

重要提示

- 1、公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
- 2、公司副董事长王艾华因事请假未出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司董事长张亚光、总经理李晓明、财务部长李枫声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

内蒙古宏峰实业股份有限公司

2005 年半年度报告

第一节 公司基本情况

一、公司法定中、英文名称

中文名称：内蒙古宏峰实业股份有限公司

英文名称：NEIMENGGU HONGFENG INDUSTRY COMPANY LIMITED

二、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：内蒙宏峰

股票代码：000594

三、公司注册地址：内蒙古赤峰市松山区建设街一号四层

办公地址：内蒙古赤峰市红山区黄金大厦 12 楼

邮政编码：024000

四、法定代表人：张亚光

五、董事会秘书：路春祥

证券事务代表：王云发

联系地址：内蒙古赤峰市红山区黄金大厦 12 楼

电话：0476—8751717

传真：0476—8751518

六、公司选定的信息披露报纸名称为《中国证券报》、《证券时报》。

登载公司半年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址为：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

七、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产	725,587,711.88	856,154,896.37
流动负债	506,935,193.76	600,153,888.63
总资产	1,416,688,962.63	1,486,428,229.18

股东权益（不含少数股东权益）	821,626,173.90	799,148,332.53
每股净资产	1.46	1.42
调整后的每股净资产	1.28	1.25

项 目	2005年1—6月	2004年1—6月
净利润（元）	22,477,841.37	23,400,507.40
扣除非经常性损益后的净利润（元）	22,442,260.48	24,801,741.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	62,266,090.94	349,581,523.36
净资产收益率（%）	2.74	3.03
每股收益（元）	0.04	0.042

注：扣除的非经常性损益项目为：营业外收支净额 35,580.89 元。

利润表附表

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.40	9.53	0.14	0.14
营业利润	6.24	6.33	0.09	0.09
净利润	2.74	2.77	0.04	0.04
扣除非经常性损益后的净利润	2.73	2.77	0.04	0.04

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份总数及股本结构未发生变化。

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	55,893					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量（股）	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）

赤峰市松山区黄金工业总公司	0	192,028,320	34.22	未流通	0	国有法人股
林西县经济贸易委员会	0	99,066,240	17.66	未流通	0	国家股
内蒙古宏峰集团有限责任公司	0	51,183,200	9.12	未流通	0	国家股
赤峰市松山区华龙开发公司	0	21,384,000	3.81	未流通	0	社会法人股
上海平杰投资咨询有限公司	0	1,860,000	0.33	未流通	未知	国家股
上海步欣工贸有限公司	0	1,000,000	0.18	未流通	未知	国家股
王强	-535,000	983,000	0.18	已流通	未知	社会公众股
黄怀吉	未知	626,126	0.11	已流通	未知	社会公众股
刘应秀	未知	610,008	0.11	已流通	未知	社会公众股
马学禹	未知	548,450	0.10	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		种类(A、B、H股或其它)		
王强		983,000		A股		
黄怀吉		626,126		A股		
刘应秀		610,008		A股		
马学禹		548,450		A股		
李爱英		504,000		A股		
钱美		436,788		A股		
叶松		432,000		A股		
刘世君		421,600		A股		
白秀清		417,400		A股		
钱建微		400,000		A股		
上述股东关联关系或一致行动的说明					未知	
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		

1、前 10 名股东代表国家持股的单位：（1）林西县经济贸易委员会。

（2）内蒙古宏峰集团有限责任公司。

2、2004 年 5 月 10 日，本公司股东林西县经济贸易委员会和内蒙古宏峰集团有限责任公司分别与深圳市国恒实业发展有限公司签署《股权转让协议》，协议拟定分别将其持有的 99,066,240 股、51,183,200 股国家股股

权全部转让给深圳市国恒实业发展有限公司（详见本公司刊登在 2004 年 5 月 13 日《中国证券报》、《证券时报》上的“关于大股东签署股权转让协议的公告”）。

2005 年 3 月，上述股权转让申请事宜获国家国资委（2005）289 号文批复（至今尚未转让过户）。详见本公司刊登在 2005 年 4 月 2 日《中国证券报》、《证券时报》上的“关于公司股东出让公司国家股股权进展情况的公告”。

3、2005 年 4 月 12 日，本公司第一大股东赤峰市松山区黄金工业总公司与青岛海协信托投资有限公司签署《股权转让协议》，协议拟定赤峰市松山区黄金工业总公司将其持有的 192,028,320 股国家股中的 58,862,482 股股权（占公司总股份的 10.49%），以每股 2.274 元的价格转让给青岛海协信托投资有限公司（详见本公司刊登在 2005 年 4 月 18 日《中国证券报》、《证券时报》上的“关于大股东签署股权转让协议的公告”）。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票无变动。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况：

1、在公司 2005 年 6 月 19 日召开的 2004 年度股东大会上，因第五届董事会任期届满而换届选举。会议选举张亚光、李晓明、王艾华、李运丁、彭章洁、刘正浩、赫国胜、万寿义、潘瑾为公司第六届董事会董事，其中赫国胜、万寿义、潘瑾任独立董事。上述董事及独立董事为“连选连任”。

2、在公司 2005 年 6 月 19 日召开的 2004 年度股东大会上，因第四届监事会任期届满而换届选举。会议选举覃东、汪立波为公司第五届监事会监事。本公司控股子公司北京茂屋房地产开发有限公司职工代表大会第三次会议推荐郭魁元为公司第五届监事会职工代表监事。上述监事为“连选连任”。第四届监事会中的监事杨玉林、赵立君因任期届满而不再担任公司监事。

3、在 2005 年 6 月 19 日召开的第六届董事会第一次会议上，对高管人

员进行了换届选举：会议选举张亚光为公司董事长；选举李晓明、王艾华为公司副董事长；聘任李晓明为公司总经理；聘任路春祥为公司董事会秘书、公司副总经理。上述人员为“连选连任”。原公司副总经理陈玉清因任期届满不再担任公司副总经理。

第四节 管理层讨论与分析

一、公司主营业务范围及其经营情况

本公司所属行业为有色金属采选业及房地产开发，公司的主营业务是锌、铅的采、选、治与销售、房地产开发及公路收费。公司的主要产品是锌金属、铅金属、铅锭、房产。

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化：

项 目	金额（元）		增减比率 （%）
	报告期数	上年同期数	
主营业务收入	331,001,747.41	110,756,988.82	198.85
主营业务利润	77,201,436.67	51,341,834.18	50.37
净利润	22,477,841.37	23,400,507.40	-3.94
现金及现金等价物净增加额	58,934,601.36	50,491,951.32	16.72

简要分析：

（1）报告期主营业务收入较上年同期增长 198.85%，主要原因是公司子公司北京茂屋商住楼结转销售所致。

（2）、报告期主营业务利润较上年同期增长 50.73%，主要原因是主营业务收入增加所致。

（3）、报告期净利润较上年同期减少 3.94%，主要原因是上年因大股东还款而冲减了坏帐准备，致使上年管理费用大幅减少以及本期摊销股权投资差额增加所致。

（4）、报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期增长 16.72%，主

主要原因是公司本期部分应付款项尚未偿付所致。

2、总资产、股东权益变动情况

项 目	金 额（元）		增 减 比 率 （%）
	期 末 数	期 初 数	
总资产	1,416,688,962.63	1,486,428,229.18	-4.69
股东权益	821,626,173.90	799,148,332.53	2.81

简要分析：

（1）报告期末总资产较期初减少 4.69%，主要是本期公司子公司北京茂屋商住楼结转成本，致使存货减少所致。

（2）报告期末股东权益较期初增加 2.81%，主要是本期实现净利润增加所致。

3、报告期内公司主营业务收入，主营业务利润按行业、产品、地区的构成情况：

(1)、主营业务收入、主营业务利润按行业及产品的构成情况

行业	产品	主营业务收入		主营业务利润	
		金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
有色金属采选业	锌金属	80,290,359.63	24.26	34,586,081.31	44.80
	铅锭	30,332,723.54	9.16	4,767,287.09	6.18
	服务收入	4,888,190.55	1.48	3,321,396.60	4.30
	阳极泥				
	其他				
	小计	115,511,273.72	34.90	42,674,765.00	55.28
房地产开发业	售房	196,059,148.69	59.23	22,525,063.34	29.18
	租房	13,040,200.00	3.94	9,814,381.00	12.71
	其他				
	小计	209,099,348.69	63.17	32,339,444.34	41.89
公路收费	公路收费	6,391,125.00	1.93	2,187,227.33	2.83
总 计		331,001,747.41	100	77,201,436.67	100

(2)主营业务收入、主营业务利润按地区及行业构成情况

地区	行业	主营业务收入		主营业务利润	
		金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
内蒙古赤峰	有色金属采选	115,511,273.72	34.90	42,674,765.00	55.28
上海	房地产	10,439,200.00	3.15	7,356,436.00	9.53
北京	房地产	196,059,148.69	59.23	22,525,063.34	29.18
深圳	房地产				
湖南	房地产	2,601,000.00	0.79	2,457,945.00	3.18
浙江	公路收费	6,391,125.00	1.93	2,187,227.33	2.83
总计	总计	331,001,747.41	100	77,201,436.67	100

4、占主营业务收入或主营业务利润 10%以上产品销售情况

产品	销售量（吨）	销售收入（元）	销售成本（元）	毛利率（%）
锌金属	14,646	80,290,359.63	44,483,180.40	44.60
铅金属				
铅锭	3,408	30,332,723.54	25,007,806.75	17.56
黄金				
房屋		196,059,148.69	162,750,832.18	16.99
房屋出租		13,040,200.00	1,301,964.00	90.02
其他				

二、报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

三、公司无对报告期利润产生重大影响的其它经营业务活动。

四、控股子公司经营情况

1、湖南东方伟业投资管理有限公司：本公司自 2004 年 6 月 30 日开始持股 90%。该公司经营范围是项目投资，租赁自有物业、商业贸易。注册资本 7200 万元，总资产 9,167.92 万元，净资产 7,705.32 万元，2005 年 1 月 1 日至 6 月 30 日实现净利润 73.58 万元。

2、上海金芝置业有限公司：本公司自 2004 年 6 月 30 日开始持股 90%，该公司经营范围是房地产开发经营，接受委托管理工程，房屋出租，建筑材料，物业管理，房地产中介咨询。注册资本 3000 万元，总资产 12,568.36 万元，净资产 9,689.42 万元，2005 年 1 月 1 日至 6 月 30 日实现净利润 482.25 万元。

3、北京茂屋房地产开发有限公司：本公司自 2004 年 6 月 30 日开始持股 80%，

该公司经营范围是房地产开发，销售商品房，建筑材料、钢材、五金交电。注册资本 9000 万元，总资产 24,734.34 万元，净资产 11,389.88 万元，2005 年 1 月 1 日至 6 月 30 日实现净利润 1,501.41 万元。

4、深圳利捷科技发展有限公司：本公司自 2004 年 11 月 30 日开始持股 90%，该公司经营范围是兴办实业(目前主要是公路收费)，计算机产品的开发，国内商业，物资供销业。注册资本 6500 万元，总资产 12,895.14 万元，净资产 10,757.47 万元，2005 年 1 月 1 日至 6 月 30 日实现净利润 66.94 万元。

五、经营中的问题与困难

公司目前经营正常，无大的问题与困难。

六、报告期内投资情况

1、募集资金使用情况

本报告期无募集资金使用项目，也无以前年度募集资金使用项目延续到本报告期使用的情况。

2、报告期内非募集资金使用情况

本报告期无非募集资金使用情况。

七、公司对本年度计划无修改意见。

八、上年度公司财务报告被中磊会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

1、公司治理结构的基本情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作行为，公司制定了《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议

事规则》等公司管理制度。根据《上市公司治理准则》，本公司聘请了独立董事，对照《上市公司治理准则》，本公司将进一步建立健全高管人员的激励约束机制及相关奖励制度，公司董事会已设立了“薪酬与考核委员会”和“审计委员会”以进一步提高董事会的科学决策水平。

2、公司控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的分开情况

(1)、本公司与第一大股东赤峰市松山区黄金工业总公司（持股 34.22%）、第二大股东林西县经济贸易委员会（持股 17.66%）在业务、人员、资产、机构、财务上是互相独立的。

(2)、本公司与第三大股东内蒙古宏峰集团有限责任公司（持股 9.12%）管理人员存在关联任职情况。现本公司正与宏峰集团公司有关部门协商解决，并逐步实行分公司管理人员独立设置。

二、报告期内，公司无以前时间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案及发行新股方案。

三、2005 年上半年公司利润分配预案及公积金转增股本预案：

2005 年上半年，公司实现净利润 22,477,841.37 元（未经审计），经董事会研究决定，2005 年上半年利润不作分配，也不以资本公积金转增股本。

四、重大诉讼、仲裁事项

2001 年 3 月，中国建设银行赤峰分行营业部向内蒙古自治区高级人民法院提出《民事起诉状》：

1、要求本公司偿还 1600 万元逾期贷款及 71.85 万元利息。

2、要求内蒙古宏峰集团偿还 1200 万元逾期贷款及 8.63 万元利息。本公司因于 1999 年 5 月 10 日为其提供担保承担连带责任。

上述诉讼正在调解之中。至本报告期末尚未结案，对公司经营成果与财务状况尚无影响。

五、公司重大资产收购情况

本报告期公司无重大资产收购情况。

六、报告期内发生的重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
内蒙古宏峰集团有限责任公司	公司第三大股东		0.00		0.00
合计			0.00		0.00

2、关联交易

(1) 本报告期无重大资产关联交易事项。

(2) 本报告期公司无与日常经营相关的关联交易事项，未发生购销商品、提供劳务等方面的关联交易。

3、担保事项

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）
宏峰集团	1999. 5. 10	1, 200. 00	抵押	3	否	是
宏峰集团	2000. 11	1, 920. 00	抵押	5	否	是
宏峰集团	2001. 11	1, 000. 00	抵押	4	否	是
报告期内担保发生额合计						
报告期内担保余额合计						
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						
报告期末对控股子公司担保余额合计						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额		4, 120. 00				
担保总额占公司净资产的比例		5%				
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		4, 120. 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						
担保总额超过净资产 50%部分的金额						
违规担保总额		4, 120. 00				

4、公司独立董事对公司累计和当期对外担保情况及执行证监发(2003)56号文的专项说明及独立意见:

(1) 上市公司为其控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况

“内蒙宏峰”于1999年5月10日为第三大股东“宏峰集团”向中国建设银行赤峰分行营业部贷款1200万元提供担保。此项担保款银行已于2001年3月向内蒙古自治区高级人民法院提出《民事起诉状》，目前诉讼正在调解之中，尚未结案。

“内蒙宏峰”先后于2000年11月和2001年11月，分别以所属白音诺尔铅锌矿的固定资产和土地使用权作为抵押物，为第三大股东“宏峰集团”所属赤峰市白音诺尔铅锌矿向银行借款1,920万元(期限5年)和1,000万元(期限4年)，共计2,920万元提供担保。此项担保借款尚未到期。

(2) 公司执行《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》情况。

证监会《关于规范与关联方资金往来及对外担保若干问题的通知》下发后，本公司没有再为上市公司关联方提供担保，并按《通知》精神就有关对外担保的事项作了章程修改。

(3) 独立意见:

公司应严格按证监会《通知》要求处置今后对外担保事宜，并尽快与宏峰集团协商解决过去遗留的担保问题。

七、重大合同及履行情况

1、本公司报告期无托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产事项，也无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、租赁本公司资产事项。

2、公司无其它重大担保事项。

3、公司无委托他人进行现金管理事项。

八、公司及持有公司5%以上股份的股东无承诺事项。

九、公司半年度财务报告未经审计。

十、报告期无更换会计师事务所情况。

十一、报告期内公司、公司董事会及董事无受监管部门稽查及处罚情况。

第六节 财务报告（未经审计）

一、会计报表（附后）。

二、会计报表附注。

会 计 报 表 附 注

附注一：公司基本情况

1、内蒙古宏峰实业股份有限公司（以下简称“本公司”）是1989年经赤峰市体改委、林西县政府批准，在原林西糖厂、林西电线厂基础上改组设立的股份制试点企业。1992年8月经赤峰市体改委批准，赤峰柴胡栏子金矿以其全部净资产折股加入本公司。1993年国家体改委以（1993）260号文批准，本公司为规范化股份制试点企业。1996年经中国证监会以证监发审字（1996）16号文批准，本公司于1996年3月20日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司从1996年至本报告基准日经国家有关部门批准，先后通过股权置换出售林西糖厂购入红花沟金矿全部生产经营性资产；收购宏峰集团公司的白音诺尔铅锌矿生产经营性资产；出售林西电线厂整体资产，收购宏峰集团公司所属梧桐花铅锌矿、中兴铅锌矿生产经营性资产；出售内蒙古宏峰实业股份有限公司柴胡栏子金矿。上述所有购、售行为均按程序进行，相关交易价格以经国有资产管理局或财政部资产评估司确认的评估价成交。

2004年6月30日，本公司分别收购深圳市国恒实业发展有限公司相关权益及房产（湖南东方伟业投资管理有限公司90%股权、上海金芝置业有限公司90%股权、北京茂屋房地产开发有限责任公司80%股权及深圳市国恒实业发展有限公司在深圳的三处房产）。于2004年11月30日分别收购深圳市鼎瑞科技发展有限公司、深圳市北鸿贸易有限公司持有深圳利捷科技发展有限公司60%、30%计90%的股份。

本公司于2004年11月30日将所属分公司红花沟金矿、兴中铅锌矿、神桐铅锌矿出售给内蒙古宏峰集团有限责任公司。

公司在内蒙古自治区工商行政管理局注册，注册号1500001700150号，注册资本56,111.616万元。法定代表人：张亚光，公司住所：赤峰市松山区建设大街1号。

2、所属行业：有色金属采选业。

3、经营范围：铅、锌、金、银、铜的采选、冶炼、加工、销售；非酒精饮料；房屋租赁；餐饮及宾馆服务。

4、公司主要产品：锌金属、铅金属、铅锭、金、银、铜。

附注二：公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计制度

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

公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

4、记账基础和计量原则

公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计量原则。

5、外币业务的折算

公司发生涉及外币的业务，按发生的当日外汇市场汇率折合本位币记账，期末将货币性外币账户的余额按期末外汇市场汇率调整折合人民币金额，调整后折合人民币余额与原账面余额之差作为汇兑损益，并按规定计入“长期待摊费用”、“财务费用”、“在建工程”等科目。

6、现金等价物确定的标准

公司将持有的期限短（一般指3个月内）、流动性强、易于转换为已知金额的现金，价值变动风险小的投资确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法

（1）短期投资取得时，按照取得时的投资成本计量，但实际支付的全部价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息不计入短期投资成本。

（2）短期投资持有期间取得的现金股利或债券利息，除已记入应收项目的现金股利或债券利息外，均直接冲减短期投资的投资成本。

（3）短期投资划转为长期投资时，按短期投资的成本与市价孰低结转，并按此确定的价值作为长期投资初始投资成本。

（4）处置短期投资时，按短期投资账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

（5）期末短期投资市价低于成本时，将按短期投资单项市价与单项成本的差额提取短期投资跌价准备。

8、坏账准备的核算方法

公司采用备抵法核算坏账损失，年末按应收款项（包括应收账款和其他应收款）的期末余额的百分之六计提坏账准备，年末与年初坏帐准备余额之差计入当期损益。根据公司董事会决议，计提比率如下：

帐龄	应收帐款余额的百分比（%）
1年以内	6
1-2年	6
2-3年	6
3-4年	6
4-5年	6
5年以上	6

如果某项应收款项有确凿证据表明其不能收回，不论账龄长短，均全额计提坏账准备。符合下列情况之一者，由公司经理提交书面材料经董事会或股东大会批准确认为坏账：

- （1）因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款。
- （2）因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

9、存货核算方法

（1）公司存货分为：原材料、备品备件、分期收款发出商品、低值易耗品、在产品、产成品等。

（2）存货核算方法：

- ①原材料、辅助材料取得时按实际成本计量，领用或发出时采用加权平均法计量。
- ②低值易耗品、包装物在领用时采用一次摊销。
- ③在产品、产成品入库按实际成本计价，发出时按加权平均法计量。

④存货跌价准备：期末存货按成本与可变现净值孰低法计量，期末按单项存货可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备。可变现净值按在正常生产经营过程中，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确定，当存在下列情况之一时，应当计提存货跌价准备：

- a、市价持续下跌,并且在可预见的未来无回升的希望；
- b、公司使用该原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；
- c、公司因产品更新换代,原有库存原材料已不适应新产品的需要,而该原材料的市场价格又低于其账面成本；
- d、因公司所提供的产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化,导致市场价格逐

渐下跌；

e、其他足以证明该项存货实质上已发生减值的情形。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

①长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。

②长期投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下、或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的采用成本法核算；占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的采用权益法核算；占被投资单位有表决权资本 50%以上的，或者虽未超过 50%但实际上拥有被投资单位控制权的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

③长期股权投资差额：投资成本高于被投资单位所有者权益份额的差额，合同规定了投资年限的，在合同规定的投资期限内平均摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过十年摊销；投资成本低于被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积。

④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，作为当期投资损益。

(2) 长期债权投资

长期债权投资取得时，按取得时的实际成本，作为初始投资成本。初始投资成本减去相关费用

及尚未到期的债券利息，与债券面值之差，作为债券溢价或折价，并在债券存续期内确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。债券投资收益按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。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

长期投资减值准备按单项长期投资期末账面价值高于可收回金额的差额计提，计提的长期投资减值准备计入当期损益。

11、固定资产及折旧和折旧方法

(1) 固定资产指使用年限一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具和工具等；不属于生产经营主要设备的物品，但单位价值在 2000 元以上，且使用期限超过 2 年的也作为固定资产；

(2) 固定资产按实际成本计价；

(3) 固定资产的分类及折旧方法；

采用年限平均法计提（预计残值率 3%）折旧，部分井项工程采用工作量法计提维简费，大

于与按年限平均法计提折旧所产生的差额记入资本公积。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

<u>类别</u>	<u>折旧年限</u>	<u>年折旧率(%)</u>
房屋建筑物	20-40	2.43-4.85
机器设备	6-15	6.47-16.17
运输工具	6-15	6.47-16.17
其他	5-15	6.47-19.4

(4) 固定资产的盘盈、盘亏需经过适当程序批准,计入当期损益；

(5) 期末对固定资产逐项进行检查，并合理预计可能发生的损失，如因技术陈旧、损坏、市价续下跌、长期闲置或其他原因导致其可收回金额低于帐面价值的，将可收回金额低于其帐面价值的差额作为固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的帐面价值全额计提固定资产减值准备：

- ①长期闲置不用、在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

12、在建工程核算方法

矿山的地质勘探工程支出，按实际支出数列入在建工程，勘探工程完工后，经有关部门确认，交付使用后转入固定资产。其他工程按实际发生的支出核算，在办理交付使用后确认为固定资产，在勘探期或建筑期内为该工程所发生的借款利息支出和外汇折算差额计入工程成本。

在建工程采用实际成本核算。在工程达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转为固定资产，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。

期末对在建工程进行全面检查，如有证据表明在建工程已经发生减值，按减值额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备，并计入当期损益：

- (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企业带来的经济效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、长期待摊费用的核算方法

包括开办费以及其他摊销期限在 1 年以上的其他待摊费用等，在受益期限内按直线法平均摊销。开办费在开始生产经营的当月起一次性计入开始生产经营当月的损益。

14、无形资产的计价及摊销

公司对购入的无形资产按实际支付金额计价；对接受投资转入的按合同约定或评估确定的价值计价。无形资产按合同约定年限或法律规定的年限平均摊销，如果合同和法律都没有规定摊销年限的，按不超过 10 年平均摊销。

期末检查各项无形资产预计带来经济效益的能力，按单项对预计可收回金额低于其帐面价值的，计提减值准备。当存在下列情况之一时，计提无形资产减值准备：

- (1) 被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济效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) 其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

15、借款费用的会计处理方法

在公司开办时借入款项，开办期间其借款费用计入开办费；为正常生产经营活动借入款项，其借款费用计入当期损益；为购建固定资产而借入的专门款项所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后计入当期损益。

16、应付债券核算方法

企业发行债券时，按发行价总额计入应付债券，实际发行价格与票面价值之间的差额计入债券溢价或折价，并在债券的存续期间内按直线法于计提利息时平均摊销。

17、收入确认原则

(1) 商品销售：公司将商品所有权上的重要风险和报酬已转移给买方，公司不再对该商品实施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，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：如提供劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认营业收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按照完工百分比法确认相关劳务收入；若提供劳务的结果不能可靠估计，企业在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本，如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，但将已经发生的成本确认为当期费用。

(3) 让渡资产使用权：他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的

金额能够可靠计量时，确认利息收入和使用费收入。

(4) 通行费收入：经营公路的通行费收入于收取时予以确认，对购买期票的车辆按对应月份结转收入。

18、合并会计报表的编制说明

(1) 合并会计报表编制的前期准备工作

- ① 统一母子公司的会计报表决算日及会计期间；
- ② 统一母子公司的会计政策；
- ③ 对子公司股权投资采用权益法核算；

(2) 纳入合并报表的原则

本公司投资持有被投资单位资本额 50% 以上，或虽不超过 50% 但具有实际控制权的单位纳入合并报表范围。

纳入合并报表的原则

- ① 以个别会计报表为基础编制；
- ② 一体性原则；
- ③ 重要性原则。

(3) 编制方法：根据财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》、财会字（96）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司的母公司和纳入合并范围的子公司本年度的会计报表以及其他有关的资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时将它们之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及未实现利润全部抵销，逐项合并，并计算少数股东权益（收益）。

(4) 2005 年上半年，本公司纳入合并范围的子公司为湖南东方伟业投资管理有限公司、上海金芝置业有限公司、北京茂屋房地产开发有限责任公司、深圳市利捷科技发展有限公司。

]

附注三：税项

本公司适用的主要税种和税率如下：

税 项	计税基础	税 率
增值税		13%、17%
营业税	道路通行费收入	5%、3%
资源税		1.3 元/吨、2.8 元/吨
城市维护建设税	营业税	1%、5%、7%
教育费附加	营业税	3%
水利基金	杭州公司营业税	3%
公共事业统筹费	杭州公司营业收入*中方股权比例	1%
企业所得税*	应纳税所得额	15%、33%

1、增值税：铅锌矿产品分别执行 13%、17% 的税率，以抵扣进项税额后的余额缴纳。

2、营业税：按具体应税项目固定税率缴纳。运输收入按 3% 缴纳，固定资产出租收入按 5% 缴纳，道路通行费收入，客房收入按 5% 缴纳。

3、资源税：铅锌矿石按选矿处理数量 2.8 元/吨计算缴纳。

4、城建税：按企业所在地分别按流转税额 5%、7% 缴纳。

5、教育费附加：按流转税额 3% 缴纳。

6、企业所得税：本公司按应纳税所得额 33% 计征所得税。

7、水利基金：杭州公司营业税 3% 缴纳。

8、公共事业统筹费：杭州公司营业收入*中方股权比例 1%

杭州恒运交通发展有限公司是外商投资企业，根据有关规定，该公司的企业所得税从盈利年度起享有两免三减半的优惠政策，目前该公司尚处于免交企业所得税的期间

附注四：控股子公司

一、控股子公司情况

单位名称	注册地	注册资本	持股比例%		实际投资 额	经营范围	是否合并
			直接	间接			
北京茂屋房地产开发有限责任公司	北京市	9000万元	80		8,534.61	房地产开发；销售商品房；建筑材料、钢材、五金交电	是
上海金芝置业有限公司	上海市	3000万元	90		13,584.29	房地产开发经营，接受委托管理工程，房屋出租，建筑材料，物业管理，房地产中介咨询	是
湖南东方伟业投资管理有限公司	长沙市	7200万元	90		6,885.86	基础设施、房地产业、科技产业、医药化工业、旅游业、广告业的投资；房屋租赁；从事法律、法规、国家政策允许的国内商业贸易。	是
北京万隆万全广告有限公司	北京	100万元		72		设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告	否
深圳市利捷科技发展有限公司	深圳	6500万元	90		9,762.72	兴办实业（具体项目另行申报）；计算机产品的开发；国内商业、物资供销	是
金联国际实业有限公司	香港			90		实业；投资	是
杭州恒运交通发展有限公司	浙江. 富阳	RMB3745		72		建设、经营从富阳富春江第一大桥北端袁浦路口长为14.8公里的一级公路	是

注：北京万隆万全广告有限公司系子公司北京茂屋房地产开发有限责任公司之子公司，根据财政部《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，遵循重要性原则，北京万隆万全广告有限公司未纳入合并会计报表范围

附注五：公司利润分配政策

根据《公司法》及公司章程规定，公司净利润按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取 10%法定盈余公积和提取 5%法定公益金；
- 3、根据股东大会决议提取任意盈余公积；
- 4、根据股东大会决议分配普通股股利。

附注六：会计报表注释（金额单位：人民币元）

1、货币资金

项目	2005.06.30	2004.12.31
现金	168,617.07	207,538.03
银行存款	163,486,558.09	104,961,894.57
其他货币资金	500,000.00	51,141.20
合计	164,155,175.16	105,220,573.80

注：其他货币资金系公司为开出的信用卡存入银行的保证金。

2、应收帐款

账龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	46,450,187.45	78.18	2,787,011.25	6	42,637,270.47	79.08	2,558,236.23	6
1-2年	1,461,385.79	2.46	87,683.15	6	1,255,378.06	2.33	75,322.68	6
2-3年	932,164.51	1.57	55,929.87	6	773,102.89	1.43	46,386.17	6
3年以上	10,574,383.96	17.79	634,463.03	6	9,251,057.77	17.16	555,063.47	6
合计	59,418,121.71	100	3,565,087.30		53,916,809.18	100	3,235,008.55	

注 1：本帐户期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

注 2：本帐户期末余额中欠款前五名单位或个人金额 11,696,365.08 元，占应收账款余额比例为 19.68%。

3、其他应收款

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比 例%	金 额	比例%	坏账准备	计提 比例%
1年以内	68,806,057.71	33.79	4,128,363.46	6	59,688,031.96	31.26	3,581,281.92	6
1-2年	17,419,857.03	8.55	1,045,191.42	6	15,822,191.49	8.29	949,331.49	6
2-3年	15,813,066.52	7.76	948,783.99	6	13,241,331.08	6.93	794,479.86	6
3年以上	98,082,533.93	48.16	5,884,952.04	6	93,638,756.03	49.03	5,618,325.36	6
全额计提	3,533,993.78	1.74	3,533,993.78	100	3,533,993.78	1.85	3,533,993.78	100
计提坏账		0.00			5,042,595.23	2.64	4,008,790.17	80
合 计	<u>203,655,508.97</u>	<u>100</u>	<u>15,541,284.69</u>		<u>190,966,899.57</u>	<u>100</u>	<u>18,486,202.56</u>	

注 1：本帐户期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

注 2：本帐户期末余额中欠款前五名单位或个人金额合计 31,058,096.38 元，占本帐户余额比例为 15.25% 。

注 3：其他应收款中有白音诺尔铅锌矿 3,533,993.78 元属账龄较长、确实无法收回的款项，公司对其全额计提了坏账准备。

4、预付帐款

项 目	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1年以内	20,953,508.32	96.16	11,938,870.18	97.79
1-2年	641,346.31	2.94	252,072.95	2.06
2-3年	162,274.69	0.75	5,070.25	0.04
3年以上	33,329.15	0.15	12,189.68	0.10
合 计	<u>21,790,458.47</u>	<u>100.00</u>	<u>12,208,203.06</u>	<u>100.00</u>

注：本帐户期末余额中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

5、存货

项 目	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	16,597,570.92		16,412,494.17	
库存商品	154,901,174.34		337,592,884.61	
产成品	70,363,495.30		101,498,839.20	
自制半成品	47,388,165.13		50,930,364.96	
低值易耗品	2,915,370.67		7,870,962.17	
外购商品				
合 计	<u>292,165,776.36</u>		<u>514,305,545.11</u>	

注 1：截止 2005 年 6 月 30 日本公司不存在存货账面成本低于可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

注 2：本账户 2005 年 6 月 30 日余额比 2004 年 12 月 31 日余额减少 222,139,768.75 元，降幅 43.19%，主要系子公司北京茂屋部分商住楼结转销售及上海金芝商铺结转固定资产所致。

注 3：公司 2005 年上半年向前五名供应商采购总额 7,147,220.37 元，占采购总额的 17.73%

6、待摊费用

项目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30	备注
取暖费	80,189.03		80,189.03	-	
广告费	0.04	-	0.04		
保险费		1,820,588.29	696,390.60	1,124,197.69	受益期间
其他	1,155,887.67	1,578,146.30	366,809.77	2,367,224.20	受益期间
水电煤	-				
低耗品	22,000.00	33,112.40	37,491.09	17,621.31	受益期间
合 计	<u>1,258,076.74</u>	<u>3,431,846.99</u>	<u>1,180,880.53</u>	<u>3,509,043.20</u>	

7、长期股权投资

合并数

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
其他股权投资	1,725,000.00			1,725,000.00
其中：对子公司投资				
股权投资差额	99,308,338.49		3,860,491.45	95,447,847.04
合 计	101,033,338.49	0.00	3,860,491.45	97,172,847.04

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
房屋及建筑物	552,760,176.82	118,049,537.13		670,809,713.95
机器设备	64,367,651.53	19,997,402.78	2,296,600.82	82,068,453.49
运输工具	21,273,634.22			21,273,634.22
其他	14,900,994.30			14,900,994.30
合 计	<u>653,302,456.87</u>	<u>138,046,939.91</u>	<u>2,296,600.82</u>	<u>789,052,795.96</u>

(2) 累计折旧

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
房屋及建筑物	178,560,663.04	18,564,901.42		197,125,564.46
机器设备	4,814,198.29	4,203,393.71	1,430,051.00	7,587,541.00
运输工具	5,886,208.11	1,041,128.49		6,927,336.60
其他	2,209,574.54	136,194.28		2,345,768.82
合 计	<u>191,470,643.98</u>	<u>23,945,617.90</u>	<u>1,430,051.00</u>	<u>213,986,210.88</u>

注 1：截止 2005 年 6 月 30 日本公司对井巷工程计提固定资产减值准备 503.88 万元。

注 2：截止 2005 年 6 月 30 日无融资租入的固定资产。

注 3：固定资产中有部分机器设备已为本公司的股东内蒙古宏峰集团有限责任公司向中国农业银行左旗支行贷款 1,920 万元提供抵押担保。

注 4：固定资产原值本期增加主要系白矿在建工程完工结转及子公司上海金芝商铺转入增加所致。

9、在建工程

工程名称	2004.12.31	本期增加	本期转入固定资产	2005.06.30	资金来源	完工程度 (%)
竖井工程	7,707,088.43			7,707,088.43	其他	78.00
二期扩建工程	8,450,782.97	436,021.36	7,033,423.86	1,853,380.47	其他	93.00
焙砂项目	6,363,239.27		6,127,408.80	235,830.47	其他	90.00
铅冶炼厂工程	36,242,760.25	6,740,945.59	42,212,631.46	771,074.38	其他	95.00
合计	<u>58,763,870.92</u>	<u>7,176,966.95</u>	<u>55,373,464.12</u>	<u>10,567,373.75</u>		

注 1：在建工程中无资本化利息。

注 2：期末在建工程无减值情况，故未计提在建工程减值准备。

10、无形资产

项目	原值	取得方式	期初数	本期增加	本期减少	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	15,442,802.88	出让	13,592,487.60		314,100.00	2,164,415.28	13,278,387.60	33.2-42.5年

注：土地使用权中有部分已为本公司的股东内蒙古宏峰集团有限责任公司向中国农业银行左旗支行贷款 1,000 万元提供抵押担保。

11、长期待摊费用

种 类	原始发生额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005.06.30
电增容费	1,009,300.00	59,976.00		17,955.00	967,279.00	42,021.00
临时建筑物	12,912.48	12,912.48				12,912.48
其它						
合 计	1,022,212.48	72,888.48	0.00	17,955.00	967,279.00	54,933.48

12、短期借款

借款条件	币 别	2005.06.30	2004.12.31
抵押贷款	人民币	6,000,000.00	7,000,000.00
信用贷款	人民币	10,869,919.50	10,869,919.50
合 计		16,869,919.50	17,869,919.50

13、应付帐款

项 目	2005.06.30	2004.12.31
应付账款	171,426,746.15	157,896,490.24

注：本帐户期末余额中无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

14、预收账款

项 目	2005.06.30	2004.12.31
预收账款	1,151,703.10	192,192,938.10

注 1：本帐户期末余额中无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

注 2：本账户 2005 年 6 月 30 日余额较 2004 年 12 月 31 日余额减少 191,041,235.00 元，降幅 99.40%，主要系公司子公司北京茂屋预收购房款结转销售所致。

15、应付工资

项 目	2005.06.30	2004.12.31
应付工资	7,043,642.55	7,034,357.84

注：期末余额主要系公司原执行“工效挂钩”政策的效益工资和预提 6 月份员工的工资尚未发放所致。

16、应付福利费

项 目	2005.06.30	2004.12.31
应付福利费	13,333,769.14	11,968,461.86

17、应交税金

税 种	2005.06.30	2004.12.31	适用税率
增值税	6,762,252.78	4,537,052.31	13%、17%
营业税	3,718,817.65	1,462,517.26	3%、5%
城建税	929,788.38	461,941.45	5%、7%
资源税	439,323.24	33,537.77	1.3元/吨、2.8元/吨
企业所得税	65,912,021.47	47,335,219.65	
个人所得税	105,699.71	465.00	
房产税	2,807,191.94	1,842,182.12	
土地使用税	510,000.00	-504,000.00	
契税	-		
其他	62,282.47	-15434.29	
合 计	81,247,377.64	55,153,481.27	

注：税率详见附注三：税项

18、其他应交款

项 目	计缴基数	计缴比例	2005.06.30	2004.12.31
教育费附加	应交流转税	3%	565,486.78	371,277.93
矿产资源补偿费	销售收入	4%		
应交河道费			6,480.62	9,078.85
合 计			571,967.40	380,356.78

19、其他应付款

项 目	2005.06.30	2004.12.31
其他应付款	213,568,980.87	155,309,893.75

注：本帐户期末余额中无欠持本公司 5% 以上股份的股东单位款项：

20、预提费用

项 目	2005.06.30	2004.12.31
电费		
矿石运费		
资源补偿费		
借款利息		
线变损		
其他	25,866.97	12,255.85
合 计	25,866.97	12,255.85

21、长期借款

借款条件	币别	2005.06.30	2004.12.31	利率	贷款性质
抵押借款	人民币	2,439,061.20	2,439,061.21	7.0272%	
合 计		<u>2,439,061.20</u>	<u>2,439,061.21</u>		

22、长期应付款

项目	2005.06.30	2004.12.31
养老保险金	16,784,109.62	19,166,637.27
住房贷款	334,114.48	696,072.88
其他	190,899.93	190,899.93
合 计	<u>17,309,124.03</u>	<u>20,053,610.08</u>

注：期末欠交养老保险金主要系历年来尚未交纳的金额。

23、股本

项 目	本次变动前	本期变动增减			本次变动后
		送股	公积金转股	小计	
一、发起人股份	153,109,440.00				153,109,440.00
其中：国家持有股份	153,109,440.00				153,109,440.00
法人股					
募集法人股份	213,412,320.00				213,412,320.00
未上市流通股份合计	366,521,760.00				366,521,760.00
二、已上市流通股份					
人民币普通股（社会公众股）	194,594,400.00				194,594,400.00
流通股份合计	194,594,400.00				194,594,400.00
三、股份总数	561,116,160.00				561,116,160.00

24、资本公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
股本溢价	68,206,490.96			68,206,490.96
资产评估增值准备	10,047,712.78			10,047,712.78
其 他	4,504,499.31			4,504,499.31
合 计	82,758,703.05			82,758,703.05

25、盈余公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
法定盈余公积	46,048,047.08			46,048,047.08
法定公益金	16,470,079.24			16,470,079.24
合 计	62,518,126.32			62,518,126.32

26、未分配利润

项 目	2005.06.30	2004.12.31
净利润	22,477,841.37	45,347,952.63
加：年初未分配利润	92,755,343.16	54,209,583.42
可供分配的利润	115,233,184.53	99,557,536.05
减：提取法定盈余公积		4,534,795.26
提取法定公益金		2,267,397.63
可供投资者分配的利润	115,233,184.53	92,755,343.16
减：转作资本（股本）的普通股股利		
未分配利润	115,233,184.53	92,755,343.16

注：本期增加原因系当期实现净利润增加所致。

27、主营业务收入及主营业务成本

项目	2005年1-6月			2004年1-6月		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
成品金属	110,623,083.17	69,490,987.15	41,132,096.02	106,142,879.49	55,206,228.97	50,936,650.52
服务收入	4,888,190.55	1,292,102.86	3,596,087.69	4,614,109.33	2,356,324.22	2,257,785.11
房地产收入	196,059,148.69	162,750,832.18	33,308,316.51			
租金收入	13,040,200.00	1,301,964.00	11,738,236.00			
道路通行费收入	6,391,125.00	3,881,806.83	2,509,318.17			
合计	331,001,747.41	238,717,693.02	92,284,054.39	110,756,988.82	57,562,553.19	53,194,435.63

注：1、本帐户期末余额较同期增加 220,244,758.59 元，增幅 198.85%，系公司子公司北京茂屋商住楼结转销售所致。

2、公司 2005 年 1-6 月份前五名客户销售收入合计为 112,515,487.18 元,占主营收入总额的 33.99%。

28、主营业务税金及附加

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
营业税	11,248,026.46	145,731.67
消费税		20,000.00
城建税	1,760,111.79	436,381.92
教育费附加	834,583.81	264,688.43
资源税	1,219,649.61	985,799.43
其他	20,246.05	
合计	15,082,617.72	1,852,601.45

29、其他业务利润

其他业务利润	2005年1-6月	2004年1-6月
加工费		
租金	63,000.00	70,755.46
矿权转让		503,400.00
会议费	3,000.00	208,028.02
其他	3,257,820.43	76,648.97
合 计	3,323,820.43	858,832.45

注:本期增加原因系公司深圳分公司租赁收入增加所致。

30、财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	617,317.12	520,807.39
减: 利息收入	529,446.07	1,042,190.20
手续费	3,569.30	2,220.99
其 他		
合 计	91,440.35	-519,161.82

31、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
股权投资收益	-3,860,491.45	-107,739.56
合 计	-3,860,491.45	-107,739.56

注:本报告期投资收益损失 3,860,491.45 元, 系摊销股权投资差额增加所致。

32、营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处置固定资产净收益	99,358.00	
罚款收入	4,405.06	10,500.00
承包费	35,333.00	265,000.00
收检费	106,339.00	231,837.78
其他	899,775.11	142,480.50
合 计	1,145,210.17	649,818.28

33、营业外支出

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
处理固定资产损失	443,427.00	2,514,553.91
捐赠支出	85,000.00	15,800.00
滞纳金支出	0.00	20,215.46
罚款	237,619.00	1,100.00
其他	326,058.37	189,543.36
合 计	1,092,104.37	2,741,212.73

34、支付的其他与经营活动有关的现金 18,203,566.84 元，主要项目：

- (1) 其他与经营活动有关的办公管理费 12,106,568.12 元；
- (2) 其他与经营活动有关的营业费用 3,730,535.03 元；
- (3) 其他支出 2,366,463.69 元。

35 、 少数股东权益 （单位：万元）

投资单位名称	2005.06.30	2004.12.31	持股比例
1、北京天桥建设集团有限公司	2,277.96	1,977.69	20%
2、林楠	962.03	913.80	10%
3、向兴	772.62	765.25	10%
4、王红丽	972.48	967.13	10%
5、富阳富春湾公路开发有限公司	1,852.85	1,839.46	20%

附注七：母公司主要会计报表注释（金额单位：人民币元）

1、应收账款

账龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	29,992,379.82	69.97	1,799,542.79	6	27,560,620.51	70.96	1,653,637.23	6
1-2年	1,367,437.05	3.19	82,046.22	6	1,255,378.06	3.23	75,322.68	6
2-3年	932,164.51	2.17	55,929.87	6	773,102.89	1.99	46,386.17	6
3年以上	10,574,383.96	24.67	634,463.04	6	9,251,057.77	23.82	555,063.47	6
合计	42,866,365.34	100	2,571,981.92		38,840,159.23	100	2,330,409.55	

2、其他应收款

账龄	2005.06.30				2004.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备
1年以内	15,335,969.98	11.99	920,158.20	6	9,256,217.29	8.20	555,373.04
1-2年	15,432,076.35	12.07	925,924.58	6	14,955,207.23	13.24	897,312.43
2-3年	14,613,805.52	11.43	876,828.33	6	12,889,026.94	11.41	773,341.62
3年以上	78,938,970.89	61.74	4,736,338.25	6	75,814,390.62	67.14	4,548,863.44
全额计提	3,533,993.78	2.77	3,533,993.78	100			-
	127,854,816.52	100	10,993,243.14		112,914,842.08	100	6,774,890.53

3、长期投资

母公司

项目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
其他股权投资	396,127,250.94	13,635,179.60		409,762,430.54
其中:对子公司投资	396,127,250.94	13,635,179.60		409,762,430.54
合计	396,127,250.94	13,635,179.60		409,762,430.54

注 1：本期长期投资未出现会计政策所述减值情况,故未提取减值准备；

注 2：本公司不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

附注八：关联方及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质类型	法定代表人
1、赤峰市松山区黄金工业总公司	赤峰市	贵金属矿采选业、矿山机械及配件、五金交电水暖、土产、建材	本公司第一大股东	国有	汪立波
2、内蒙古宏峰集团有限责任公司	赤峰市	有色金属采选、冶炼、加工；硫酸、火工产品、汞、氰化钠、矿山机械及配件、仪器等	同一董事长	国有独资	张亚光
3、北京茂屋房地产开发有限责任公司	北京市	房地产开发；销售商品房；建筑材料、钢材、五金交电	子公司	有限责任公司	李萍
4、上海金芝置业有限公司	上海市黄浦区陆家浜路258号	房地产开发经营，接受委托管理工程，房屋出租，建筑材料，物业管理，房地产中介咨询	子公司	有限责任公司	姜诗勤
5、湖南东方伟业投资管理有限公司	长沙市芙蓉区韶山路维一星城金牛座5楼	基础设施、房地产业、科技产业、医药化工业、旅游业、广告业的投资；房屋租赁；从事法律、法规	子公司	有限责任公司	陆红良
6、北京万隆万全广告有限公司	北京市宣武区白纸坊西街22号	设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告	子公司之子公司	有限责任公司	曾玉红
7、深圳市利捷科技发展有限公司	深圳市	兴办实业（具体项目另行申报）；计算机产品的开发；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）。	子公司	有限责任公司	王红丽
8、金联国际实业有限公司	香港	实业；投资	孙公司	有限责任公司	王勇
9、杭州恒运交通发展有限公司	浙江. 富阳	建设、经营从富阳富春江第一大桥北端袁浦路口长为14.8公里的一级公路	孙公司之子公司	有限责任公司	李金芳

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化 (单位: 万元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、赤峰市松山区黄金工业总公司	46.70			46.70
2、内蒙古宏峰集团有限责任公司	10,000.00			10,000.00
3、北京茂屋房地产开发有限责任公司	9,000.00			9,000.00
4、上海金芝置业有限公司	3,000.00			3,000.00
5、湖南东方伟业投资管理有限公司	7,200.00			7,200.00
6、北京万隆万全广告有限公司	100.00			100.00
7、深圳市利捷科技发展有限公司	6,500.00			6,500.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位: 万元)

企业名称	期初数	所占比例(%)	本期增加	本期减少	期末数	所占比例(%)
1、赤峰市松山区黄金工业总公司	19,202.83	34.22			19,202.83	34.22
2、内蒙古宏峰集团有限责任公司	5,404.32	9.63			5,404.32	9.63
3、北京茂屋房地产开发有限责任公司	7,200.00	80.00			7,200.00	80.00
4、上海金芝置业有限公司	2,700.00	90.00			2,700.00	90.00
5、湖南东方伟业投资管理有限公司	6,480.00	90.00			6,480.00	90.00
6、北京万隆万全广告有限公司	80.00	80.00			80.00	80.00
7、利捷科技发展有限公司	5,850.00	90.00			5,850.00	90.00

2、关联方交易及往来

(1) 关联方交易

A、本公司以白音若尔铅锌矿的土地及部分机器设备为本公司的股东内蒙古宏峰集团有

限责任公司向中国农业银行左旗支行贷款 2,920 万元提供抵押。

B、本公司为本公司的股东内蒙古宏峰集团有限责任公司向中国建设银行赤峰市分行营业部贷款 1,200 万元提供担保。

(2)截止 2005 年 6 月 30 日止, 本公司无关联方往来。

附注九：或有事项

2001 年,中国建设银行赤峰市分行营业部向内蒙古自治区高级人民法院提出《民事起诉状》:

- 1、要求本公司偿还 1,600 万元逾期贷款及 71.85 万元利息;
- 2、要求内蒙古宏峰集团偿还 1,200 万元逾期贷款及 8.63 万元利息, 因本公司于 1999 年 5 月 10 日为其提供担保承担连带责任。

截止 2005 年 6 月 30 日上述诉讼正在调解之中,尚未结案。

附注十：承诺事项

公司截止 2005 年 6 月 30 日无重大承诺事项。

附注十一：债务重组事项

公司报告期内无债务重组事项。

附注十二：资产负债表日后事项

公司报告期内无资产负债日后事项。

第七节 备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期在《中国证券报》、《证券时报》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。

内蒙古宏峰实业股份有限公司

二〇〇五年八月二十三日

资产负债表 (1/2)

2005年6月30日

编制单位:内蒙古宏峰实业股份有限公司

单位: 人民

资 产	附注	期 末 数		期 初 数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产:					
货币资金	六-1	164,155,175.16	61,286,943.96	105,220,573.80	54,770,649.74
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	六-2	55,853,034.41	40,294,383.42	50,681,800.65	36,509,749.68
其他应收款	六-3	188,114,224.28	116,861,573.38	172,480,697.01	106,139,951.55
预付账款	六-4	21,790,458.47	21,710,458.47	12,208,203.06	12,180,353.06
应收补贴款					
存货	六-5	292,165,776.36	134,829,551.19	514,305,545.11	123,699,652.72
待摊费用	六-6	3,509,043.20	3,498,571.67	1,258,076.74	1,247,605.21
一年内到期的长期债权投					
其他流动资产					
流动资产合计		725,587,711.88	378,481,482.09	856,154,896.37	334,547,961.96
长期投资:					
长期股权投资	六-7	97,172,847.04	409,762,430.54	101,033,338.49	396,127,250.94
长期债权投资					
长期投资合计		97,172,847.04	409,762,430.54	101,033,338.49	396,127,250.94
固定资产:					
固定资产原价	六-8	789,052,795.96	534,270,660.66	653,302,456.87	480,019,235.27
减: 累计折旧	六-8	213,986,210.88	192,187,321.33	191,470,643.98	175,013,927.08
固定资产净值		575,066,585.08	342,083,339.33	461,831,812.89	305,005,308.19
减: 固定资产减值准备		5,038,876.20	5,038,876.20	5,038,876.20	5,038,876.20
工程物资					-
在建工程	六-9	10,567,373.75	10,560,873.75	58,763,870.92	58,763,870.92
固定资产清理					
固定资产合计		580,595,082.63	347,605,336.88	515,556,807.61	358,730,302.91
无形资产及其他资产:					
无形资产	六-10	13,278,387.60	13,278,387.60	13,592,487.60	13,592,487.60
长期待摊费用	六-11	54,933.48	42,021.00	72,888.48	59,976.00
其他长期资产			-		-
无形资产及其他资产合计		13,333,321.08	13,320,408.60	13,665,376.08	13,652,463.60
递延税项:					
递延税款借项					
资产总计		1,416,688,962.63	1,149,169,658.11	1,486,428,229.18	1,103,057,979.41

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计主管人员:

资产负债表 (2/2)

2005年6月30日

编制单位:内蒙古宏峰实业股份有限公司

单位: 人民

负债和所有者权益(或股东权益)	附注	期 末 数		期 初 数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动负债:					
短期借款	六-12	16,869,919.50	10,869,919.50	17,869,919.50	10,869,919.50
应付票据			-		
应付账款	六-13	171,426,746.15	152,696,746.15	157,896,490.24	139,166,490.24
预收账款	六-14	1,151,703.10	350,023.10	192,192,938.10	350,023.10
应付工资	六-15	7,043,642.55	7,041,676.55	7,034,357.84	7,034,357.84
应付福利费	六-16	13,333,769.14	13,095,608.74	11,968,461.86	11,699,016.48
应付股利			-		
应交税金	六-17	81,247,377.64	34,595,772.24	55,153,481.27	26,459,215.63
其他应交款	六-18	571,967.40	477,529.79	380,356.78	471,952.98
其他应付款	六-19	213,568,980.87	88,642,155.94	155,309,893.75	85,353,743.98
预提费用	六-20	25,866.97	25,866.97	12,255.85	12,255.85
预计负债		1,695,220.44		2,335,733.44	
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		506,935,193.76	307,795,298.98	600,153,888.63	281,416,975.60
长期负债:					
长期借款	六-21	2,439,061.20	2,439,061.20	2,439,061.21	2,439,061.21
应付债券			-		
长期应付款	六-22	17,309,124.03	17,309,124.03	20,053,610.08	20,053,610.08
专项应付款					
其他长期负债		-			
长期负债合计		19,748,185.23	19,748,185.23	22,492,671.29	22,492,671.29
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		526,683,378.99	327,543,484.21	622,646,559.92	303,909,646.89
少数股东权益	六-35	68,379,409.74		64,633,336.73	
实收资本(或股本)	六-23	561,116,160.00	561,116,160.00	561,116,160.00	561,116,160.00
减: 已归还投资					
实收资本(或股本)净额		561,116,160.00	561,116,160.00	561,116,160.00	561,116,160.00
资本公积	六-24	82,758,703.05	82,758,703.05	82,758,703.05	82,758,703.04
盈余公积	六-25	62,518,126.32	62,518,126.32	62,518,126.32	62,518,126.32
其中: 法定公益金	六-25	16,470,079.24	16,470,079.24	16,470,079.24	16,470,079.24
未分配利润	六-26	115,233,184.53	115,233,184.53	92,755,343.16	92,755,343.16
所有者权益(或股东权益)合计		821,626,173.90	821,626,173.90	799,148,332.53	799,148,332.52
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,416,688,962.63	1,149,169,658.11	1,486,428,229.18	1,103,057,979.41

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计主管人员:

利润及利润分配表

编制单位:内蒙古宏峰实业股份有限公司

2005年1-6月

单位:人民币元

项 目		2005年1-6月		2004年1-6月	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、主营业务收入	六-27	331,001,747.41	115,511,273.72	110,756,988.82	110,756,988.82
减: 主营业务成本	六-27	238,717,693.02	70,783,090.01	57,562,553.19	57,562,553.19
主营业务税金及附加	六-28	15,082,617.72	2,053,418.71	1,852,601.45	1,852,601.45
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		77,201,436.67	42,674,765.00	51,341,834.18	51,341,834.18
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	六-29	3,323,820.43	3,323,820.43	858,832.45	858,832.45
减: 营业费用		4,961,211.56	4,801,109.42	6,846,562.56	6,846,562.56
管理费用		24,179,894.80	21,297,187.07	8,748,001.43	8,748,001.43
财务费用	六-30	91,440.35	-193,539.97	-519,161.82	-519,161.82
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		51,292,710.39	20,093,828.91	37,125,264.46	37,125,264.46
加: 投资收益(亏损以“-”号填列)	六-31	-3,860,491.45	13,635,179.60	-107,739.56	-107,739.56
补贴收入					
营业外收入	六-32	1,145,210.17	949,860.17	649,818.28	649,818.28
减: 营业外支出	六-33	1,092,104.37	1,070,506.40	2,741,212.73	2,741,212.73
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		47,485,324.74	33,608,362.28	34,926,130.45	34,926,130.45
减: 所得税		21,261,410.36	11,130,520.91	11,525,623.05	11,525,623.05
少数股东损益		3,746,073.01			
五、净利润(亏损以“-”号填列)		22,477,841.37	22,477,841.37	23,400,507.40	23,400,507.40
加: 年初未分配利润		92,755,343.16	92,755,343.16	54,209,584.42	54,209,584.42
其他转入					
六、可供分配的利润		115,233,184.53	115,233,184.53	77,610,091.82	77,610,091.82
减: 提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		115,233,184.53	115,233,184.53	77,610,091.82	77,610,091.82
减: 应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作资本(股本)的普通股股利					
八、未分配利润		115,233,184.53	115,233,184.53	77,610,091.82	77,610,091.82
补充资料:					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

公司负责人:

会计工作负责人:

会计主管人员:

现金流量表

编制单位：内蒙古宏峰实业股份有限公司 2005年1-6月 金额单位：人民币元

项 目	金 额	
	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	198,602,387.91	111,658,921.55
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	14,107,511.66	10,165,321.01
现金流入小计	212,709,899.57	121,824,242.56
购买商品、接受劳务支付的现金	86,252,366.89	58,582,199.75
支付给职工以及为职工支付的现金	28,614,790.20	23,122,407.68
支付的各项税费	17,373,084.70	15,539,744.90
支付的其他与经营活动有关的现金	18,203,566.84	16,456,284.58
现金流出小计	150,443,808.63	113,700,636.91
经营活动产生的现金流量净额	62,266,090.94	8,123,605.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	146,359.65	146,359.65
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	146,359.65	146,359.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,860,532.11	1,723,015.98
投资所支付的现金		
其中：购买子公司所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	1,860,532.11	1,723,015.98
投资活动产生的现金流量净额	-1,714,172.46	-1,576,656.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		-
偿还债务所支付的现金	1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	617,317.12	30,655.10
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	
现金流出小计	1,617,317.12	30,655.10
筹资活动产生的现金流量小计	-1,617,317.12	-30,655.10
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	58,934,601.36	6,516,294.22

公司负责人：

会计工作负责人：

会计主管人员：

现金流量表

编制单位：内蒙古宏峰实业股份有限公司

2005年1-6月

金额单位：人民币元

补充资料	金 额	
	合 并	母 公 司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	22,477,841.37	22,477,841.37
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	22,515,566.90	17,173,394.33
无形资产摊销	314,100.00	314,100.00
长期待摊费用摊销	17,955.00	17,955.00
待摊费用减少（减：增加）	-2,250,966.46	-2,250,966.46
预提费用增加（减：减少）	13,611.12	13,611.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
财务费用	91,440.35	-193,539.97
投资损失（减：收益）	3,860,491.45	-13,635,179.60
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	222,139,768.75	-11,129,898.47
经营性应收项目的减少（减：增加）	-10,387,016.44	-20,544,424.55
经营性应付项目的增加（减：减少）	-200,913,287.11	15,240,199.88
其他	640,513.00	640,513.00
少数股东本期收益	3,746,073.01	
经营活动产生的现金流量净额	62,266,090.94	8,123,605.65
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	164,155,175.16	61,286,943.96
减：现金的期初余额	105,220,573.80	54,770,649.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	58,934,601.36	6,516,294.22

公司负责人：

会计工作负责人：

会计主管人员：

资产减值准备明细表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	21,721,211.11	330,078.75		2,944,917.87	2,944,917.87	19,106,371.99
其中：应收账款	3,235,008.55	330,078.75				3,565,087.30
其他应收款	18,486,202.56			2,944,917.87	2,944,917.87	15,541,284.69
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	5,038,876.20					5,038,876.20
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	26,760,087.31	330,078.75		2,944,917.87	2,944,917.87	24,145,248.19