 | 150,000.00 | | 342,804,157.03 |

根据山西省环保补助资金贷款豁免通知单 (200506) 号的规定, 山西关铝股份有限公司 3.3 万吨自焙槽环保改造项目贷款 150000.00 元, 符晋环计字 (1989) 第 149 号文件中“豁免条件”第 1、2、3、4 条的要求, 本期豁免转入。

29、盈余公积

| 项 目 | 2004年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005年6月30日 |
|------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 50,840,908.07 | | | 50,840,908.07 |
| 法定公益金 | 25,420,454.04 | | | 25,420,454.04 |
| 合 计 | 76,261,362.11 | | | 76,261,362.11 |

30、未分配利润

| 项 目 | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 期初未分配利润 | 276,724,637.48 | 221,386,505.56 |
| 加: 期初未分配利润调整 | 0.00 | 0.00 |
| 加: 本年净利润 | 19,458,912.02 | 64,896,470.79 |
| 减: 提取法定盈余公积金 | 0.00 | 6,372,225.91 |
| 提取任意盈余公积金 | 0.00 | 0.00 |
| 提取法定公益金 | 0.00 | 3,186,112.96 |
| 分配普通股股利 | 0.00 | 0.00 |
| 转作股本的普通股股利 | 0.00 | 0.00 |
| 期末未分配利润 | 296,183,549.50 | 276,724,637.48 |
| 其中: 拟分配现金股利 | 10,890,000.00 | 10,890,000.00 |

根据本公司关于 2004 年度利润分配及资本公积转增股本预案, 本公司拟以 2004 年 12 月 31 日总股本为基数, 按每 10 股派发现金红利 0.30 元 (含税) 的利润分配预案, 不实施送股和资本公积金转增股本。该决议已经本公司 2004 年度股东大会表决通过。

31、主营业务收入、主营业务成本

| 收入类别 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 2005 年 1-6 月份 | 2004 年 1-6 月份 | 2005 年 1-6 月份 | 2004 年 1-6 月份 |
| 铝锭 | 682,378,795.01 | 532,114,625.32 | 614,643,879.12 | 472,819,097.19 |
| 铝、钢加工材 | 835,494,378.98 | 610,251,110.78 | 784,774,820.96 | 541,404,320.47 |
| 氧化铝 | 196,199,817.60 | 344,233,984.59 | 196,240,686.60 | 334,375,546.84 |
| 小计 | 1,714,072,991.59 | 1,486,599,720.69 | 1,595,659,386.68 | 1,348,598,964.50 |
| 内部相互抵销 | -407,225,171.44 | -348,657,488.17 | -407,225,171.44 | -348,657,488.17 |
| 合计 | 1,306,847,820.15 | 1,137,942,232.52 | 1,188,434,215.24 | 999,941,476.33 |

本公司本期前五名客户销售收入总额为人民币 683,251,154.23 元, 占本期主营业务收入总额的 52.28%。

32、主营业务税金及附加

| 项目 | 计缴基数 | 计缴比例 | 2005 年 1-6 月份 | 2004 年 1-6 月份 |
|-----------|-------|------|----------------------|---------------------|
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 5% | 1,808,969.29 | 1,100,245.13 |
| 教育费附加 | 应交流转税 | 3% | 1,078,655.30 | 652,644.34 |
| 价格调控基金 | 应交流转税 | 1.5% | 526,149.65 | 314,167.06 |
| 河道管理费 | 应交流转税 | 1% | 1,941.96 | 9,209.36 |
| 关税 | 出口收入 | 5% | 9,633,599.25 | |
| 其他 | | | 632,114.27 | 590,711.87 |
| 合计 | | | 13,681,429.72 | 2,666,977.76 |

本期主营业务税金及附加较同期增长 412.99%, 主要系出口产品加征 5% 的关税所致。

33、其他业务利润

| 项目 | 2005 年 1—6 月份 | | 2004 年 1-6 月份 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| | 其它业务收入 | 其它业务支出 | 其它业务利润 | 其它业务利润 |
| 材料销售 | 170,748,030.35 | 143,398,973.09 | 27,349,057.26 | 4,908,608.03 |
| 风水电服务 | 9,078,845.02 | 9,077,146.02 | 1,699.00 | |
| 其他 | 60,049.45 | 36,109.45 | 23,940.00 | |
| 合计 | 179,886,924.82 | 152,512,228.56 | 27,374,696.26 | 4,908,608.03 |

本期其他业务利润较同期增加 457.69%, 主要系本期销售氧化铝增加 23,567,054.96 元所致。

34、财务费用

| 项 目 | 2005 年 1-6 月份 | 2004 年 1-6 月份 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 50,597,005.24 | 45,677,915.48 |
| 减：利息收入 | 2,786,144.31 | 6,614,489.66 |
| 加：汇兑损失 | 915,685.14 | 1,474,961.30 |
| 减：汇兑收益 | 302,075.22 | |
| 加：其他支出 | 1,511,342.74 | 1,288,343.15 |
| 合 计 | 49,935,813.59 | 41,826,730.27 |

* 本期其他支出增加主要原因是借款增加和向银行贴现银行承兑汇票时支出的贴现利息和手续费增加。

35、投资收益

| 项 目 | 2005 年 1-6 月份 | 2004 年 1-6 月份 |
|----------------------|-----------------|--------------------|
| 期货投资收益 | 103,800.00 | |
| 股权投资差额摊销 | -99,793.71 | -342,905.85 |
| 期末按成本法核算的被投资公司分配来的利润 | | |
| 处置长期投资取得收益 | | |
| 其他收益 | | |
| 合 计 | 4,006.29 | -342,905.85 |

36、补贴收入

| 项目 | 2005 年 1-6 月份 | 2004 年 1-6 月份 |
|-----------|---------------|-------------------|
| 增值税返还 | 0.00 | 167,481.70 |
| 其他税收返还 | | |
| 合计 | 0.00 | 167,481.70 |

本期无补贴收入返还。

37、营业费用

| 项目 | 2005 年 1-6 月份 | 2004 年 1-6 月份 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 营业费用 | 24,228,878.50 | 23,515,029.10 |
| 合计 | 24,228,878.50 | 23,515,029.10 |

38、支付的其它与经营活动有关的现金

| 项目 | 金额 |
|-----|---------------|
| 运输费 | 16,302,055.61 |
| 招待费 | 2,640,552.09 |
| 水电费 | 2,340,367.65 |
| 差旅费 | 1,408,959.18 |

| | |
|-------|-----------------------|
| 租赁费 | 1,295,697.06 |
| 销售费 | 2,228,454.02 |
| 办公费 | 1,362,831.23 |
| 保险费 | 1,293,618.58 |
| 广告费 | 20,400.00 |
| 修理费 | 709,880.12 |
| 支付往来款 | 83,316,166.95 |
| 物料消耗 | 1,123,973.05 |
| 仓储费 | 37,652.00 |
| 审计费 | 838,400.00 |
| 排污费 | 320,500.00 |
| 警卫消防费 | 1,080,000.00 |
| 出口产品费 | 2,160,513.02 |
| 押运费 | 2,283,729.10 |
| 其他 | 971,048.74 |
| 合 计 | <u>121,734,798.40</u> |

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款账龄如下：

| 项目 | 2005 年 6 月 30 日 | | | 2004 年 12 月 31 日 | | |
|---------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 184,767,444.75 | 93.57 | 1,847,674.45 | 170,581,962.30 | 96.06 | 1,947,378.71 |
| 1 - 2 年 | 6,949,511.31 | 3.52 | 347,475.57 | 1,863,891.34 | 1.05 | 89,509.06 |
| 2 - 3 年 | 1,205,743.68 | 0.61 | 120,574.37 | 2,795,616.42 | 1.57 | 279,561.64 |
| 3 年以上 | 4,540,628.39 | 2.3 | 908,125.67 | 2,349,163.54 | 1.32 | 544,678.78 |
| 合计 | <u>197,463,328.13</u> | <u>100.00</u> | <u>3,223,850.06</u> | <u>177,590,633.60</u> | <u>100.00</u> | <u>2,861,128.19</u> |

坏账准备的计提比例参见附注二、8。

(2) 期末应收账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末欠款金额前五位的应收账款合计数为 109,429,541.70 元，占应收账款余额的 55.42%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下:

| 项目 | 2005 年 6 月 30 日 | | | 2004 年 12 月 31 日 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 131,898,898.78 | 94.83 | 1,318,988.98 | 79,626,837.26 | 51.18 | 728,527.15 |
| 1 - 2 年 | 604,397.17 | 0.43 | 30,219.86 | 69,516,229.74 | 46.43 | 3,376,961.44 |
| 2 - 3 年 | 3,970,000.00 | 2.85 | 397,000.00 | 2,294,774.15 | 1.53 | 229,477.42 |
| 3 年以上 | 2,614,711.60 | 1.89 | 1,107,072.28 | 1,288,644.92 | 0.86 | 198,361.50 |
| 合计 | 139,088,007.55 | 100.00 | 2,853,281.12 | 152,726,486.07 | 100.00 | 4,533,327.51 |

坏账准备的计提比例详见附注二、8。

(2) 期末其他应收款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为 133,096,528.56 元, 占其他应收款总额的 95.69%。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资

| 项目 | 2005 年 6 月 30 日 | | 2004 年 12 月 31 日 | |
|---------------|-----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 投资金额 | 减值准备 | 投资金额 | 减值准备 |
| 股票投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 债券投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他股权投资 | 120,880,754.13 | 0.00 | 94,652,240.09 | 0.00 |
| 股权投资差额 | 1,779,654.41 | 0.00 | 1,879,448.12 | 0.00 |
| 合计 | 122,660,408.54 | 0.00 | 96,531,688.21 | 0.00 |
| 股权投资净额 | 122,660,408.54 | | 96,531,688.21 | |

(2) 其他股权投资

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 所占比例% | 初始投资金额 | 本期权益调整 | 累计权益调整 | 期末余额 |
|------------------|------|-------|-----------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
| 洋浦关铝铝材贸易有限公司 | 50 | 92.00 | 27,600,000.00 | 1,776,902.70 | 7,582,823.98 | 35,182,823.98 |
| 山西关铝常州宏丰金属加工有限公司 | 30 | 80.00 | 8,464,000.00 | 611,883.72 | -7,589,328.20 | 874,671.80 |
| 上海关铝经贸发展有限公司 | 10 | 67.50 | 2,700,000.00 | 143,240.02 | 553,095.64 | 3,253,095.64 |
| 山西关铝国际贸易有限公司 | 2.5 | 95.00 | 28,500,000.00 | 1,889,075.48 | 4,172,258.65 | 32,672,258.65 |
| 西安关铝经贸发展有限公司 | 无期限 | 98.50 | 5,910,000.00 | 108,017.91 | 661,266.08 | 6,571,266.08 |
| 山西关铝海门电子铝材有限责任公司 | 无期限 | 75.00 | 13,216,154.64 | -1,899,661.19 | -4,488,572.06 | 8,727,582.58 |
| 深圳市关铝经贸发展有限公司 | 10 | 80.00 | 24,000,000.00 | -400,944.60 | -400,944.60 | 23,599,055.40 |
| 运城关铝故县铝资源开发有限公司 | 3.5 | 33.33 | 10,000,000.00 | 0.00 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | | | 120,390,154.64 | 2,228,514.04 | 490,599.49 | 120,880,754.13 |

* 本期权益增减中无按权益法进行损益调整之外的增减。

** 上述“所占比例”为投资占被投资单位注册资本的比例。

*** 被投资单位与公司的会计政策不存在重大差异,投资变现及投资收益的汇回也不存在重大限制。

4、主营业务收入、主营业务成本

| 收入类别 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2005 年 1-6 月份 | 2004 年 1-6 月份 | 2005 年 1-6 月份 | 2004 年 1-6 月份 |
| 铝锭 | 479,934,913.50 | 332,861,326.08 | 412,296,678.62 | 289,388,333.69 |
| 铝、加工材料 | 416,296,319.54 | 356,870,885.16 | 380,117,988.93 | 289,391,648.59 |
| 合计 | 896,231,233.04 | 689,732,211.24 | 792,414,667.55 | 578,779,982.28 |

母公司本期前五名客户销售收入总额为人民币 612,101,874.74 元,占本期主营业务收入总额的 68.30%。

5、投资收益

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| 期货投资收益 | 103,800.00 | |
| 股权投资差额摊销 | -99,793.71 | -342,905.85 |
| 处置长期投资取得收益 | | |
| 期末按成本法核算的被投资公司分配来的利润 | | |
| 期末按权益法调整分享被投资公司净利润 | 2,228,514.04 | 5,001,433.81 |
| 合 计 | 2,232,520.33 | 4,658,527.96 |

上述公司投资收益汇回无重大限制。

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 注册地址 | 主要业务 | 与本公司关系 | 经济性质 | 法定代表人 |
|------------|----------------|------------------|--------|--------|-------|
| 山西关铝集团有限公司 | 山西省运城市解州新建路36号 | 普通铝锭 拉丝 铝锭台炼等 | 控股股东 | 有限责任公司 | 张孟全 |

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 关联方名称 | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005 年 6 月 30 日 |
|------------|------------------|------|------|-----------------|
| 山西关铝集团有限公司 | 451,924,500.00 | 0.00 | 0.00 | 451,924,500.00 |

3、存在控制关系的关联方的所持股份及其变化

| 关联方名称 | 持股金额 | | 持股比例 | |
|------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | 2004 年 12 月 31 日 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 | 2005 年 6 月 30 日 |
| 山西关铝集团有限公司 | 182,040,000.00 | 182,040,000.00 | 50.15% | 50.15% |

4、不存在控制关系的关联方的性质

(1) 与本公司同受母公司控制

| 关联方名称 | 母公司持有股份 | 主营业务 |
|---------------|---------|---|
| 陕西晋盛经贸发展有限公司 | 95.00% | 铝型材、电线电缆、二类机电、有色金属、铝箔、铜杆、电解铜、铝锭的销售 |
| 运城市关铝设备材料有限公司 | 80.00% | 非标机械设备制造、安装、维修，铝电行业辅助材料生产、加工，有色、黑色冶炼、铸造 |

(2) 本公司的合营及联营企业

| 关联方名称 | 本公司持有股份 | 主营业务 |
|-------------------|---------|-----------------------|
| 运城市关公故里旅游资源开发有限公司 | 33.33% | 旅游资源开发、关公文化相关工艺品制作与销售 |

5、与本公司存在其他关联关系的企业

| 关联方名称 | 关联关系 | 主营业务 |
|----------------|-----------|--------------------|
| 山西关铝集团永济炭素有限公司 | 与本公司同一董事长 | 生产、销售电解铝用预备阳极、炭素制品 |

(二) 关联交易

1、销售商品

| 关联方名称 | 2005 年 1-6 月份 | | 2004 年 1-6 月份 | |
|-------------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 山西关铝集团有限公司 | | | | |
| 陕西晋盛经贸发展有限公司 | 2,494,004.98 | 0.19 | | |
| 关铝集团海门电子铝材有限责任公司* | | | 10,380,687.79 | 0.88 |
| 运城市关铝设备材料有限公司 | 22,734,251.22 | 1.74 | 17,924,318.10 | 1.51 |
| 合 计 | 25,228,256.20 | 1.93 | 28,305,005.89 | 2.39 |

本公司向各关联方销售商品与向非关联方销售商品执行统一的定价政策。

*与关铝集团海门电子铝材有限责任公司的关联交易系 2004 年 1-5 月份本公司未完成收购之前发生的。

2、采购物资

| 关联方名称 | 2005 年 1-6 月份 | | 2004 年 1-6 月份 | |
|------------------|---------------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 山西关铝集团有限公司 | | | | |
| 陕西晋盛经贸发展有限公司 | | | | |
| 关铝集团海门电子铝材有限责任公司 | | | 26,515,022.02 | 2.66 |
| 运城市关铝设备材料有限公司 | 4,269,975.94 | 0.31 | 53,257,453.73 | 5.34 |
| 合 计 | 4,269,975.94 | 0.31 | 79,772,475.75 | 8.00 |

本公司与关联方采购的货物按市场价结算。

*与关铝集团海门电子铝材有限责任公司的关联交易系 2004 年 1-5 月份本公司未完成收购之前发生的。

3、提供劳务

| 关联方名称 | 2005 年 1-6 月份 | | 2004 年 1-6 月份 | |
|------------|---------------------|-------------|---------------------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 山西关铝集团有限公司 | 9,330,870.56 | 5.54 | 8,357,272.81 | 46.63 |
| 合 计 | 9,330,870.56 | 5.54 | 8,357,272.81 | 46.63 |

本公司向关联公司提供服务的定价政策以市场价格为基础，具体如下：

| 关联交易性质 | 定价政策 |
|---------|---|
| 提供热汽服务 | 按双方签定之《综合服务协议》确定之价格按采暖用汽、洗澡用汽分生产区和生活区收取 |
| 提供风力服务 | 按双方签定之《综合服务协议》以 0.11 元/平方米加上税款后收取 |
| 提供自来水服务 | 按双方签定之《综合服务协议》以 1.00 元/吨加上税款后收取 |
| 提供循环水服务 | 按双方签定之《综合服务协议》以 0.35 元/吨加上税款后收取 |
| 提供电力服务 | 按双方签定之《综合服务协议》以 0.35 元/度的含税价收取 |

4、商标许可使用

1998 年 3 月 25 日，山西省运城地区解州铝厂（现更名为山西关铝集团有限公司）与关铝股份（筹）签署协议，约定“关”牌商标由山西省运城地区解州铝厂无偿许可关铝股份使用；山西省运城地区解州铝厂于 2002 年与本公司签订《注册商标转让合同》，将“关”牌商标由山西关铝集团有限公司无偿转让给关铝股份，2003 年 4 月 28 日，国家工商行政管理总局商标局核发了转让注册商标证明。

5、接受综合服务

本公司本年度向山西关铝集团有限公司支付其他费用的明细列示如下：

| 关联公司名称 | 关系 | 交易性质 | 2005 年 1-6 月份 | 2004 年 1-6 月份 |
|------------|------|-------|---------------------|---------------------|
| 山西关铝集团有限公司 | 控股股东 | 支付押运费 | 2,283,729.10 | 1,331,370.07 |
| 山西关铝集团有限公司 | 控股股东 | 警卫消防费 | 1,240,000.00 | 960,000.00 |
| 小计 | | | 3,523,729.10 | 2,291,370.07 |

*根据本公司与本公司控股股东山西省运城地区解州铝厂（现更名为山西关铝集团有限公司）签订协议，本公司委托山西关铝集团有限公司押运本公司的货物，其中重熔铝锭、铝合金锭的押运费为 43.4 元/T，铝杆、铝线材的押运费为 57.90/T，押运期间为 2003 年 3 月 26 日至 2006 年 3 月 25 日止。本报告期本公司向山西关铝集团有限公司支付押运费共计人民币 2,283,729.10 元。

** 根据本公司与本公司控股股东山西省运城地区解州铝厂（现更名为山西关铝集团有限公司）签订协议，本公司委托山西关铝集团有限公司负责本公司生产区门岗值勤、火灾消防和治安管理工作，相应的消防和保安费用每年为人民币 216.00 万元，期间为 2003 年 3 月 26 日至 2006 年 3 月 25 日止。本报告期本公司向山西关铝集团有限公司支付警卫消防费共计人民币 1,240,000.00 元。

(三) 关联方往来余额

| 关联方名称 | 科目名称 | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 |
|----------------|-------|---------------|---------------|
| 山西关铝集团有限公司 | 预收账款 | 138,024.00 | 30,948,084.80 |
| | 其他应付款 | 12,131,744.33 | 97,548,924.86 |
| | 预付账款 | 0.00 | 1,064,378.73 |
| 运城市关铝设备材料有限公司 | 应收账款 | 6,806,154.68 | 4,631,566.33 |
| | 预付账款 | 0.00 | 250,000.00 |
| 山西关铝集团永济碳素有限公司 | 预付账款 | 6,371,348.50 | 6,321,348.50 |
| | 其他应付款 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 陕西晋盛经贸发展有限公司 | 应收账款 | 892,926.61 | 174,940.80 |
| | 应付账款 | 0.00 | 1,523,313.90 |
| | 其他应收款 | | 0.00 |
| 山西经贸资产有限公司 | 应付股利 | 0.00 | 1,379,400.00 |
| 山西经济建设投资公司 | 应付股利 | 0.00 | 1,858,560.00 |

八、资产抵押说明

截至2005年6月30日,本公司向中国工商银行运城分行、中国建设银行运城分行和中国建设银行海门支行的抵押借款分别为人民币5640.00万元、24550.00万元和1000.00万元。抵押物情况如下:

| 抵押物 | 账面原值 | 账面净值 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| | RMB | RMB |
| 1. 电解槽 | 610,547,230.28 | 319,171,960.67 |
| 2. 建筑物 | 7,132,130.00 | 5,511,480.01 |
| 3. 机器设备 | 94,334,523.92 | 54,486,438.46 |
| 4. 房屋 | 9,308,100.00 | 8,738,579.54 |
| 5. 土地 | 17,766,461.60 | 15,367,976.31 |
| 合计 | 739,088,455.80 | 403,276,434.99 |

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债

(1)截至2005年6月30日,本公司为南风化工集团股份有限公司的借款人民币32,600万元提供担保。2003年11月26日,本公司与南风化工集团股份有限公司签订《抵押反担保

合同》，南风化工集团股份有限公司以价值人民币 50,346 万元的房屋建筑物及设备进行反抵押担保。

(2)截至 2005 年 6 月 30 日，本公司为山西省海鑫钢铁有限公司银行借款人民币 12,000 万元提供担保。2003 年 11 月 26 日，本公司与山西省海鑫钢铁有限公司签订《抵押反担保合同》，山西省海鑫钢铁有限公司以价值人民币 22,500 万元的 3 座高炉进行反抵押担保。

截至 2005 年 6 月 30 日，上述担保借款合计为人民币 44,600 万元，占本公司 2005 年 6 月 30 日合并报表净资产的 41.36%。

2、除存在上述或有事项外，截至 2005 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

十、承诺事项

1、约定租赁合同支出

根据本公司于 1998 年 3 月 18 日与本公司控股股东山西省运城地区解州铝厂（现更名为山西关铝集团有限公司）签订的《土地使用权租赁协议》及 2005 年 4 月 1 日签订的《土地使用权租赁补充协议》，本公司每年向本公司之控股股东山西关铝集团有限公司支付土地租赁费人民币 192.55 万元，土地租赁期限为 1998 年 3 月 18 日起 50 年。本公司本报告期向本公司之控股股东山西关铝集团有限公司支付土地租赁费人民币 96.28 万元。

2、除存在上述承诺事项外，截至 2005 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大资产负债表事项。

十二、其他重要事项

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大事项。

补充资料

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号 净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司 2004 年度全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

| 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 | 9.71% | 9.80% | 0.29 | 0.29 |
| 营业利润 | 2.78% | 2.80% | 0.08 | 0.08 |
| 净利润 | 1.80% | 1.82% | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 1.80% | 1.82% | 0.05 | 0.05 |

第八节 备查文件

- 1、载有董事长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、会计机构负责人签名盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本；
- 5、其它有关资料。

董事长：许复活

山西关铝股份有限公司
二〇〇五年八月二十三日