



深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

2003 年半年度报告

(公告编号：2003-15)

2003 年 8 月 20 日

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。

没有董事声明对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法做出保证或存在异议。

本公司半年度财务报告未经审计。

公司董事长欧显华先生、董事总经理张水鉴先生、主管会计工作的副总经理周加和先生、会计机构负责人总经理助理兼计财部经理储虎先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

董事长：欧显华

日期：二零零三年八月二十日

目 录

第一节、公司基本情况简介	4
第二节、股东变动和股东情况	6
第三节、董事、监事、高级管理人员和情况	7
第四节、管理层讨论与分析	7
第五节、重要事项	9
第六节、财务报告	13
第七节、备查文件目录	68

一、公司基本情况简介

(一) 公司简介

- 1、公司法定中文名称： 深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
(缩写：中金岭南)
公司法定英文名称： SHENZHEN ZHONGJIN LINGNAN NONFEMET COMPANY LIMITED (缩写：NONFEMET)
- 2、公司股票上市交易所： 深圳证券交易所
公司股票简称： 中金岭南
公司股票代码： 000060
- 3、公司注册地址： 深圳市嘉宾路 4028 号太平洋商贸大厦 12 楼
公司办公地址： 深圳市福田区车公庙深南大道 6013 号
中国有色大厦 24-26 楼
公司邮政编码： 518040
公司国际互联网网址： www.nonfemet.com
公司电子信箱： zjln@nonfemet.com.cn
- 4、公司法定代表人： 欧显华
- 5、公司董事会秘书： 彭 玲
证券事务代表： 黄建民
联系地址： 深圳市福田区车公庙深南大道 6013 号
中国有色大厦 24 楼
联系电话： (0755) 83474800 - 236
传 真： (0755) 86474889
电子信箱： dsh@nonfemet.com.cn
- 6、信息披露报纸名称： 《中国证券报》、《证券时报》
登载半年报的国际互联网址： www.cninfo.com.cn
- 7、公司半年报备置地点： 公司董事会秘书室

(二) 主要财务数据和指标

项 目	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	1,989,539,892.09	1,895,216,394.78	4.98
流动负债	2,722,735,254.89	2,471,019,562.10	10.19
总资产	4,684,558,760.32	4,631,882,210.00	1.14
股东权益(不含少数股东权益)	1,088,814,362.75	1,058,487,253.63	2.87
每股净资产	2.52	2.45	2.86
调整后每股净资产	2.08	2.025	2.47
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	30,523,798.26	30,150,963.34	1.24
扣除非经常性损益的净利润	31,670,195.46	24,727,131.06	28.08
每股收益	0.07	0.07	0
净资产收益率(%)	2.80	2.83	-1.06
扣除非经常性损益的净利润为基础 计算的净资产收益率(%)	2.91	2.32	25.43
经营活动产生的现金流量净额	132,650,761.56	144,496,786.80	-8.20

注：1、报告期扣除非经常性损益项目和涉及的金额：

非经常性损益项目	金额(元)
(1)固定资产处置净损失	-896,138.40
(2)减值准备	-606,309.90
(3)罚没收入	53,235.81
(4)捐赠支出	-64,948.00
(5)其他	367,763.29
合计	-1,146,397.20

2、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	26.10%	26.47%	0.66	0.66
营业利润	3.17%	3.22%	0.08	0.08
净利润	2.80%	2.84%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后的利润	2.91%	2.95%	0.07	0.07

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

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内本公司股本总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况介绍

1、截止 2003 年 6 月 30 日, 公司股东总数为 104153 户。

2、前十名股东持股情况:

股东名称(全称)	年度内增减(股)	年末持股数量(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)
广东省广晟资产经营有限公司		201,600,000	46.66	未流通		发起人国有股东
中国有色金属工业广州公司		12,600,000	2.92	未流通		发起人国有股东
深圳市创超佳实业有限公司		5,100,000	1.18	未流通		定向境内法人股
深圳宝安宝利来实业有限公司		2,500,000	0.58	未流通		定向境内法人股
华夏证券有限公司	-623,862	1,086,138	0.25	已流通		流通股
深圳市瑞富源投资有限公司		1,680,000	0.39	未流通		定向境内法人股
深圳市通百惠投资有限公司		850,000	0.20	未流通		定向境内法人股
杭州明珠音乐喷泉有限公司		800,000	0.19	未流通		定向境内法人股
石家庄神威药业股份有限公司		500,000	0.12	未流通		定向境内法人股
北京胜嘉恒远电子工程设计有限责任公司	451,249	451,249	0.10	已流通		流通股

注：(1) 2003年本公司第一大股东广东省广晟资产经营有限公司将原持有的本公司20160万股国家股中的10080万股(占本公司总股本的23.33%)质押给中国光大银行深圳分行玉泉路办事处,并于2003年1月2日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关质押登记手续。(2) 本公司第二大股东中国有色金属工业广州公司是本公司第一大股东的全资子公司。

3、报告期内公司控股股东未发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 报告期董事、监事新聘、解聘情况

1、2003年4月26日本公司第二届第一次职工代表大会审议通过杨业凤先生、龚天培先生不再担任本公司职工监事,选举郑文达先生、李夏林先生出任本公司职工监事。

2、2003年6月6日本公司2002年年度股东大会审议通过黄伯云先生、张建军先生为本公司独立董事。

(二) 报告期董事、监事持股变动情况

本公司独立董事黄伯云先生、张建军先生均未持有本公司股票。职工监事郑文达先生持有本公司股票3000股、职工监事李夏林先生持有本公司股票16000股。

报告期本公司其他董事、监事、高级管理人员持股情况未发生变化。

四、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司主要经营情况

报告期公司紧紧围绕生产经营总目标,精心组织生产,奋力开拓市场,通过科学管理和技术进步等一系列切实有效的措施,取得了预期的经济效益。实现主营业务收入130,108万元比上年同期128,134万元增长1.54%,实现净利润3,052.38万元,比上年同期3,015.09万元增长了1.24%。实现扣除非经常性损益的净利润3,617.02万元,比上年同期2,472.71万元增长了28.08%。

报告期累计生产精矿铅24035吨,比上年同期增长10.47%;生产精矿锌54366吨,比上年同期减少3.46%;生产锌及锌制品79629吨,比上年同期减少10.40%;生产电铅37764吨,比上年

同期减少 4.68%；生产白银 118302 公斤，比上年同期增长 40%；门窗及幕墙工程 20.6 万平方米，与上年同期持平；生产铝型材 6131 吨，比上年同期增长 14.58%；生产冲孔镀镍钢带 528 吨，比上年同期增长 82.07%，生产电池锌粉 765 吨，比上年同期增长 400%。报告期累计出口创汇达 4648.35 万美元。

（二）报告期内公司经营成果及财务状况分析

报告期公司主营业务范围仍为有色金属铅锌的采、选、冶及铝型材、铝门窗、玻璃幕墙、商贸、房地产开发和出租车运输。

1、主营业务按业务分布列示：（单位：人民币元）

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2003 年 1—6 月	2002 年 1—6 月	2003 年 1—6 月	2002 年 1—6 月	2003 年 1—6 月	2002 年 1—6 月
铅锌及制造工业	1,330,313,716.91	1,301,000,750.81	1,092,306,030.60	1,050,951,319.98	238,007,686.31	250,049,430.83
商贸行业	22,858,153.46	54,856,230.95	20,327,078.00	50,607,000.15	2,531,075.46	4,249,230.80
建材及装饰	242,972,173.70	246,678,061.83	211,235,196.56	206,836,047.16	31,736,977.14	39,842,014.67
运输行业	10,805,599.67	9,786,534.54	4,030,311.37	3,366,994.32	6,775,288.30	6,419,540.22
房地产行业	95,088,672.91	20,668,615.08	83,308,481.41	27,556,388.00	11,780,191.50	(6,887,772.92)
高新技术产品行业	38,666,064.84	19,167,493.41	29,537,053.92	14,711,617.64	9,129,010.92	4,455,875.77
集团内行业间相互抵销	(439,625,504.48)	(370,821,923.34)	(439,625,504.48)	(370,821,923.34)	-	-
合计	<u>1,301,078,877.01</u>	<u>1,281,335,763.28</u>	<u>1,001,118,647.38</u>	<u>983,207,443.91</u>	<u>299,960,229.63</u>	<u>298,128,319.37</u>

2、主营业务按地区分布列示：（单位：人民币元）

地区分部	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2003 年 1—6 月	2002 年 1—6 月	2003 年 1—6 月	2002 年 1—6 月	2003 年 1—6 月	2002 年 1—6 月
境内：华南地区	1,352,109,434.81	1,264,832,926.54	1,058,093,886.65	985,171,382.50	294,015,548.16	279,661,544.04
境外：香港地区	388,594,946.68	387,324,760.08	382,650,265.21	368,857,984.75	5,944,681.47	18,466,775.33
集团内行业间相互抵销	(439,625,504.48)	(370,821,923.34)	(439,625,504.48)	(370,821,923.34)	-	-
合计	<u>1,301,078,877.01</u>	<u>1,281,335,763.28</u>	<u>1,001,118,647.38</u>	<u>983,207,443.91</u>	<u>299,960,229.63</u>	<u>298,128,319.37</u>

3、报告期公司主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、经营中出现的问题和困难

报告期公司主产品铅锌金属的国际市场价格继续低迷，并下滑到历史新低；锌精矿、焦炭等优质原燃料供应紧张，价格大幅上涨，影响冶炼成本上升。同时，突如其来的“非典”疫情，给公司的工程施工、供应销售等造成困难，公司的生产经营面临了较大的压力。

（三）公司投资情况

- 1、报告期公司无募集资金，也无募集资金的使用延续到报告期；
- 2、报告期公司无以自有资金投资项目。

五、重要事项

（一）公司治理结构

公司根据《公司章程》、《上市公司治理准则》等法规要求，不断完善公司的治理结构。报告期新聘黄伯云先生、张建军先生为公司独立董事后，本公司董事会拥有 5 名独立董事，达到公司董事会成员的三分之一，进一步完善了公司独立董事制度。

（二）报告期分红派息情况

本公司 2002 年度股东大会审议通过 2002 年度分红派息方案为：每 10 股派 0.6 元人民币现金（含税）。该次分红派息实施公告刊登在 2003 年 7 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》。

（三）报告期公司重大诉讼、仲裁事项

公司重大诉讼事项及其进展情况公告分别刊登在 2003 年 1 月 15 日、2003 年 3 月 22 日、2003 年 5 月 26 日、2003 年 8 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

1、2003 年 1 月 14 日，佛山市中级人民法院根据广东省高级人民法院（2001）粤高法审监经再字第 5 号民事判决书，查封并划转本公司帐面资金约 350 万元。鉴于该民事判决书涉及的购销合同诉讼案发生在 1992 年 6 月，距今已逾十年，涉案主体为中金联合公司，本公司向广东省高级人民法院提出了请求暂缓执行及变更诉讼主体的

申请。

根据 2003 年 3 月 20 日 (2003) 粤高法执缓字第 8 号《暂缓执行决定书》和 2003 年 6 月 16 日 (2003) 粤高法执缓字第 8 - 1 号《继续暂缓执行决定书》，广东省高级人民法院执行局决定：对广东省高级人民法院 (2001) 粤高法审监再字第 5 号民事判决在执行程序中的处分性执行措施，暂缓实施六个月 (期限从 2003 年 3 月 19 日起至 2003 年 9 月 19 日止)。

本公司认为，报告期无需为以上诉讼事项预计负债。

2、2003 年 3 月 28 日，联合证券公司因与本公司及下属有色财务公司发生经济纠纷，向深圳市中级人民法院提出对本公司进行财产保全。法院冻结了本公司太平洋商贸大厦 12 楼的房产、本公司在康发公司的股权、权益和分红及巨田证券有限公司 3.78% 股权。

2003 年 7 月经法院调解，双方达成和解协议。根据深圳市中级人民法院的《民事调解书》([2003]深中法民二字第 203 号)，有色财务公司以现金人民币 1000 万元、广东盛润集团股份有限公司 428 万股法人股以及本公司名义持有 (有色财务公司实际持有) 的巨田证券有限公司 3.78% 股权合计 3590.67 万元，等额置换联合证券公司现拥有的有色财务公司原属证券交易部的部分资产 (主要为债权债务等)。

报告期末，本公司被冻结的太平洋商贸大厦 12 楼的房产及本公司在康发公司的股权、权益和分红已办妥解冻手续。

(四) 报告期内公司无重大收购、出售及资产重组事项。

(五) 重大关联交易

1、关联方概况

(1) 存在控制关系的本公司股东

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

企业名称	注册地址	拥有本公司		主 营 业 务	与本公司		
		注册资本	股份比例		关系	经济性质	法定代表人
广东省广晟资产经营有限公司	广州市	10 亿元	46.66%	资产管理和运营，股权管理和运营，投资经营，投资收益的管理	本公司股东	全民所有制	欧显华

及再投资；省国资管理部门授权
的其他业务

存在控制关系的关联方注册资本及其变化。

存在控制关系的关联方注册资本除深圳市有色金属财务有限公司报告期增加注册资本 5,000,000.00 美元，同时减少注册资本人民币 41,458,000.00 元，变更后的注册资本仍为 300,000,000.00 元，其中：人民币 175,626,000.00 元，美元 15,000,000.00 元外，其余存在控制关系的关联方注册资本在报告期没有变化。

(2) 不存在控制关系但有交易往来的关联方

<u>企业名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
深圳中金建筑工程公司	本公司之关联公司深圳市中金联合实业开发有限公司之控股子公司

2、关联方交易事项

(1) 向关联方提供劳务

本公司报告期按市场价格向关联方提供劳务有关明细资料如下（单位：元）：

<u>企业名称</u>	<u>经济事项</u>	<u>2003年1-6月</u>	<u>2002年1-6月</u>
深圳中金建筑工程公司	幕墙安装	4,960,000.00	1,800,000.00

(2) 关联方提供劳务

本公司报告期按市场价格关联方提供劳务有关明细资料如下（单位：元）：

<u>企业名称</u>	<u>经济事项</u>	<u>2003年1-6月</u>	<u>2002年1-6月</u>
深圳中金建筑工程公司	工程施工	27,094,084.27	27,000,000.00

(3) 本公司委托财务公司贷款给本公司的子公司，本公司每月按贷款金额的 0.5% 支付给财务公司手续费。截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司委托财务公司放款余额 28,772,548.96 元(截至 2002 年 12 月 31 日止 2,722,548.86 为元)。

(4) 截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司及子公司在财务公司存款余额 50,795,617.74 元(截至 2002 年 12 月 31 日止 134,196,017.51 为元)。

(5) 截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司及子公司在财务公司贷款余额 148,000,000 元(截至 2002 年 12 月 31 日止贷款余额为 148,000,000 元)。报告期向财务公司支付贷款利息 4,221,302.50 元(2002 年 1-6 月为 4,627,019.52 元)。

(6) 截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司及子公司在财务公司贴现的银行承兑汇票

金额计 446,302,509.42 元(截至 2002 年 12 月 31 日止为 39,227,713.33 元),报告期共支付财务公司贴现利息 6,151,959.40 元(2002 年 1-6 月为 253,341.37 元)。

(7)深圳中金建筑工程公司于 2001 年 3 月 15 日中标本公司下属康发公司开发的房地产项目—中国有色大厦,中标金额为 11,994 万元。截至 2003 年 6 月 30 日止,康发公司已支付深圳中金建筑工程公司工程款 10,192 万元(其中:2001 年度 2,230 万元,2002 年 5,253 万元,2003 年 1-6 月 2,709 万元)。

(8) 担保事项

截至 2002 年 12 月 31 日止,关联方为本公司及子公司提供担保事项如下:

关联方名称	类别	金 额	期 限
深圳市有色金属财务有限公司	贷款、汇票等	833,900,000.00	至 2005 年 12 月 31 日止
深圳市有色金属财务有限公司	工程投标	5,947,800.00	至 2004 年 2 月 28 日止
合 计		839,847,800.00	

本公司于报告期间支付有色财务公司担保费用 2,283,630.00 元。

3、 关联方应收应付款项余额

项 目	2003-6-30	2002-12-31
<u>预付账款:</u>		
深圳中金建筑工程公司	5,394,084.27	1,028,912.15
<u>其他应收款:</u>		
深圳市有色金属财务有限公司	387,130.93	387,130.93
<u>长期应付款:</u>		
广东省广晟资产经营有限公司	35,732,392.22	34,262,392.22
<u>应付股利:</u>		
广东省广晟资产经营有限公司	12,096,000.00	12,096,000.00

(六) 其他重要事项

本公司所属企业韶关冶炼厂房屋建筑物主要为厂房,截至 2003 年 6 月 30 日止,该建筑物原值为人民币 797,772,977.70 元,净值为人民币 556,868,448.69 元,由于该等建筑物占用的土地是租赁本公司股东广东省广晟资产经营有限公司,尚未取得房屋产权证。

(七) 报告期无承诺事项

(八) 报告期内公司、公司董事会及董事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

(九) 信息披露索引

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

- 1、2003 年 1 月 15 日《公司重大诉讼事项公告》；
- 2、2003 年 3 月 6 日《公司控股股东股权质押事项公告》；
- 3、2003 年 3 月 22 日《2002 年年度报告与年报摘要》、《第三届第七次董事会决议公告》、《第三届第六次监事会决议公告》、《重大诉讼进展公告》；
- 4、2003 年 4 月 19 日《公司 2003 年第一季度报告》、《公司第三届第八次董事会决议公告及召开 2002 年度股东大会的通知》；
- 5、2003 年 4 月 26 日《公司职工监事换届公告》；
- 6、2003 年 5 月 15 日《关于延期召开年度股东大会公告》；
- 7、2003 年 5 月 21 日《关于增加年度股东大会临时提案公告》、《独立董事候选人声明》、《独立董事提名人声明》；
- 8、2003 年 5 月 26 日《公司关于与联合证券公司经济纠纷事项的董事会公告》；
- 9、2003 年 6 月 7 日《公司 2002 年度股东大会决议公告》；
- 10、2003 年 7 月 13 日《公司 2002 年度度分红派息公告》；
- 11、2003 年 8 月 14 日《公司重大诉讼进展情况公告》

六、财务报告（未经审计）

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
资产负债表
 2003年6月30日

金额单位:人民币元

资 产	附 注	2003-6-30		2002-12-31	
		合 并	公 司	合 并	公 司
流动资产:					
货币资金	五.1	303,120,316.30	159,654,690.07	337,525,014.59	209,264,757.71
短期投资	五.2	2,921,951.07	28,772,548.96	2,861,998.92	2,772,548.96
应收票据	五.3	53,337,019.09	52,502,495.14	32,675,657.18	29,067,800.00
应收股利	五.4	4,185,138.00	20,932,106.58	450,138.00	12,921,949.87
应收帐款	五.5 六.1	250,150,385.80	95,031,668.16	220,072,842.74	158,718,255.08
其他应收款	五.6 六.2	111,819,515.79	543,516,411.89	90,459,437.79	486,003,514.33
预付帐款	五.7	65,164,766.35	14,599,696.18	52,357,481.99	10,585,926.70
应收补贴款	五.8	122,130,003.75	106,710,561.80	108,039,848.76	94,862,082.00
存货	五.9	1,063,427,813.33	490,634,421.48	1,042,467,420.08	459,814,486.92
待摊费用	五.10	13,282,982.61	12,603,460.38	8,306,554.73	7,865,780.00
流动资产合计		1,989,539,892.09	1,524,958,060.64	1,895,216,394.78	1,471,877,101.57
长期投资:					
长期股权投资	五.11 六.3	406,739,228.40	645,439,841.54	406,105,466.58	647,158,017.47
长期债券投资					
长期投资合计		406,739,228.40	645,439,841.54	406,105,466.58	647,158,017.47
固定资产:					
固定资产原价	五.12	3,580,472,008.86	3,118,800,370.61	3,536,770,527.05	3,080,232,275.79
减:累计折旧	五.12	1,443,218,704.88	1,262,241,417.47	1,362,459,454.63	1,192,488,245.25
固定资产净值		2,137,253,303.98	1,856,558,953.14	2,174,311,072.42	1,887,744,030.54
减:固定资产减值准备	五.13	63,794,165.96	41,732,640.61	64,187,856.06	41,126,330.71
固定资产净额		2,073,459,138.02	1,814,826,312.53	2,110,123,216.36	1,846,617,699.83
工程物资	五.14	3,110,087.35	3,110,087.35	2,272,195.68	2,272,195.68
在建工程	五.15	76,815,836.24	40,536,192.08	67,452,328.99	32,858,112.52
固定资产清理					
固定资产合计		2,153,385,061.61	1,858,472,591.96	2,179,847,741.03	1,881,748,008.03
无形资产及其他资产:					
无形资产	五.16	117,042,631.50	102,668,195.22	121,831,260.98	106,576,979.06
长期待摊资产	五.17	17,851,946.72	6,304,532.18	28,881,346.63	15,554,411.30
无形资产及其他资产合计		134,894,578.22	108,972,727.40	150,712,607.61	122,131,390.36
资 产 总 计		4,684,558,760.32	4,137,843,221.54	4,631,882,210.00	4,122,914,517.43

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
资产负债表(续)
2003年6月30日

金额单位:人民币元

资 产	附 注	2003-6-30		2002-12-31	
		合 并	公 司	合 并	公 司
流动负债:					
短期借款	五.18	1,132,488,905.60	971,220,000.00	1,124,289,325.00	963,220,000.00
应付票据	五.19	702,289,888.61	650,000,000.00	297,325,992.53	250,000,000.00
应付帐款	五.20	204,903,020.22	105,216,013.60	156,080,394.65	90,292,931.05
预收帐款	五.21	115,158,274.30	37,062,304.09	110,766,467.65	33,275,265.55
应付工资	五.22	26,442,420.75	24,969,816.43	22,090,630.65	21,116,877.16
应付福利费		16,441,609.47	12,283,980.65	14,447,797.32	10,610,735.92
应付股利	五.23	31,647,628.30	28,149,772.80	28,149,772.80	28,149,772.8
应交税金	五.24	53,084,136.89	50,709,511.29	73,533,494.78	71,295,088.60
其他应交款	五.25	8,708,445.84	8,691,097.61	11,480,090.42	11,455,191.45
其他应付款	五.26	119,879,883.62	106,436,715.91	136,593,753.69	118,888,444.00
预提费用	五.27	1,691,041.29	570,996.62	1,261,842.61	570,996.62
一年内到期的长期借款	五.28	310,000,000.00	310,000,000.00	495,000,000.00	495,000,000.00
流动负债合计		2,722,735,254.89	2,305,310,209.00	2,471,019,562.10	2,093,875,303.15
长期负债:					
长期借款	五.29	510,000,000.00	495,000,000.00	740,000,000.00	725,000,000.00
长期应付款	五.30	237,705,807.80	237,705,807.80	236,235,807.80	236,235,807.80
专项应付款	五.31	22,750,000.00	11,700,000.00	21,250,000.00	10,200,000.00
长期负债合计		770,455,807.80	744,405,807.80	997,485,807.80	971,435,807.80
负债合计		3,493,191,062.69	3,049,716,016.80	3,468,505,369.90	3,065,311,110.95
少数股东权益		102,553,334.88		104,889,586.47	
股东权益:					
股本	五.32	432,000,000.00	432,000,000.00	432,000,000.00	432,000,000.00
资本公积	五.33	482,301,766.45	482,301,766.45	482,301,766.45	482,301,766.45
盈余公积	五.34	125,784,391.62	125,784,391.62	125,784,391.62	125,784,391.62
其中:法定公益金		32,597,328.21	32,597,328.21	32,597,328.21	32,597,328.21
未确认的投资损失					
未分配利润	五.35	48,041,046.67	48,041,046.67	17,517,248.41	17,517,248.41
外币报表折算差额		687,158.01		883,847.15	
股东权益合计		1,088,814,362.75	1,088,127,204.74	1,058,487,253.63	1,057,603,406.48
负债和股东权益总计		4,684,558,760.32	4,137,843,221.54	4,631,882,210.00	4,122,914,517.43

(附注是会计报表的组成部分)

企业负责人:

主管财务的企业负责人:

财务负责人:

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
利润及利润分配表
 2003年1-6月

金额单位:人民币元

资 产	附 注	2003年1-6月		2002年1-6月	
		合 并	公 司	合 并	公 司
一、主营业务收入	五.36 六.4	1,301,078,877.01	881,002,080.78	1,281,335,763.28	844,650,848.43
减：主营业务成本	五.36 六.4	1,001,118,647.38	650,904,961.97	983,207,443.91	614,930,132.79
主营业务税金及附加	五.37	15,732,637.77	7,555,980.69	15,045,156.00	9,810,701.68
二、主营业务利润		284,227,591.86	222,541,138.12	283,083,163.37	219,910,013.96
加：其他业务利润	五.38	19,456,920.69	10,329,925.23	4,901,116.52	1,185,146.81
减：营业费用		27,134,977.71	16,475,493.86	24,494,773.10	12,474,765.53
管理费用		179,505,939.66	143,527,865.90	160,464,893.87	126,532,291.99
财务费用	五.39	62,495,501.28	53,070,738.71	70,920,300.85	59,895,568.33
三、营业利润		34,548,093.90	19,796,964.88	32,104,312.07	22,192,534.92
加：投资收益	五.40 六.5	2,923,206.66	10,967,137.51	2,422,045.96	5,658,157.64
补贴收入	五.41	2,650,497.78	2,503,917.78	2,487,859.40	2,301,634.00
营业外收入	五.42	515,097.22	445,494.09	7,123,584.14	-
营业外支出	五.43	1,661,494.42	681,933.21	5,996,161.04	1,363.22
四、利润总额		38,975,401.14	33,031,581.05	38,141,640.53	30,150,963.34
减：所得税		3,632,978.44	2,507,782.79	1,835,403.19	-
少数股东损益		4,818,624.44	-	6,155,274.00	-
未确认投资损失		-	-	-	-
五、净利润		30,523,798.26	30,523,798.26	30,150,963.34	30,150,963.34
加：年初未分配利润		17,517,248.41	17,517,248.41	5,768,412.65	5,768,412.65
六、可供分配的利润		48,041,046.67	48,041,046.67	35,919,375.99	35,919,375.99
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		48,041,046.67	48,041,046.67	35,919,375.99	35,919,375.99
减：应付普通股股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		48,041,046.67	48,041,046.67	35,919,375.99	35,919,375.99

(附注是会计报表的组成部分)

企业负责人:

主管财务的企业负责人:

财务负责人:

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
利润及利润分配表
 2003年4-6月

金额单位:人民币元

资 产	附 注	2003年4-6月		2002年4-6月	
		合 并	公 司	合 并	公 司
一、主营业务收入		759,154,803.86	489,659,212.60	643,535,657.50	459,477,772.62
减：主营业务成本		599,230,431.04	372,054,580.77	478,843,101.47	328,547,192.37
主营业务税金及附加		10,301,365.14	4,329,360.21	7,900,152.13	4,439,847.63
二、主营业务利润		149,623,007.68	113,275,271.62	156,792,403.90	126,490,732.62
加：其他业务利润		17,748,689.54	11,081,952.51	3,543,676.37	1,137,653.36
减：营业费用		14,073,775.51	9,098,665.64	13,535,594.54	7,186,369.53
管理费用		89,591,841.03	71,306,999.64	88,132,125.73	69,941,393.29
财务费用		34,910,352.35	30,670,582.12	37,931,739.11	31,229,679.94
三、营业利润		28,795,728.33	13,280,976.73	20,736,620.89	19,270,943.22
加：投资收益		2,369,474.36	1,160,420.83	634,555.78	(2,973,737.21)
补贴收入		1,567,854.00	1,507,015.00	1,467,822.02	1,388,527.02
营业外收入		482,382.41	415,605.71	4,117,510.06	-
营业外支出		1,590,859.43	616,985.21	3,863,231.64	-
四、利润总额		31,624,579.67	26,190,819.06	23,093,277.11	17,685,733.03
减：所得税		3,329,190.70	2,507,782.79	1,205,340.74	-
少数股东损益		4,612,352.70	-	4,202,203.34	-
未确认投资损失		-	-	-	-
五、净利润		23,683,036.27	23,683,036.27	17,685,733.03	17,685,733.03
加：年初未分配利润		24,358,010.40	24,358,010.40	5,768,412.65	5,768,412.65
六、可供分配的利润		48,041,046.67	48,041,046.67	23,454,145.68	23,454,145.68
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		48,041,046.67	48,041,046.67	23,454,145.68	23,454,145.68
减：应付普通股股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		48,041,046.67	48,041,046.67	23,454,145.68	23,454,145.68

(附注是会计报表的组成部分)

企业负责人:

主管财务的企业负责人:

财务负责人:

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

现金流量表
2003年1-6月

金额单位:人民币元

资 产	附 注	2003年1-6月		2002年1-6月	
		合 并	公 司	合 并	公 司
一、经营活动产生的现金流量:					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,254,731,778.68	925,041,011.1	1,346,720,111.25	1,004,990,690.83
收到的税费返还		32,061,571.49	30,463,495.15	46,672,760.12	46,644,854.56
收到的其他与经营活动有关的现金	五.44	53,204,020.06	10,556,296.11	78,472,708.02	74,175,915.04
现金流入小计		1,339,997,370.23	966,060,802.36	1,471,865,579.39	1,125,811,460.43
购买商品、接受劳务支付的现金		789,337,622.7	577,894,614.72	894,888,771.62	582,175,462.29
支付给职工以及为职工支付的现金		169,790,681.46	139,674,440.42	148,491,023.63	124,771,715.52
支付的各项税费		122,868,527.51	108,756,571.91	141,679,307.66	125,723,050.92
支付的其他与经营活动有关的现金		125,349,777.00	72,816,340.52	142,309,689.68	178,987,699.04
现金流出小计		1,207,346,608.67	899,141,967.57	1,327,368,792.59	1,011,657,927.77
经营活动产生的现金流量净额	五.45	132,650,761.56	66,918,834.79	144,496,786.80	114,153,532.66
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资所收到的现金		400,000.00	400,000.00	-	-
取得投资收益所收到现金		-	2,448,461.71	3,947,437.61	6,965,412.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,778,305.00	1,620.00	1,006,637.04	-
收到的其他与投资活动有关的现金		1,529,122.15	1,529,122.15	-	-
现金流入小计		3,707,427.15	4,379,203.86	4,954,074.65	6,965,412.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		59,626,773.22	46,215,514.13	59,214,295.41	52,476,073.61
投资所支付的现金		2,100,000.00	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		1,300.00	1,501,300.00	1,665,162.88	1,665,162.88
现金流出小计		61,728,073.22	47,716,814.13	60,879,458.29	54,141,236.49
投资活动产生的现金流量净额		(58,020,646.07)	(43,337,610.27)	(55,925,383.64)	(47,175,824.19)
三、筹资活动产生的现金流量:					
借款所收到的现金		1,275,268,905.60	1,172,000,000.00	1,242,266,685.13	1,121,966,043.13
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,029,622.12	1,827,230.35	737,957.17	496,964.89
现金流入小计		1,277,298,527.72	1,173,827,230.35	1,243,004,642.30	1,122,463,008.02
偿还债务所支付的现金		1,309,609,871.82	1,179,000,000.00	1,229,311,969.07	1,124,966,043.13
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		73,880,647.88	65,188,595.27	81,557,817.01	73,011,282.50
其中:子公司支付给少数股东的股利		3,497,855.50	-	1,810,784.81	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		2,828,080.04	2,829,927.24	2,095,156.59	1,889,787.50
现金流出小计		1,386,318,599.74	1,247,018,522.51	1,312,964,942.67	1,199,867,113.13
筹资活动产生的现金流量净额		(109,020,072.02)	(73,191,292.16)	(69,960,300.37)	(77,404,105.11)
四、汇率变动对现金的影响					
		(14741.76)	-	(338,014.70)	-
五、现金及现金等价物净增加额					
		(34,404,698.29)	(49,610,067.64)	18,273,088.09	(10,426,396.64)

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
现金流量表(续)
 2003年1-6月

金额单位:人民币元

资 产	附注	2003年1-6月		2002年1-6月	
		合 并	公 司	合 并	公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量:					
净利润		30,523,798.26	30,523,798.26	30,150,963.34	30,150,963.34
加:少数股东本期损益		4,818,624.44	-	6,155,274.00	-
计提的资产减值准备		17,285,170.31	14,105,482.59	6,893,971.42	3,314,103.90
固定资产折旧		83,840,914.91	70,438,802.92	79,152,999.06	65,489,988.59
无形资产摊销		6,329,029.48	5,449,183.84	6,132,845.06	5,252,999.42
长期待摊费用摊销		13,039,580.92	9,249,879.12	15,989,935.89	13,612,686.56
待摊费用的减少(减:增加)		(4,976,427.88)	(4,737,680.38)	(204,954.76)	109,373.23
预提费用的增加(减:减少)		429,198.68	-	903,709.04	619,994.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-	-	535,206.48	100.00
固定资产报废损失		896,138.40	-	-	-
财务费用		62,621,887.62	50,160,544.89	71,387,362.27	60,324,431.46
投资损失(减:收益)		(2,923,206.66)	(10,967,137.51)	(2,422,045.96)	(5,658,157.64)
存货的减少(减:增加)		(20,960,393.25)	(30,819,934.56)	(63,122,527.51)	2,985,610.66
经营性应收项目的减少(减:增加)		(77,636,344.32)	(54,919,010.23)	(48,371,339.95)	(4,502,578.67)
经营性应付项目的增加(减:减少)		19,362,790.65	(11,565,094.15)	41,315,388.42	(57,545,983.05)
经营活动产生的现金流量净额		<u>132,650,761.56</u>	<u>66,918,834.79</u>	<u>144,496,786.80</u>	<u>114,153,532.66</u>
2、现金及现金等价物净增加情况					
现金的期末余额		303,120,316.3	159,654,690.07	349,101,310.97	221,100,111.75
减:现金的期初余额		337,525,014.59	209,264,757.71	330,828,222.88	231,526,508.39
现金及现金等价物的净增加额		<u>(34,404,698.29)</u>	<u>(49,610,067.64)</u>	<u>18,273,088.09</u>	<u>(10,426,396.64)</u>

(附注是会计报表的组成部分)

企业负责人:

主管财务的企业负责人:

财务负责人:

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

会计报表附注

2003 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司简介

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

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

二、公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4.记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5.外币业务核算方法

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

6.外币会计报表的折算方法

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

7.现金等价物的确定标准

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

8.短期投资核算方法

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

期末短期投资按成本与市价孰低计价，于决算日按其市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备，作为当期投资损益。

9.坏账核算方法

坏账确认标准

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

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

坏账准备的计提方法和标准

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

10.存货核算方法

存货分为原材料（包括辅助材料）、在产品、产成品、库存商品、发出商品、开发产品、开发成本等七大类。

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

期末，对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，预计其成本不可回收的部分，提取存货跌价准备，提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

11.长期投资核算方法

长期股权投资

a.长期股权投资的计价

长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。

b.股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时，对股权投资差额按 10 年的期限平均摊销。

c.收益确认方法

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

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

长期债权投资

a.长期债权投资的计价

长期债权投资按取得时的实际成本计价。

b.长期债权投资溢折价的摊销

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

c.长期债权投资收益确认方法

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

长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查, 如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值, 则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备, 首先冲抵该项投资的资本公积准备项目, 不足冲抵的差额部分确认为当期损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的, 则在原已确认的投资损失的数额内转回。

12.固定资产计价及其折旧方法

固定资产指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

固定资产以实际成本或重估价值为原价入账。固定资产的折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的 3%-10%）确定其折旧率如下：

<u>资产类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物	20-40 年	2.425%-4.409%
通用设备	5-16 年	6.0625%-19.4%
专用设备	5-10 年	9%-19.4%
运输工具	6-10 年	9.7%-16.167%
其他设备	5-16 年	6.0625%-19.4%

固定资产减值准备

期末按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

13.在建工程核算方法

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

在建工程减值准备

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

14.借款费用核算方法

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

a.资产支出已经发生；

- b.借款费用已经发生；
- c.为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

(2)资本化金额的确定

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

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

(3)暂停资本化

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

(4)停止资本化

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

15.无形资产核算方法

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

类 别	摊销年限
土地使用权	10-50 年
出租小汽车营运车牌	20 年
矿业权	产量法
用电权	10 年
商誉	10 年
冲孔钢带生产专利权	10 年

无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响； 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复； 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值； 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下，

预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

16. 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，具体待摊方法如下：

- a. 开办费：在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益；
- b. 长期待摊费用：自受益日起在受益期间内平均摊销。

不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

17. 收入确认原则

商品销售

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

提供劳务(不包括长期合同)

在交易的结果能够可靠地估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

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

利息收入和使用费收入

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

建造合同

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

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

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

18. 所得税的会计处理方法

本公司的所得税会计处理采用应付税款法。

19.会计政策和会计估计的变更及重大会计差错更正

会计政策的变更

本公司本报告期无会计政策变更的事项

会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更的事项

重大会计差错更正

本公司本报告期无重大会计差错更正事项

20.合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则

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

编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益。

三、税项

1.主要税种和税率

税 项	计 税 基 础	税 率
增值税	销售收入，加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	13%、17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1%、3%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	7.5%-33%
房产税	房屋原值的 70%	1.2%
资源税	原矿产量	2.8 元/吨
土地使用税	使用土地量	0.8 元-2.5 元/平方米

2.税收优惠

(1) 本公司之控股子公司深圳华加日铝业有限公司被深圳市经济发展局认定为先进技术企业，根据深圳市地方税务局第三检查分局深地税三发[2001]317 号文批复，该公司符合《中华人民共和国外商投资企业所得税法实施细则》第七十五条第(八)项的规定，该公司的企业所得税在“二免三减半”税收优惠政策期满后，给予延长三年减半征收企业所得税的优惠。该公司本年度属“二免三减半”税收优惠政策期满后的第三个年度，因此本年度该公司按 7.5%的税率计缴企业所得税。

(2) 本公司之控股子公司深圳市中金高能电池材料有限公司，根据深圳市地方税务局第五检查分局深地税五函[2003]160 号文批复，同意该公司自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。该公司本年度属“二免三减”税收优惠期间，因此本年度该公司免缴企业所得税。

(3) 本公司之控股子公司深圳市中金岭南科技有限公司，根据深圳市地方税务局第五检查分局深地税五函[2002]69 号文批复，同意该公司自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。该公司本年度属“二免三减”税收优惠期间，因此本年度该公司免缴企业所得税。

四、控股子公司及联营企业

1、所控制的境内外所有子公司情况及合并范围：

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	拥有股权		投资额 (万元)	主营业务	是否 合并
			直接	间接			
中国有色金属进出口深圳公司	深圳市	1,000	100%		1,000	有色金属进出口	是
中国有色金属工业深圳仓储运输公司	深圳市	208	100%		208	代办进出口货物托运及仓储	是
海南中金有色金属进出口有限公司*2	海口市	300	100%		300	矿产品、钢材、有色金属产品及材料贸易	否
深业有色金属有限公司	香港	港币 100	80%		港币 100	贸易	是
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	深圳市	4,941.50	35%	25%	2,964.9	生产经营铝门窗及铝合金制品	是
深圳康发发展公司	深圳市	1,000	100%		1,000	土地开发及商品房经营	是
深圳市金鹰出租汽车有限公司	深圳市	1,000	40%	36%	760	汽车出租及配件销售	是
深圳华加日铝业有限公司	深圳市	13,312	55%		7,322	生产经营铝门窗及铝合金制品	是
仁化金狮冶金化工厂	仁化县	9,350	100%		9,350	生产销售硫酸及电解锌	是
深圳市中金岭南科技有限公司	深圳市	2,000	90%	10%	2,000	纳米材料、功能材料、稀贵金属等新材料。	是
深圳市中金高能电池材料有限公司	深圳市	3,660	71.10%		2,600	高能电池、功能材料	是
深圳市中金岭南有色金属进出口有限公司	深圳市	500	90%	10%	500	铅锌冶炼产品及其深加工产品、延伸产品进出口	是
深圳市有色金属财务有限公司*1	深圳市	30,000	74.7%		22,409	人民银行规定的金融业务	否

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

*2、本公司在本报告期内未将海南中金有色金属进出口有限公司纳入合并报表范围，原因是该公司已资不抵债，本公司拟在清理后处置该公司。

2、合并报表范围的变化

本公司本报告期合并报表范围未发生变化。

五、合并会计报表主要项目注释

1.货币资金

项 目	币种	2003-06-30		2002-12-31	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	547,418.14	547,418.14	638,526.25	638,526.25
	HKD	423,576.88	449,457.42	360,585.86	382,617.65
	USD	76,992.53	637,274.95	87,956.78	728,044.65
	JPY	20,000.00	1,380.00	20,000.00	1,380.00
	FEC		214.86		-
小 计			1,635,745.37		1,750,568.55
银行存款 1*	RMB	229,595,228.44	229,595,228.44	275,571,890.25	278,071,890.25
	HKD	5,047,796.18	5,413,358.74	4,297,689.09	4,560,277.62
	USD	8,025,575.87	66,421,027.22	6,401,784.48	52,986,779.26
小 计			301,429,614.40		335,618,947.13
其他货币资金	RMB	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
	USD	598.81	4,956.53	12,745.57	105,498.91
小 计			54,956.53		155,498.91
合 计			303,120,316.30		337,525,014.59

1*：我公司本报告期末银行存款包含本公司及子公司在深圳市有色金属财务有限公司的存款，具体金额见附注七（二）4。

截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司的货币资金质押情况如下：

质押物	账面金额	取得贷款、汇票或保函金额
定期存单	美元 150 万	贷款人民币 1,200 万元
定期存单	人民币 241.27 万	保函金额 660 万元，银行承兑汇票 948 万元
定期存单	人民币 8,000 万	银行承兑汇票人民币 20,000 万元，商业承兑汇票 45,000 万元。

2.短期投资

项 目	2003-6-30			2002-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
股票投资	5,748,565.85	2,826,614.78	2,921,951.07	5,748,565.85	2,886,566.93	2,861,998.92
合 计	5,748,565.85	2,826,614.78	2,921,951.07	5,748,565.85	2,886,566.93	2,861,998.92

股票投资是本公司在香港的控股子公司深业有色金属有限公司的短期投资，该等投资均是上市股票，原币金额为港币 5,417,553.34 元，本报告期末按股票的市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

短期投资跌价准备：

项 目	2002-12-31	本年增加	本年转回	2003-6-30
股票投资	2,886,566.93	-	59,952.15	2,826,614.78

3. 应收票据

截至 2003 年 6 月 30 日止，应收票据金额为 53,337,019.09 元。其中，银行承兑汇票 25,703,012.04 元；商业承兑汇票 27,634,007.05 元。

4. 应收股利

单 位 名 称	2003-6-30	2002-12-31
深圳市有色金属财务有限公司	4,185,138.00	450,138.00
合 计	4,185,138.00	450,138.00

5. 应收账款

账 龄	2003-6-30			
	金 额	比例	坏账准备	净 额
1 年以内	184,740,319.57	62%	8,918,262.18	175,822,057.39
1-2 年	18,333,245.40	6%	1,721,679.72	16,611,565.68
2-3 年	15,265,453.72	5%	867,396.96	14,398,056.76
3 年以上	81,685,718.80	27%	38,367,012.83	43,318,705.97
合 计	300,024,737.49	100%	49,874,351.69	250,150,385.80

2002-12-31

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	151,054,506.22	59%	7,537,619.19	143,516,887.03
1-2年	21,031,918.78	8%	2,103,191.85	18,928,726.93
2-3年	7,481,007.94	3%	1,122,151.19	6,358,856.75
3年以上	76,071,246.16	30%	24,802,874.13	51,268,372.03
合计	255,638,679.10	100%	35,565,836.36	220,072,842.74

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

下:

债务人名称	期末余额	期末计提金额	账龄	计提原因
湖北腾飞化工集团公司	6,183,095.10	6,183,095.10	3年以上	公司正在清算
辽宁金城造纸股份有限公司	8,852,196.71	4,426,098.36	3年以上	公司经营困难
营口造纸厂	5,303,716.55	3,182,229.93	3年以上	公司经营困难
四川化学工业总公司川凡部	4,501,286.85	2,250,643.43	3年以上	公司经营困难
河南拓城国营化工厂	1,586,038.64	1,586,038.64	3年以上	公司经营困难

(2)应收账款本报告期末余额无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(3)于2003年6月30日应收账款金额前五名的欠款金额总计为33,482,904.58元,占应收账款账面余额的11.16%。

6.其他应收款

2003-6-30

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	51,007,763.55	33%	2,204,243.28	48,803,520.27
1-2年	16,740,302.92	11%	1,664,870.29	15,075,432.63
2-3年	7,282,578.70	5%	1,092,206.81	6,190,371.89
3年以上	78,733,639.04	51%	36,983,448.04	41,750,191.00
合计	153,764,284.21	100%	41,944,768.42	111,819,515.79

2002-12-31

账 龄	金 额	比 例	坏 账 准 备	净 额
1 年以内	36,287,780.16	28%	1,781,412.52	34,506,367.64
1-2 年	16,928,055.17	13%	2,675,600.46	14,252,454.71
2-3 年	3,703,884.93	3%	538,902.74	3,164,982.19
3 年以上	73,114,140.87	56%	34,578,507.62	38,535,633.25
合 计	130,033,861.13	100%	39,574,423.34	90,459,437.79

(1)其他应收款本报告期末计提坏账准备比例较大的(40%或以上)主要明细如下：

债务人名称	期末余额	计提坏账准备	账龄	计提原因
海南中金有色金属进出口有限公司*	8,773,669.37	8,773,669.37	3 年以上	公司资不抵债
中国有色金属工业总公司财务公司	7,755,198.11	7,755,198.11	3 年以上	年限较长
曲江财政局	2,200,000.00	2,200,000.00	3 年以上	年限较长
仁化县金狮硫酸厂	1,609,611.59	1,609,611.59	3 年以上	年限较长
广东洗涤用品厂	1,000,000.00	1,000,000.00	3 年以上	年限较长

*由于本公司之全资子公司海南中金有色金属进出口有限公司已资不抵债，根据有关规定，本公司对其长期投资减记至零为限，同时，对应收该公司的款项全额计提坏账准备。

(2)其他应收款本报告期余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(3)于 2003 年 6 月 30 日较大金额的欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款原因
蓝天基金管理公司	20,898,617.13	拟以武汉天一大厦抵债，房产证正在办理中
海南中金有色金属进出口有限公司	8,773,669.37	往来款
中国有色金属工业总公司财务公司	7,755,198.11	往来款
金粤海南分公司	5,603,418.46	工程往来款
南昌有色冶金设计研究院华昌工程承包公司	5,398,708.13	工程款

(4)于 2003 年 6 月 30 日其他应收款中欠款金额前五名的欠款金额合计 48,429,611.20 元 ,占其他应收款余额的 31.50%。

7. 预付账款

账 龄	2003-6-30		2002-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	55,552,382.38	85%	46,824,245.92	89%
1-2 年	8,621,217.91	13%	4,614,370.01	9%
2-3 年	721,286.29	1%	663,986.29	1%
3 年以上	269,879.77	1%	254,879.77	1%
合 计	65,164,766.35	100%	52,357,481.99	100%

预付账款本报告期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

账龄超过 1 年的预付账款，系本公司的子公司因承建长期合同工程而预付工程款和预付购材料订金，待结算。

8. 应收补贴款

项 目	2003-6-30	2002-12-31
应收出口退税	117,533,743.97	104,947,820.76
应收出口贴息*	4,596,259.78	3,092,028.00
合 计	122,130,003.75	108,039,848.76

*出口财政贴息系根据外经贸部、财政部[1998]外经贸计财发第 752 号文《关于印发出口商品贴息办法的通知》及深圳市贸易发展局、深圳市财政局深贸字[2001]68 号文关于印发《深圳市 2001 年外经贸企业出口贴息实施细则的通知》的有关规定应收取的出口补贴。

9. 存货

项 目	2003-6-30			2002-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	144,027,556.93	-	144,027,556.93	202,896,419.90	-	202,896,419.90
在产品	418,593,284.09	6,620,787.71	411,972,496.38	388,280,572.97	6,620,787.71	381,659,785.26
产成品及库存商品	138,856,902.49	2,202,325.03	136,654,577.46	133,969,209.37	2,202,325.03	131,766,884.34
开发产品	9,683,902.76	381,678.33	9,302,224.43	66,978,164.81	381,678.33	66,596,486.48
开发成本	245,066,724.87	-	245,066,724.87	225,889,060.21	-	225,889,060.21

发出商品	99,430,256.45	-	99,430,256.45	16,617,242.48	-	16,617,242.48
其他	16,973,976.81	-	16,973,976.81	17,041,541.41	-	17,041,541.41
合 计	<u>1,072,632,604.40</u>	<u>9,204,791.07</u>	<u>1,063,427,813.33</u>	<u>1,051,672,211.15</u>	<u>9,204,791.07</u>	<u>1,042,467,420.08</u>

存货跌价准备：

项 目	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-6-30
原材料	-	-	-	-
在产品	6,620,787.71	-	-	6,620,787.71
产成品及库存商品	2,202,325.03	-	-	2,202,325.03
开发产品	381,678.33	-	-	381,678.33
合 计	<u>9,204,791.07</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,204,791.07</u>

存货可变现净值确定的依据：本公司的存货按本报告期末可转让价格确定可变现净值，以单项存货的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10.待摊费用

项 目	2003-6-30	2002-12-31	年末结余原因
电费	7,094,842.74	7,090,000.00	预付的电费
银行承兑汇票利息	4,688,175.93	-	
养路费	821,337.21	787,771.00	预付 2003 年费用
其他	678,626.73	428,783.73	
合 计	<u>13,282,982.61</u>	<u>8,306,554.73</u>	

11.长期投资

(1)长期投资列示如下：

项 目	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-6-30
长期股权投资	412,355,466.58	9,760,101.93	(9,126,340.11)	412,989,228.40
减：减值准备	<u>6,250,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,250,000.00</u>
长期股权投资净额	<u>406,105,466.58</u>	<u>9,760,101.93</u>	<u>(9,126,340.11)</u>	<u>406,739,228.40</u>
长期债权投资	5,758,151.70	-	-	5,758,151.70

减：减值准备	<u>5,758,151.70</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,758,151.70</u>
长期债权投资净额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合 计	<u>406,105,466.58</u>	<u>9,760,101.93</u>	<u>(9,126,340.11)</u>	<u>406,739,228.40</u>

(2)长期股权投资

a.其他股权投资

被投资单位	投资期限	股权比例	投资额	2002-12-31	本年权益调整	累计权益调整	本年增(减)	2003-6-30
一.权益法核算单位：								
深圳金洲硬质合金有限公司	15	25.00%	7,439,374.85	15,498,302.90	1,691,135.42	9,750,063.47	-	17,189,438.32
深圳市有色金属财务有限公司*1	40	74.70%	213,928,868.12	206,686,625.12	5,965,589.03	(1,276,653.97)	(3,735,000.00)	20,891,7214.15
广州丽昌建设发展公司2*	25	50.00%	42,252,551.30	40,419,987.16	-	(1,832,564.14)	-	40,419,987.16
广州华立颜料化工实业公司	15	21.10%	35,999,046.11	41,656,574.98	3,377.48	5,660,906.35	-	41,659,952.46
小 计			<u>299,619,840.38</u>	<u>304,261,490.16</u>	<u>7,660,101.93</u>	<u>12,301,751.71</u>	<u>(3,735,000.00)</u>	<u>308,186,592.09</u>
二.成本法核算单位：								
中国平安保险公司		0.20%	2,220,000.00	2,220,000.00	-	-	-	2,220,000.00
长沙中金有色金属有限公司	15	20.00%	750,000.00	750,000.00	-	-	-	750,000.00
上海联发发展有限公司	20	6.25%	1,587,793.54	1,587,793.54	-	-	-	1,587,793.54
深圳市金牛投资有限公司		15.00%	24,000,000.00	24,000,000.00	-	-	-	24,000,000.00
海外国际贸易有限公司		12.00%	887,224.26	886,994.75	-	(229.51)	-	886,994.75
中国有色金属工业总公司财务公司		1.20%	2,212,006.59	2,212,006.59	-	-	-	2,212,006.59
广东省发展银行		0.39%	8,853,075.00	8,853,075.00	-	-	-	8,853,075.00
仁化县锦江电力开发总公司		10.00%	12,000,000.00	4,104,200.00	-	(8,295,800.00)	(400,000.00)	3,704,200.00
珠海经济特区中金实业 开发总公司		16.43%	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00
深圳有色金属联营投资公司	14	9.00%	500,000.00	500,000.00	-	-	-	500,000.00
深圳金汇期货经纪有限公司		5.00%	1,431,566.42	1,431,566.42	-	-	-	1,431,566.42

广东韶能集团股份有限公司	0.7%	1,353,779.20	1,353,779.20	-	-	-	1,353,779.20
深圳金汇城板材金属公司*3	35%	2,100,000.00	-	-	-	2,100,000.00	2,100,000.00
小 计		62,985,445.01	52,989,415.50	-	-8,296,029.51	1,700,000.00	54,689,415.50
合 计		362,605,285.39	357,250,905.66	7,660,101.93	4,005,722.20	(2,035,000.00)	362,876,007.59

*1 对深圳市有色金属财务有限公司股权投资中本年减少 3,735,000.00 元，系该公司在本年利润分配时，冲减本公司长期投资的应占股利。

*2 系房地产开发合作项目投资。

*3 该项目为我公司所属控股子公司—深圳华加日铝业有限公司与香港金城五金器材有限公司共同出资成立的中外合资经营企业。

b. 股权投资差额

被投资单位	形成原因	摊销期限	初始金额	2002-12-31	本年增(减)	本年摊销	累计摊销	2003-6-30
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	溢价收购	98.1.1-07.12.31	6,219,768.52	3,085,005.37	-	308,502.65	3,443,265.80	2,776,502.72
深圳康发发展有限公司	溢价收购	98.1.1-07.12.31	35,170,924.14	17,585,462.01	-	1,758,546.24	19,344,008.37	15,826,915.77
深圳华加日铝业有限公司	溢价收购	98.1.1-07.12.31	16,520,753.51	8,260,376.75	-	826,037.68	9,086,414.44	7,434,339.07
深圳华加日铝业有限公司	溢价收购	98.8.1-08.07.31	24,191,777.12	13,507,075.55	-	1,209,588.86	11,894,290.43	12,297,486.69
深圳市金鹰出租汽车有限公司	溢价收购	98.1.1-07.12.31	6,037,025.01	3,018,512.49	-	301,851.24	3,320,363.76	2,716,661.25
仁化金狮冶金化工厂	溢价收购	01.1.1-10.12.31	1,371,700.46	1,097,360.38	-	68,585.04	342,925.12	1,028,775.34
深圳市有色金属财务有限公司	溢价收购	01.4.1-11.3.31	10,364,567.72	8,550,768.37	-	518,228.40	2,332,027.75	8,032,539.97
合 计			99,876,516.48	55,104,560.92	-	4,991,340.11	49,763,295.67	50,113,220.81

c. 长期股权投资减值准备

项 目	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-6-30	计提原因
珠海经济特区中金实业开发总公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	经营不善,拟清算
长沙中金有色金属有限公司	750,000.00	-	-	750,000.00	持续经营困难
深圳有色金属联营投资公司	500,000.00	-	-	500,000.00	年限较长
合 计	6,250,000.00	-	-	6,250,000.00	

(3) 长期债权投资

借款单位	2002-12-31	本年增加	本年减少	金 额	减值准备	净 额
------	------------	------	------	-----	------	-----

珠海经济特区中金实业开发总公司*	5,758,151.70	-	-	5,758,151.70	5,758,151.70	-
合 计	5,760,109.70	-	-	5,758,151.70	5,758,151.70	-

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

12. 固定资产及累计折旧

类 别	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-6-30
固定资产原值				
房屋建筑物	1,758,432,740.14	17,114,327.77	-	1,775,547,067.91
专用设备	730,521,427.10	12,058,877.83	289,533.66	742,290,771.27
通用设备	532,957,179.46	2,668,695.24	204,722.77	535,421,151.93
运输工具	182,171,832.61	8,209,195.55	5,693,099.75	184,687,928.41
其他设备	332,687,347.74	10,219,177.48	381,435.88	342,525,089.34
合 计	3,536,770,527.05	50,270,273.87	6,568,792.06	3,580,472,008.86
累计折旧				
房屋建筑物	541,688,322.39	28,137,689.32	-	569,826,011.71
专用设备	346,948,423.47	23,081,693.44	289,533.66	369,740,583.25
通用设备	239,344,242.65	15,816,029.40	180,259.83	254,980,012.22
运输工具	106,748,135.42	6,918,643.94	2,244,599.50	111,422,179.86
其他设备	127,730,330.70	9,886,858.81	367,271.67	137,249,917.84
合 计	1,362,459,454.63	83,840,914.91	3,081,664.66	1,443,218,704.88
净 值	2,174,311,072.42			2,137,253,303.98

本报告期从在建工程转入固定资产 29,844,052.80 元。

13. 固定资产减值准备

类 别	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-6-30
房屋及建筑物	42,781,877.27	213,289.87	-	42,995,167.14
机器设备	21,405,978.79	393,020.03	1,000,000.00	20,798,998.82
合 计	64,187,856.06	606,309.90	1,000,000.00	63,794,165.96

14.工程物资

类别	2003-6-30			2002-12-31		
	原值	减值准备	净额	原值	减值准备	净额
工程材料	3,746,701.83	636,614.48	3,110,087.35	2,908,810.16	636,614.48	2,272,195.68

15.在建工程

工程项目名称	预算数	实际支付				2003-6-30	资金来源	预算比例
		2002-12-31	本年增加	本年转入固定资产	其他减少			
深部开拓工程	13,090,000.00	-	9,304,293.12	-	-	9,304,293.12	自筹	71%
碳化硅除铁及粉体加工	6,000,000.00	4,686,389.85	-	-	-	4,686,389.85	自筹	78%
二系铅雨冷凝器	8,200,000.00	5,316,396.25	4,540,282.68	9,856,678.93	-	-	自筹	120%
爵士大厦	6,000,000.00	5,894,784.00	-	-	-	5,894,784.00	自筹	98%
电解浮渣反射炉收尘改造	2,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	自筹	50%
新煤气1#9#计算机系统	4,000,000.00	3,317,863.80	34,679.00	-	-	3,352,542.80	自筹	84%
一成品库改造之化工库	3,900,000.00	2,000,800.00	38,107.58	-	-	2,038,907.58	自筹	52%
韶冶工业废水零排放	2,800,000.00	1,224,266.00	39,665.00	-	-	1,263,931.00	自筹	45%
二干吸循环水冷却系统	3,300,000.00	1,738,220.00	-	-	-	1,738,220.00	自筹	53%
一熔炼冷却塔循环水系统	3,500,000.00	1,725,878.00	19,964.00	-	-	1,745,842.00	自筹	50%
新建热镀锌生产线改造工程	2,400,000.00	1,437,079.00	-	-	-	1,437,079.00	自筹	60%
一硫酸预热器换热器改造	1,600,000.00	1,305,518.00	26,800.00	-	-	1,332,318.00	自筹	83%
亚镍生产线	23,000,000.00	22,929,217.34	195,736.20	-	-	23,124,953.54	自筹	101%
镍粉中试线		5,008,222.43	518,201.08	-	-	5,526,423.51	自筹	
其他		9,867,694.32	25,666,233.38	19,987,373.87	1,176,401.99	14,370,151.84		
合计		67,452,328.99	40,383,962.04	29,844,052.80	1,176,401.99	76,815,836.24		

本报告期在建工程无利息资本化。

16.无形资产

类别	取得方式	原始金额	2002-12-31	本年增加	本年摊销	累计摊销额	2003-6-30	剩余摊销年限
土地使用权	购入	53,162,024.64	29,374,886.26		423,965.88	24,211,104.26	28,950,920.38	9-44.5年
牌照使用权	购入	21,576,000.00	8,094,826.36		1,976,737.63	15,457,911.27	6,118,088.73	10年
商誉	吸收合并产生*1	46,763,434.80	28,058,060.91		2,338,171.74	21,043,545.63	25,719,889.17	7.5年
矿业权	评估值入账*2	55,153,150.00	47,793,965.55	1,500,000.00	975,355.55	6,834,540.00	48,318,610.00	
用电权	评估值入账*2	5,001,600.00	3,000,960.00		250,080.00	2,250,720.00	2,750,880.00	6.5年
专利权	吸收少数股东资本金	6,000,000.00	4,800,000.00		300,000.00	1,500,000.00	4,500,000.00	8.5年
其他	购入	1,210,666.03	708,561.90	40,400.00	64,718.68	255,006.91	684,243.22	
合计		188,866,875.47	121,831,260.98	1,540,400.00	6,329,029.48	71,552,828.07	117,042,631.50	

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

*2.本公司于1999年度按岭南公司资产评估后价值以欠付款方式一次性收购岭南公司参与配

股后剩余权益，岭南公司以资产评估价值调整有关账面资产。

17. 长期待摊费用

项目	原始金额	2002-12-31	本年增加	本年摊销	累计摊销	2003-6-30	剩余摊销年限
办公楼装修费	8,926,397.03	2,178,047.96	-	445,167.74	7,193,516.81	1,732,880.22	3.25-3.5 年
阴阳极板	16,054,719.48	6,509,785.97	2,010,181.01	2,245,466.84	9,780,219.34	6,274,500.14	2.5 年
固定资产大修理支出	33,803,732.81	18,032,998.86	-	10,137,858.60	25,908,592.55	7,895,140.26	0.5-1.5 年
设备改良支出	2,574,382.63	1,307,910.17	-	128,719.14	1,395,191.60	1,179,191.03	5.5 年
其他	2,403,734.49	852,603.67	-	82,368.60	1,633,499.42	770,235.07	
合 计	63,762,966.44	28,881,346.63	2,010,181.01	13,039,580.92	45,911,019.72	17,851,946.72	

18. 短期借款

借款类别	2003-6-30	2002-12-31
抵押借款	92,000,000.00	31,069,325.00
保证借款	634,000,000.00	660,000,000.00
信用借款	406,488,905.60	433,220,000.00
合 计	1,132,488,905.60	1,124,289,325.00

19. 应付票据

应付票据报告期末余额 702,289,888.61 元，其中应付的银行承兑汇票 252,289,888.61 元，应付的商业承兑汇票 450,000,000.00 元。

20. 应付账款

应付账款本报告期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

21. 预收账款

预收账款本报告期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

22. 应付工资

应付工资本报告期末余额 26,442,420.75 元，是按照工效挂钩办法计提的工资尚未支付。

23.应付股利

投资者	2003-6-30	2002-12-31
中国有色金属工业广州公司	2,985,772.80	2,985,772.80
广东省广晟资产经营有限公司	12,096,000.00	12,096,000.00
其他法人股股东	756,000.00	756,000.00
社会公众股股东	12,312,000.00	12,312,000.00
加日铝中国有限公司	3,497,855.50	-
合 计	<u>31,647,628.30</u>	<u>28,149,772.80</u>

24.应交税金

税 种	2003-6-30	2002-12-31
营业税	2,031,362.62	146,946.48
增值税	43,982,538.88	55,148,270.13
企业所得税	396,312.26	2,853,248.48
土地使用税	983,505.50	1,267,011.00
房产税	2,574,357.85	3,496,363.83
资源税	724,451.66	1,374,864.84
城市维护建设税	1,855,798.33	8,935,906.61
个人所得税	539,813.79	287,234.94
其他	-4,004.00	23,648.47
合 计	<u>53,084,136.89</u>	<u>73,533,494.78</u>

以上各项税种的法定税率参见附注三。

25.其他应交款

项 目	2003-6-30	2002-12-31	计缴标准
教育附加费	4,555,313.11	7,104,995.23	应纳营业税、增值税额的 3%、7%
资源补偿费	1,609,673.92	1,500,000.00	每年定额 500 万元
堤岸防护费	2,543,458.81	2,875,095.19	销售收入的 1.3%
合 计	<u>8,708,445.84</u>	<u>11,480,090.42</u>	

26.其他应付款

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

27.预提费用

项 目	2003-6-30	2002-12-31	报告期末结余原因
房租及水电费	337,818.27	430,845.99	预提 2002 年度房租及水电费
职工年终奖	-	260,000.00	按权责发生制预提
委托加工费	570,996.62	570,996.62	按权责发生制预提
年度技术服务费	525,000.00	-	按权责发生制预提
其他	257,226.40	-	
合 计	<u>1,691,041.29</u>	<u>1,261,842.61</u>	

28. 一年内到期的长期负债

借款类别	2003-6-30	2002-12-31
保证借款	310,000,000.00	485,000,000.00
信用借款	-	10,000,000.00
合 计	<u>310,000,000.00</u>	<u>495,000,000.00</u>

29. 长期借款

借款类别	2003-6-30	2002-12-31
保证借款	260,000,000.00	500,000,000.00
信用借款	250,000,000.00	240,000,000.00
合 计	<u>510,000,000.00</u>	<u>740,000,000.00</u>

30. 长期应付款

项 目	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-6-30
一次性职工住房补贴款*	201,973,415.58	-	-	201,973,415.58
广东省广晟资产经营有限公司	34,262,392.22	1,470,000.00	-	35,732,392.22
合 计	<u>236,235,807.80</u>	<u>1,470,000.00</u>	<u>-</u>	<u>237,705,807.80</u>

*详见附注十一.2。

31. 专项应付款

项 目	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-6-30
-----	------------	------	------	-----------

凡口选矿技术与开发拨款	800,000.00	-	-	800,000.00
2000 年重点工程科技经费	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
高性能电池用包钴球镍的产业化研究经费	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
高新技术产业化示范工程经费	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00
深部矿床开关关键技术研究经费	600,000.00	-	-	600,000.00
硫化矿电位调控技术开发	600,000.00	-	-	600,000.00
镍动力电池用正极材料产业化开发	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
冶金炉渣低品位稀贵金属回收技术工业应用	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
国家科技中心建设	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
其他科技三项费用拨款	1,750,000.00	1,500,000.00	-	3,250,000.00
合 计	21,250,000.00	1,500,000.00	-	22,750,000.00

32.股本

项 目	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-6-30
一.未上市流通股份				
国有法人股	214,200,000.00	-	-	214,200,000.00
定向法人股	12,600,000.00	-	-	12,600,000.00
未上市流通股份合计	226,800,000.00	-	-	226,800,000.00
二.已上市流通股份				
人民币普通股	205,200,000.00	-	-	205,200,000.00
已上市流通股份合计	205,200,000.00	-	-	205,200,000.00
三.股份总额	432,000,000.00	-	-	432,000,000.00

33.资本公积

项 目	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-6-30
股本溢价	465,416,823.09	-	-	465,416,823.09
股权投资准备	3,737,233.99	-	-	3,737,233.99
其他	13,147,709.37	-	-	13,147,709.37

合 计	482,301,766.45	-	-	482,301,766.45
-----	----------------	---	---	----------------

其他资本公积是公司重组设立时的资产评估增值。

34. 盈余公积

项 目	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-6-30
法定盈余公积	93,187,063.41	-	-	93,187,063.41
法定公益金	32,597,328.21	-	-	32,597,328.21
合 计	125,784,391.62	-	-	125,784,391.62

35. 未分配利润

项 目	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-6-30
未分配利润	17,517,248.41	30,523,798.26	-	48,041,046.67

(1) 未分配利润本报告期增加是本报告期净利润转入。

36. 主营业务收入及成本

(1) 按业务分部列示：

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2003年1—6月	2002年1—6月	2003年1—6月	2002年1—6月	2003年1—6月	2002年1—6月
铅锌及制造工业	1,330,313,716.91	1,301,000,750.81	1,092,306,030.60	1,050,951,319.98	238,007,686.31	250,049,430.83
商贸行业	22,858,153.46	54,856,230.95	20,327,078.00	50,607,000.15	2,531,075.46	4,249,230.80
建材及装饰	242,972,173.70	246,678,061.83	211,235,196.56	206,836,047.16	31,736,977.14	39,842,014.67
运输行业	10,805,599.67	9,786,534.54	4,030,311.37	3,366,994.32	6,775,288.30	6,419,540.22
房地产行业	95,088,672.91	20,668,615.08	83,308,481.41	27,556,388.00	11,780,191.50	(6,887,772.92)
高新技术产品行业	38,666,064.84	19,167,493.41	29,537,053.92	14,711,617.64	9,129,010.92	4,455,875.77
集团内行业间相互抵销	(439,625,504.48)	(370,821,923.34)	(439,625,504.48)	(370,821,923.34)	-	-
合 计	1,301,078,877.01	1,281,335,763.28	1,001,118,647.38	983,207,443.91	299,960,229.63	298,128,319.37

(2)按地区分部列示：

地区分部	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2003年1—6月	2002年1—6月	2003年1—6月	2002年1—6月	2003年1—6月	2002年1—6月
境内：华南地区	1,352,109,434.81	1,264,832,926.54	1,058,093,886.65	985,171,382.50	294,015,548.16	279,661,544.04
境外：香港地区	388,594,946.68	387,324,760.08	382,650,265.21	368,857,984.75	5,944,681.47	18,466,775.33
集团内行业间相互抵销	(439,625,504.48)	(370,821,923.34)	(439,625,504.48)	(370,821,923.34)	-	-
合 计	<u>1,301,078,877.01</u>	<u>1,281,335,763.28</u>	<u>1,001,118,647.38</u>	<u>983,207,443.91</u>	<u>299,960,229.63</u>	<u>298,128,319.37</u>

(3)本年度 1~6 月向前五名客户销售的收入总额 19,147.64 万元，占公司全部主营业务收入的 14.72 %。

37.主营业务税金及附加

项 目	2003年1~6月	2002年1~6月
营业税	7,777,362.74	3,392,669.80
城市维护建设税	4,019,634.91	7,214,386.90
教育附加费	2,051,214.86	2,694,120.30
资源税	1,884,425.26	1,734,871.07
其他	-	9,107.93
合 计	<u>15,732,637.77</u>	<u>15,045,156.00</u>

以上各项税费的计缴标准参见附注三及附注四 25。

38.其他业务利润

类 别	2003年1~6月	2002年1~6月
其他业务收入	82,964,152.61	30,849,753.99
减：其他业务支出	<u>63,507,231.92</u>	<u>25,948,637.47</u>
其他业务利润	<u>19,456,920.69</u>	<u>4,901,116.52</u>

业务项目	2003年1~6月			2002年1~6月
	收入	成本	利润	利润
房屋出租	468,537.50	51,831.12	416,706.38	47,427.39

炉渣及废料	17,130,491.44	9,184,954.64	7,945,536.80	3,779,630.93
供水供电	6,599,232.04	5,737,818.25	861,413.79	415,624.42
材料销售	48,117,174.26	41,226,323.78	6,890,850.48	(556,854.04)
槽车租金	653,746.12	3,561,393.63	(2,907,647.51)	(297,734.67)
工程管理费	5,932,174.02	302,971.80	5,629,202.22	1,417,862.33
代理费	357,385.67	-	357,385.67	38,000.00
其他	3,705,411.56	3,441,938.70	263,472.86	57,160.16
合 计	<u>82,964,152.61</u>	<u>63,507,231.92</u>	<u>19,456,920.69</u>	<u>4,901,116.52</u>

39.财务费用

类 别	2003 年 1~6 月	2002 年 1~6 月
利息支出	61,346,416.81	70,847,139.01
减：利息收入	1,935,706.81	6,358,788.51
汇兑损失	430,615.37	494,190.06
减：汇兑收益	-	-
担保费	2,283,630.00	4,103,360.00
金融机构手续费*	<u>370,545.91</u>	<u>1,834,400.29</u>
合 计	<u>62,495,501.28</u>	<u>70,920,300.85</u>

*本公司于本年度 1~6 月支付深圳市有色金属财务有限公司担保费 2,283,630.00 元【详见附注七(二).9】。

40.投资收益

类 别	2003 年 1~6 月	2002 年 1~6 月
股票投资收益	59,952.15	(159,771.97)
债权投资收益	-	-
联营公司分来的利润	-	-
报告期末调整的被投资公司所有者权	7,660,101.93	7,534,160.06
益净增加额		

股权投资差额摊销	(4,991,340.11)	(4,952,342.13)
股权投资转让收益	-	-
其他	194,492.69	-
合 计	<u>2,923,206.66</u>	<u>2,422,045.96</u>

41. 补贴收入

项 目	2003 年 1~6 月	2002 年 1~6 月
出口财政贴息	2,650,497.78	2,487,859.40
增值税退税	-	-
合 计	<u>2,650,497.78</u>	<u>2,487,859.40</u>

出口财政贴息有关政策详见附注五 8。

42. 营业外收入

项 目	2003 年 1~6 月	2002 年 1~6 月
处理固定资产净收益	63,193.17	278,893.39
地产地销销项税转入	-	6,838,590.75
发行股票申购资金利息收入	-	-
罚款净收入	77,315.23	6,100.00
其他收入	374,588.82	-
合 计	<u>515,097.22</u>	<u>7,123,584.14</u>

43. 营业外支出

项 目	2003 年 1~6 月	2002 年 1~6 月
地产地销进项税转出	-	4,917,946.58
处理固定资产净损失	959,331.57	814,099.87
罚款支出	24,079.42	244,225.24
捐赠支出	64,948.00	100.00

计提固定资产减值准备	606,309.90	-
其他	<u>6,825.53</u>	<u>19,789.35</u>
合 计	<u><u>1,661,494.42</u></u>	<u><u>5,996,161.04</u></u>

44.收到其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2003年1~6月</u>
收技术研究经费款	1,910,000.00
收到其他单位往来款	44,974,279.25
工程投标保证金退回	5,930,000.00
其他	<u>389,740.81</u>
合 计	<u><u>53,204,020.06</u></u>

45.支付其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2003年1~6月</u>
支付各项经营、管理、制造费用	123,299,001.85
其他	<u>2,050,775.15</u>
合 计	<u><u>125,349,777.00</u></u>

六、母公司会计报表主要项目注释

1.应收账款

<u>账 龄</u>	<u>2003-6-30</u>			
	<u>金 额</u>	<u>比 例</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净 额</u>
1年以内	67,395,677.52	53%	1,783,910.77	65,611,766.75
1-2年	3,996,395.79	3%	214,168.13	3,782,227.66
2-3年	2,926,352.00	2%	438,952.80	2,487,399.20

3年以上	<u>53,163,897.44</u>	<u>42%</u>	<u>30,013,622.89</u>	<u>23,150,274.55</u>
合计	<u>127,482,322.75</u>	<u>100%</u>	<u>32,450,654.59</u>	<u>95,031,668.16</u>

2002-12-31

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	115,128,506.69	64%	2,219,815.21	112,908,691.48
1-2年	8,347,739.09	5%	834,773.90	7,512,965.19
2-3年	5,381,688.32	3%	807,253.25	4,574,435.07
3年以上	<u>50,167,411.71</u>	<u>28%</u>	<u>16,445,248.37</u>	<u>33,722,163.34</u>
合计	<u>179,025,345.81</u>	<u>100%</u>	<u>20,307,090.73</u>	<u>158,718,255.08</u>

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

(2)应收账款本报告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。

(3)于 2003 年 6 月 30 日应收账款金额前五名的欠款金额总计为 49,949,005.22 元 ,占应收账款账面余额的 39.18%。

2.其他应收款

2003-6-30

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	512,915,448.03	89%	1,222,281.50	511,693,166.53
1-2年	4,027,776.23	1%	402,777.62	3,624,998.61
2-3年	5,615,308.25	1%	842,116.25	4,773,192.00
3年以上	<u>50,862,087.05</u>	<u>9%</u>	<u>27,437,032.30</u>	<u>23,425,054.75</u>
合计	<u>573,420,619.56</u>	<u>100%</u>	<u>29,904,207.67</u>	<u>543,516,411.89</u>

2002-12-31

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	457,034,659.65	89%	694,655.79	456,340,003.86
1-2年	6,270,960.21	1%	627,096.02	5,643,864.19

2-3 年	2,005,238.53	1%	300,785.78	1,704,452.75
3 年以上	<u>48,722,859.39</u>	<u>9%</u>	<u>26,407,665.86</u>	<u>22,315,193.53</u>
合 计	<u>514,033,717.78</u>	<u>100%</u>	<u>28,030,203.45</u>	<u>486,003,514.33</u>

(1) 本公司于本报告期末累计计提的其他应收款坏账准备比例较大的(40%或以上)主要明细详见附注五 6(1)。

(2) 其他应收款本报告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。

(3) 于 2003 年 6 月 30 日较大金额的欠款单位情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款原因
深圳康发房地产公司	331,936,769.25	往来款
香港深业有色金属公司	56,639,347.87	往来款
中国有色金属进出口深圳公司	41,043,300.38	往来款
仁华金狮冶金化工厂	28,993,628.30	往来款
蓝天基金管理公司	20,898,617.13	拟以武汉天一大厦抵债,房产证正在 办理中

(4) 于 2003 年 6 月 30 日其他应收款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 479,511,662.93 元, 占其他应收款余额的 83.62%。

3. 长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-6-30
长期股权投资	652,158,017.47	15,680,830.63	17,399,006.56	650,439,841.54
减：减值准备	<u>5,000,000.00</u>			<u>5,000,000.00</u>
长期股权投资净额	<u>647,158,017.47</u>	<u>15,680,830.63</u>	<u>17,399,006.56</u>	<u>645,439,841.54</u>
长期债权投资	5,758,151.70			5,758,151.70
减：减值准备	<u>5,758,151.70</u>			<u>5,758,151.70</u>
长期债权投资净额		-	-	-
合 计	<u>647,158,017.47</u>	<u>15,680,830.63</u>	<u>17,399,006.56</u>	<u>645,439,841.54</u>

(2) 长期股权投资

a. 其他股权投资

被投资单位	投资期限	股权比例	投资额	2002-12-31	本年权益调整*	累计权益调整	本年增(减)	2003-6-30
一、权益法核算单位：								
深圳金洲硬质合金有限公司	15	25.00%	7,439,374.85	15,498,302.90	1,691,135.42	9,750,063.47	-	17,189,438.32
深圳市有色金属财务有限公司1*	40	74.70%	213,928,868.12	206,686,625.12	5,965,589.03	(1,276,653.97)	(3,735,000.00)	208,917,214.15
深圳市中金岭南科技有限公司		90.00%	20,000,000.00	20,458,027.19	2,015,418.65	2,473,445.84	-	22,473,445.84
深圳市中金高能电池材料有限公司		71.10%	26,000,000.00	24,753,704.98	1,570,392.74	324,097.72	-	26,324,097.72
深圳市中金岭南有色金属进出口公司		90.00%	4,500,000.00	4,051,289.46	(564,251.23)	(1,012,961.77)	-	3,487,038.23
中国有色金属进出口深圳公司	20	100.00%	10,000,000.00	7,232,228.94	(3,229,984.70)	(5,997,755.76)	--	4,002,244.24
中国有色金属工业深圳仓储运输公司	30	100.00%	2,089,654.48	10,942,124.45	222,842.45	9,075,312.42	-	11,164,966.90
海南中金有色金属进出口有限公司	30	100.00%	3,000,000.00	-	-	(3,000,000.00)	-	-
深业有色金属有限公司	13	80.00%	480,000.00	24,466,078.97	2,128,456.97	26,114,535.91	-	26,594,535.94
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	25	35.00%	17,295,250.00	19,145,537.29	43,231.79	1,893,519.08	-	19,188,769.08
深圳康发发展公司		100.00%	10,000,000.00	-3,514,678.32	2,930,864.58	(10,583,813.74)	-	(583,813.74)
深圳市金属出租汽车有限公司	12	40.00%	4,000,000.00	8,524,821.91	948,296.76	5,473,118.67	-	9,473,118.67
深圳华加日铝业有限公司	20	55.00%	73,220,510.00	81,770,823.45	4,255,580.58	12,805,894.03	(8,550,313.44)	77,476,090.59
仁化金狮冶金化工厂		100.00%	99,968,641.52	90,425,383.06	(2,300,119.90)	(11,843,378.36)	-	88,125,263.16
广州华立颜料化工实业公司	15	21.10%	35,999,046.11	41,656,574.98	3,377.49	5,660,906.36	-	41,659,952.47
小计			527,921,345.08	552,096,844.38	15,680,830.63	39,856,329.90	(12,285,313.44)	555,492,361.57
二、成本法核算单位：								
中国平安保险公司		0.20%	2,220,000.00	2,220,000.00				2,220,000.00
深圳市金牛投资有限公司		15.00%	24,000,000.00	24,000,000.00				24,000,000.00
中国有色金属工业总公司财务公司		1.20%	2,212,006.59	2,212,006.59				2,212,006.59
广东省发展银行		0.39%	8,853,075.00	8,853,075.00				8,853,075.00
仁化县锦江电力开发总公司		10.00%	12,000,000.00	4,104,200.00		(8,295,800.00)	(400,000.00)	3,704,200.00
珠海经济特区中金实业开发总公司		16.43%	5,000,000.00	5,000,000.00				5,000,000.00
广东韶能集团股份有限公司*3		0.07%	1,343,779.20	1,343,779.20				1,343,779.20
小计			55,628,860.79	47,733,060.79		(8,295,800.00)	(400,000.00)	47,333,060.79
合计			583,550,205.87	599,829,905.17	15,680,830.63	31,560,529.90	(12,685,313.44)	602,825,422.36

*1、本年增(减)本报告期减少数系被投资单位本年利润分配时，冲减本公司长期投资的应

占股利 3,735,000.00 元。

b.股权投资差额

被投资单位	形成原因	摊销期限	初始金额	2002-12-31	本年增加	本年摊销	累计摊销	2003-6-30
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	溢价收购	98.1.1-07.12.31	617,113.55	308,556.76		30,855.66	339,412.45	277,701.10
深圳康发发展公司	溢价收购	98.1.1-07.12.31	35,170,924.14	17,585,462.01		1,758,546.24	19,344,008.37	15,826,915.77
深圳华加日铝业有限公司	溢价收购	98.1.1-07.12.31	16,520,753.51	8,260,376.75		826,037.68	9,086,414.44	7,434,339.07
深圳华加日铝业有限公司	溢价收购	98.8.1-08.07.31	24,191,777.12	13,507,075.55		1,209,588.86	11,894,290.43	12,297,486.69
深圳市金鹰出租汽车有限公司	溢价收购	98.1.1-07.12.31	6,037,025.01	3,018,512.49		301,851.24	3,320,363.76	2,716,661.25
仁化金狮冶金化工厂	溢价收购	01.1.1-10.12.31	1,371,700.46	1,097,360.37		68,585.04	342,925.13	1,028,775.33
深圳市有色金属财务有限公司	溢价收购	01.4.1-11.3.31	10,364,567.72	8,550,768.37		518,228.40	2,332,027.75	8,032,539.97
合 计			94,273,861.51	52,328,112.30		4,713,693.12	46,659,442.33	47,614,419.18

c.长期股权投资减值准备

项 目	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-6-30
珠海经济特区中金实业开发总公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00

(3)长期债权投资

借款单位	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-6-30		
				金 额	减值准备	净 额
珠海经济特区中金实业开发总公司	5,758,151.70	-	-	5,758,151.70	5,758,151.70	-
合 计	5,758,151.70	-	-	5,758,151.70	5,758,151.70	-

4.主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2003年1~6月	2002年1~6月	2003年1~6月	2002年1~6月	2003年1~6月	2002年1~6月
铅锌工业	881,002,080.78	844,650,848.43	650,904,961.97	614,930,132.79	230,097,118.81	229,720,715.64

5.投资收益

项 目	2003 年 1~6 月	2002 年 1~6 月
联营公司分来的利润	-	-
年末调整被投资公司所有者权益净增加额	15,680,830.63	10,332,983.62
股权投资差额摊销额	(4,713,693.12)	(4,674,825.98)
股权投资转让收益	-	-
合 计	<u>10,967,137.51</u>	<u>5,658,157.64</u>

七、关联方关系及交易

(一)关联方概况

1.与本公司存在关联关系的关联方，包括已于附注四列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。

存在控制关系的本公司股东

广东省广晟资产经营有限公司持有的本公司国家股 21,420 万股(占总股本的 49.58%)中的 20,160 万股(占总股本的 46.67%)，为本公司第一大股东，广东省广晟资产经营有限公司资料如下：

企业名称	注册地址	拥有本公司		主 营 业 务	与本公司		
		注册资本	股份比例		关系	经济性质	法定代表人
广东省广晟资产经营有限公司	广州市	10 亿元	46.67%	资产管理和运营，股权管理和运营，投资经营，投资收益的管理及再投资；省国资管理部门授权的其他业务	本公司股东	全民所有制	欧显华

存在控制关系的关联方注册资本及其变化.

存在控制关系的关联方注册资本如附注四及附注七(一).1 所述，除深圳市有色财务有限公司本报告期增加注册资本 5,000,000.00 美元，同时减少注册资本人民币 41,458,000.00 元，变更后的注册资本仍为 300,000,000.00 元，其中：人民币 175,626,000.00 元，美元 15,000,000.00 元外，其余存在控制关系的关联方注册资本在本报告期没有变化。

存在控制关系的关联方所持股份及其变化.

存在控制关系的关联方所持有股份如附注四及附注七(一).1 所述，其余存在控制关系的关联方所持股份在本报告期没有变化。

2.不存在控制关系但有交易往来的关联方

企业名称	与本公司的关系
深圳市中金联合实业开发有限公司	与本公司同受广东省广晟资产经营有限公司控制
中国有色金属工业广州公司	与本公司同受广东省广晟资产经营有限公司控制
深圳金洲硬质合金有限公司	本公司之联营企业
中国有色金属工业深圳经济技术开发公司	本公司之关联公司深圳市中金联合实业开发有限公司之控股子公司
仁化县锦江电力开发总公司	本公司之联营公司
深圳中金建筑工程公司	本公司之关联公司深圳市中金联合实业开发有限公司之控股子公司
广东粤华有色金属联合开发公司	本公司之关联公司中国有色金属工业广州公司之子公司
凡口铅锌矿建筑安装工程公司	委托代管关系
仁化县凡口铅锌矿劳动服务公司	委托代管关系
仁化县伟达企业发展公司	委托代管关系
韶关市中金岭南建筑安装维修工程公司	委托代管关系
韶关岭南劳动服务公司	委托代管关系
韶关市岭南经济开发有限公司	委托代管关系

(二)关联方交易事项

1.销售货物

本公司本报告期按市场价格向关联方销售货物有关明细资料如下(单位:元):

企业名称	经济事项	2003年1-6月	2002年1-6月
韶关市中金岭南建筑安装维修工程公司	出售油料	222,451.43	97,370.16
韶关岭南劳动服务公司	销售锌粉等	505,284.45	2,351,146.79
韶关市岭南经济开发有限公司	出售镉球等	977,848.18	-

2.采购货物

本公司本报告期按市场价格向关联方采购货物有关明细资料如下（单位：元）：

企业名称	经济事项	2003年1-6月	2002年1-6月
仁化县凡口铅锌矿劳动服务公司	采购河砂	1,594,966.11	5,027,883.89
韶关市中金岭南建筑安装维修工程公司	备品备件	5,629,578.69	3,163,039.14
韶关岭南劳动服务公司	辅料	3,200,621.90	1,388,829.00
韶关市岭南经济开发有限公司	燃料	320,100.60	7,068,523.46

3.向关联方提供劳务

本公司本报告期按市场价格向关联方提供劳务有关明细资料如下（单位：元）：

企业名称	经济事项	2003年1-6月	2002年1-6月
仁化县伟达企业发展公司	矿石加工等	1,377,804.44	4,878,436.24
深圳中金建筑工程公司	幕墙安装	4,960,000.00	1,800,000.00

4.关联方提供劳务

本公司本报告期按市场价格关联方提供劳务有关明细资料如下（单位：元）：

企业名称	经济事项	2003年1-6月	2002年1-6月
凡口铅锌矿建筑安装工程公司	工程款项	3,282,073.47	13,015,634.28
仁化县凡口铅锌矿劳动服务公司	维修工程款	2,528,268.12	399,079.63
韶关市中金岭南建筑安装维修工程公司	技改维修工程	14,307,004.32	15,030,161.10
韶关市岭南劳动服务公司	维修工程	308,867.63	1,309,372.50
深圳中金建筑工程公司	工程施工	27,094,084.27	27,000,000.00

5. 本报告期本公司委托财务公司贷款给本公司的子公司，本公司每月按贷款金额的 0.5‰支付给财务公司手续费。截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司委托财务公司放款余额 28,772,548.96 元（截至 2002 年 12 月 31 日止 2,722,548.96 为元）。

6.截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司及子公司在财务公司存款余额 50,795,617.74 元（截至 2002 年 12 月 31 日止 134,196,017.51 为元）。

7.截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司及子公司在财务公司贷款余额 148,000,000 元（截至 2002 年 12 月 31 日止贷款余额为 148,000,000 元）。本报告期向财务公司支付贷款利息 4,221,302.50 元（2002 年 1-6 月为 4,627,092.52 元）。

8.截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司及子公司在财务公司贴现的银行承兑汇票金额计 446,302,509.42 元(截至 2002 年 12 月 31 日止为 39,227,713.33 元)，本报告期共支付财务公司贴现利息 6,151,959.40 元 (2002 年 1-6 月为 253,341.37 元)。

9.根据本公司与原国家有色金属工业局签订的关于国家有色金属工业局以岭南公司参与配股剩余资产处置方式的协议，本公司以欠付款方式一次性收购岭南公司配股后的剩余权益，此外，原国家有色金属工业局以租赁形式将持有岭南公司的土地承租给岭南公司使用，本公司每年共支付广东省广晟资产经营有限公司 600 万元补偿费，此补偿费包括本公司对上述欠付款的占用费及土地租赁费。对上述费用，本公司本报告期已按权责发生制原则计入当期费用 300 万元，但未实际支付现金。

10.本公司之子公司深圳康发发展公司(以下简称“康发公司”)开发的房地产项目----中国有色大厦于 2001 年 3 月 15 日由深圳市建设局公开招标，深圳市招标中心组织 8 家施工企业共同投标，深圳中金建筑工程公司因综合评分最高而中标，中标金额为 11,994 万元，截至 2003 年 6 月 30 日止，康发公司已支付深圳中金建筑工程公司工程款 10,192 万元 (其中：2001 年度 2,230 万元，2002 年 5,253 万元，2003 年 1~6 月 2,709 万元)。

11.本公司本报告期与深圳市中金联合实业开发有限公司(以下简称“联合公司”)签订资产租赁协议，联合公司租赁本公司 1,502.39 平方米的物业作办公场所，同时租用本公司的电子网络系统及设备，并由本公司向联合公司提供日常网络服务。本公司本报告期间共收取联合公司房屋租赁费 437,196.00 元，电子网络系统及设备租赁费 22,650.00 元，日常网络维护费 73,951.21 元。

12.担保事项

(1) 截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司为关联方银行借款提供担保事项如下(单位:元)：

关联方名称	金 额	期 限
深圳金洲硬质合金有限公司	12,500,000.00	2003.6.18-2004.6.18
合 计	12,500,000.00	

(2)截至 2002 年 12 月 31 日止，关联方为本公司及子公司提供担保事项如下：

关联方名称	类别	金 额	期 限
深圳市有色金属财务有限公司	贷款、汇票等	833,900,000.00	至 2005 年 12 月 31 日止
深圳市有色金属财务有限公司	工程投标	5,947,800.00	至 2004 年 2 月 28 日止

合 计

839,847,800.00

(3)本公司于本报告期间支付有色财务公司担保费用 2,283,630.00 元。

(三)关联方应收应付款项余额

项 目	2003-6-30	2002-12-31
<u>应收帐款：</u>		
(1) 仁化县伟达企业发展公司	-	1,594,112.38
(2) 韶关岭南劳动服务公司	-	622,358.75
<u>预付账款：</u>		
(1) 深圳中金建筑工程公司	5,394,084.27	1,028,912.15
<u>其他应收款：</u>		
(1) 深圳市有色金属财务有限公司	387,130.93	387,130.93
(2) 中国有色金属工业深圳经济技术开发公司	1,920,750.00	1,920,750.00
(5) 深圳市中金联合实业开发有限公司	175,000.00	175,000.00
(6) 广东粤华有色金属联合开发公司	924,757.71	924,757.71
(7)仁化县伟达企业发展公司	3,157,117.73	2,983,319.66
<u>应付账款：</u>		
(1) 韶关市中金岭南建筑安装维修工程公司	4,225,903.46	8,775,571.66
(2)凡口铅锌矿建筑安装工程公司	996,689.71	1,206,422.15
(3) 韶关岭南劳动服务公司	868,070.70	1,256,694.86
(4) 韶关市岭南经济开发有限公司	4,540,363.96	4,703,444.42
(5) 仁化县伟达企业发展公司	3,930,491.10	3,930,491.10
(6) 仁化县凡口铅锌矿劳动服务公司	375,430.42	274,623.42
<u>其他应付款：</u>		
(2) 凡口铅锌矿建筑安装工程公司	11,990,266.85	14,858,864.36
(3) 仁化县凡口铅锌矿劳动服务公司	4,934,708.72	5,632,134.69
(4) 韶关市中金岭南建筑安装维修工程公司	659,000.00	2,832,500.00

长期应付款：

广东省广晟资产经营有限公司	35,732,392.22	34,262,392.22
---------------	---------------	---------------

应付股利：

中国有色金属工业广州公司	2,985,772.80	2,985,772.80
广东省广晟资产经营有限公司	12,096,000.00	12,096,000.00

八、或有事项

(1) 截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司对外单位提供担保金额共计 1250 万元，详见附注七(二)12.(1)。

(2) 本公司之子公司深圳康发发展有限公司因销售楼宇对外承担楼宇按揭贷款担保，截至 2003 年 6 月 30 日止，担保金额 4080 万元，担保截止日为房产证抵押登记之日。

九、承诺事项

截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司无重大对外承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1. 根据广东省高级人民法院（2001）粤高法审监经再字第 5 号民事判决书，2003 年 1 月 14 日下午，佛山市中级人民法院查封了本公司部分银行帐号，划转本公司帐面资金约 350 万元，本公司涉及的此项诉讼案件的有关内容如下：

该民事判决书涉及的购销合同纠纷案发生在 1992 年 6 月，距今已逾十年，涉案主体为本公司 1997 年上市前已被剥离的资产—原下属全资企业中国有色金属工业深圳公司广州经理部。根据该民事判决书，“中金深圳公司和广州经理部应赔偿货款 1636.0842 万元、相关利息损失，及逾期应按银行同期贷款利率加倍支付迟延履行期间的债务利息。”，预计上述赔偿金约 3300 万元。本公司认为：本公司在上市前已将被剥离出去的资产及相关债务组建成立了一个新的有限责任公司—“深圳市中金联合实业开发有限公司（以下简称中金联合公司）”，根据本公司与中金联合公司订立的《分立协议》，本公司不应成为该诉讼案件的执行主体。

本公司已向广东省高级人民法院提交了《请求更正再审判决诉讼主体为深圳市中金联合实业开发有限公司》的紧急报告，同时提出了请求暂缓执行的申请。经广东省高级人民法院研究，同

意本公司及中金联合公司提供足额可供执行的财产担保。截至本报告日，本公司及中金联合公司已向佛山市中级人民法院提供了价值总额为 66,275,020.07 元的财产担保，其中本公司提供担保的财产价值为 18,459,682.22 元，具体明细如下：

财产名称	财产价值
深圳市金粤幕墙装饰工程有限公司 30% 股权	17,045,503.22
商品房房产	1,414,179.00
合 计	18,459,682.22

2003 年 3 月 20 日本公司收到由广东省高级人民法院执行局向佛山市中级人民法院下达的 (2003) 粤高法执缓字第 8 号《暂缓执行决定书》，广东省高级人民法院执行局决定：对广东省高级人民法院 (2001) 粤高法审监再字第 5 号民事判决在执行程序中的处分性执行措施，暂缓实施三个月 (从 2003 年 3 月 19 日起至 2003 年 6 月 19 日止)。

广东省高级人民法院执行局于 2003 年 6 月 16 日向佛山市中级人民法院下达 (2003) 粤高法执缓字第 8 - 1 号《继续暂缓执行决定书》，对广东省高级人民法院 (2001) 粤高法审监字第 5 号民事判决在执行程序中的处分执行措施，继续暂缓实施 3 个月 (期限从 2003 年 6 月 19 日起至 2003 年 9 月 19 日止)。

本公司认为，本报告期无需为以上诉讼事项预计负债。

十一、其他重要事项

1、本公司所属企业韶关冶炼厂房屋建筑物主要为厂房，截至 2003 年 6 月 30 日止，该建筑物原值为人民币 797,772,977.70 元，净值为人民币 556,868,448.69 元，由于该等建筑物占用的土地是租赁本公司股东广东省广晟资产经营有限公司，尚未取得房屋产权证。

十二、深圳市有色金属财务有限公司财务数据

(一) 深圳市有色财务有限公司基本情况

深圳市有色财务有限公司 (以下称“财务公司”) 于 1985 年 8 月 7 日经中国人民银行深圳经济特区分行批准成立的非银行金融机构。领取有深司字 N40583 号企业法人营业执照及中国人民银

行 L12915840044 号金融机构法人许可证。

(二)财务公司主要会计政策

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

2.贷款呆账准备金及其他各项资产减值准备

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

其他各项资产减值准备政策与深圳市中金岭南有色金属股份有限公司一致。

3.利息收入及利息支出

利息收入按权责发生制确认，在贷款逾期或应收利息逾期超过 90 天后，停止计算应收利息，并冲回原已计提的应收利息，记入当期损益，在实际收到利息时计入当期利息收入。

利息支出按权责发生制计提。

(三)关联方关系及交易

1.关联方概况

财务公司的关联方参见附注七(一)以及以下与财务公司有交易往来的关联方。

<u>企业名称</u>	<u>与财务公司的关系</u>
<u>深圳市金财资产管理有限公司</u>	<u>财务公司之联营公司</u>

2.关联交易

(1)截至 2003 年 6 月 30 日，财务公司应收深圳市金财资产管理有限公司款项余额为 86,555,484.03 元。

(2)财务公司的其他关联交易参见附注七(二)。

(四)、重大诉讼、仲裁事项

2003 年 3 月 28 日，联合证券有限责任公司就财务公司原属证券部剩余债权债务问题向广东省深圳市中级人民法院提起诉讼，诉讼标的为 35,906,663.31 元。截止 2003 年 6 月 30 日，深圳市中级人民法院并未就上述诉讼事项进行开庭审理。2003 年 7 月 7 日，在广东省深圳市中级人民法

院的主持下，财务公司与联合证券有限责任公司达成和解，并于 2003 年 7 月 8 日收到广东省深圳市中级人民法院送达的《民事调解书》（[2003]深中法民二字第 203 号）。和解协议主要内容如下：

有色财务公司以现金人民币 1000 万元、广东盛润集团股份有限公司 428 万股法人股以及本公司名义持有（有色财务公司实际持有）的巨田证券有限公司 3.78% 股权合计 3590.67 万元，等额置换联合证券现拥有的有色财务公司原属证券交易部的部分资产（主要为债权债务等）。

本公司被冻结的太平洋商贸大厦 12 楼的房产及本公司在康发公司的股权、权益和分红将按法定程序办理有关解冻手续。

(五)资产负债表日后事项

财务公司的母公司—深圳市中金岭南有色金属股份有限公司于 2003 年 6 月 30 日归还财务公司借款 30,000,000.00 元，财务公司于 2003 年 7 月 1 日收到该项借款。

(六)财务公司于 2003 年 6 月 30 日会计报表列示如下：

深圳市有色金属财务有限公司

资产负债表
2003年6月30日

单位金额：人民币元

资 产	2003-06-30	2002-12-31	负债及所有者权益	2003-06-30	2002-12-31
流动资产：			流动负债：		
现金及银行存款	86,350,731.28	113,461,282.16	短期存款	62,520,020.87	139,887,418.57
存放中央银行款项	3,751,200.00	1,020,000.00	委托资金	77,596,548.96	51,596,548.96
拆放金融性公司	15,174,521.82	15,306,208.20	应付利息	109,801.11	7,951.11
短期贷款	148,000,000.00	148,000,000.00	应付票据	300,000,000.00	-
其他应收款	140,567,515.89	154,687,983.30	应付工资	1,020,000.00	-
减：坏账准备	54,302,347.87	54,669,645.86	应付福利费	1,109,720.29	1,132,584.64
应收账款净额	86,265,168.02	100,018,337.44	应交税金	1,830,059.43	871,193.86
贴现	308,067,685.40	39,227,713.33	应付利润	5,857,587.71	1,712,288.71
委托贷款及委托投资	<u>31,922,548.96</u>	<u>5,922,548.96</u>	其他应付款	68,320,225.26	81,459,628.88
流动资产合计	<u>679,531,855.48</u>	<u>422,956,090.09</u>	其他应交款	4,199.13	6,542.85
长期资产：			流动负债合计	<u>518,368,162.76</u>	<u>276,674,157.58</u>
中长期贷款	25,000,000.00	25,000,000.00			
逾期贷款	3,000,000.00	4,519,202.00	负债合计	<u>518,368,162.76</u>	<u>276,674,157.58</u>
委托中长期贷款	45,674,000.00	45,674,000.00			
减：贷款呆账准备	21,292,758.01	22,354,502.00	所有者权益：		
应收租赁款		3,635,300.00			
长期股权投资	102,254,953.49	103,462,721.66	实收资本	300,000,000.00	300,000,000.00
减：长期投资减值准备	<u>38,026,723.38</u>	<u>39,547,230.44</u>	资本公积	22,463,429.01	22,463,429.01
长期投资净额	<u>64,228,230.11</u>	<u>63,915,491.22</u>	盈余公积	55,248,782.76	51,322,223.34
固定资产原值	3,787,196.87	14,013,373.10	其中：公益金	8,759,448.28	7,450,595.14
减：累计折旧	2,814,136.38	4,495,874.31	未分配利润	(97,822,726.29)	(97,453,729.83)
固定资产净值	<u>973,060.49</u>	<u>9,517,498.79</u>	外币报表折算差额	<u>(214,500.00)</u>	<u>(143,000.00)</u>
固定资产清理	<u>928,760.17</u>				
长期资产合计	<u>118,511,292.76</u>	<u>129,906,990.01</u>	所有者权益合计	<u>279,674,985.48</u>	<u>276,188,922.52</u>
			负债及所有者		
资产总计	<u><u>798,043,148.24</u></u>	<u><u>552,863,080.10</u></u>	权益合计	<u><u>798,043,148.24</u></u>	<u><u>552,863,080.10</u></u>

深圳市有色金属财务有限公司
 利润及利润分配表
 2003年1-6月

单位金额：人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
一、营业收入	16,006,449.72	15,295,454.61
其中：利息收入	12,551,866.66	5,349,253.95
金融企业往来收入	793,289.05	784,446.65
手续费收入	44,296.22	80,000.00
担保费收入	2,259,630.00	3,353,360.00
汇兑收益		
投资收益	312,738.89	5,328,330.18
其他营业收入	44,628.90	400,063.83
二、营业支出	5,842,592.21	5,577,365.92
其中：利息支出	480,166.08	537,988.78
金融企业往来支出	3,660,457.05	285,505.41
手续费支出	11,223.12	
营业费用	1,762,245.96	4,608,007.19
汇兑损失	-71,500.00	6,460.84
其他营业支出		139,403.70
三、营业税金及附加	774,821.95	565,325.40
四、营业利润	9,389,035.56	9,152,763.29
加：营业外收入	954,195.22	803,982.65
减：营业外支出	212,896.61	
五、利润总额	10,130,334.17	9,956,745.94
减：所得税	1,572,771.21	1,493,511.89
六、净利润	8,557,562.96	8,463,234.05
加：年初未分配利润	-97,453,729.83	-102,282,681.97
七、可供分配的利润	-88,896,166.87	-93,819,447.92
减：提取法定盈余公积	1,308,853.14	500,000.00
提取法定公益金	1,308,853.14	500,000.00
八、可供所有者分配的利润	-91,513,873.15	-94,819,447.92
减：应付利润	5,000,000.00	3,500,000.00
提取任意盈余公积	1,308,853.14	500,000.00
九、未分配利润	-97,822,726.29	-98,819,447.92

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

财务报告补充资料

一、相关指标计算表

1. 本公司 2003 年 6 月净资产收益率和每股收益有关指标如下：

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	26.10%	26.47%	0.66	0.66
营业利润	3.17%	3.22%	0.08	0.08
净利润	2.80%	2.84%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后的利润	2.91%	2.95%	0.07	0.07

2. 计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 年末净资产

全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 年末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为年初净资产；E_i 为当期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为当期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份至报告期年末的月份数；M_j 为自减少净资产下一月份至报告期年末的月份数。

(3) 加权平均每股收益 (EPS) 的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为当期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为自增加股份下一月份至报告期年末的月份数；M_j 为自减少股份下一月份至报告期年末的月份数。

二、利润表补充资料

项 目	2003年1—6月	2002年1—6月
一、出售、处置部门或被投资单位	-	-
二、自然灾害发生的损失	-	-
三、会计政策变更增加(减少)利润总额	-	-
四、会计估计变更增加(减少)利润总额	-	-
五、债务重组损失	-	-
六、其他	-	-

三、资产减值准备明细表

项 目	2002-12-31	本年增加	本年转回			2003-6-30
			价值回升转回	其他转出	合计	
一、坏账准备	75,140,259.70	17,489,925.18	×	×	811,064.77	91,819,120.11
其中：应收账款	35,565,836.36	14,816,437.93	×	×	507,922.60	49,874,351.69
其他应收款	39,574,423.34	2,673,487.25	×	×	303,142.17	41,944,768.42
二、短期投资跌价准备	2,886,566.93	-	59,952.15	-	59,952.15	2,826,614.78
其中：股票投资	2,886,566.93	-	59,952.15	-	59,952.15	2,826,614.78
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备	9,204,791.07	-	-	-	-	9,204,791.07
其中：库存商品	9,204,791.07	-	-	-	-	9,204,791.07
原材料	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备	12,008,151.70	-	-	-	-	12,008,151.70
其中：长期股权投资	6,250,000.00	-	-	-	-	6,250,000.00
长期债权投资	5,758,151.70	-	-	-	-	5,758,151.70
五、固定资产减值准备	64,187,856.06	606,309.90	-	1,000,000.00	1,000,000.00	63,794,165.96
其中：房屋建筑物	42,781,877.27	213,289.87	-	-	-	42,995,167.14
机械设备	21,405,978.79	393,020.03	-	1,000,000.00	1,000,000.00	20,798,998.82
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	636,614.48	-	-	-	-	636,614.48
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-
九、合 计	164,064,239.94	18,096,235.08	-	-	1,871,016.82	180,289,458.10

四、 股东权益增减变动表

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

股东权益增减变动表

2003年6月

编制单位: 深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

单位金额:人民币元

项 目	本期数	上年数
一、 股本：		
期初余额	432,000,000.00	432,000,000.00
本期增加数	-	-
其中：资本公积转入	-	-
盈余公积转入	-	-
利润分配转入	-	-
新增资本（或股本）	-	-
本期减少数	-	-
期末余额	432,000,000.00	432,000,000.00
二、 资本公积		
期初余额	482,301,766.45	482,301,766.45
本期增加数	-	-
其中：资本（或股本）溢价	-	-
接受捐赠非现金资产准备	-	-
接受现金捐赠	-	-
股权投资准备	-	-
拨款转入	-	-
外币资本折算差额	-	-
其他资本公积	-	-
本期减少数	-	-
其中：转增资本（或股本）	-	-
其他减少	-	-
期末余额	482,301,766.45	482,301,766.45
三、 法定和任意盈余公积		
期初余额	93,187,063.41	88,729,184.26
本期增加数	-	-
其中：法定盈余公积	-	-
任意盈余公积	-	-
储备基金	-	-
企业发展基金	-	-
法定公益金转入数	-	-
本期减少数	-	-
其中：弥补亏损	-	-
转增资本（或股本）	-	-
分派现金股利或利润	-	-
分派股息	-	-
期末余额	93,187,063.41	88,729,184.26
其中：法定盈余公积	93,187,063.41	88,729,184.26
储备基金	-	-
企业发展基金	-	-
四、 法定公益金		
期初余额	32,597,328.21	28,139,449.06
本期增加数	-	-
其中：从净利润中提取数	-	-
本期减少数	-	-
其中：集体福利支出	-	-
期末余额	32,597,328.21	28,139,449.06
五、 未分配利润		
年初未分配利润	17,517,248.41	5,768,412.65
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	30,523,798.26	30,150,963.34
本年利润分配	-	-
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	48,041,046.67	35,919,375.99

五、本报告期间报表项目变动异常原因说明

1、应收票据报告期末余额较年初增长了 63.23%，主要原因是本公司所属企业韶关冶炼厂报告期内销售业务收到应收票据增加了 23,195,600.12 元。

2、应收股利报告期末余额较年初增长了 829.75%，主要原因是本报告期内，本公司控股子公司 - 财务公司利润分配，本公司应收该公司股利 4,185,138.00 元。

3、待摊费用报告期末余额较年初增长了 59.91%，主要原因是本公司本报告期内预付电费款增加以及和预付银行承兑汇票贴现利息支出增加。

4、工程物资报告期末余额较年初增长了 64.89%，主要原因是公司下属企业凡口铅锌矿因技改工程需购进的设备物资的增加。

5、长期待摊费用报告期末余额较年初减少了 38.19%，主要原因是长期待摊费用有关项目在本报告期摊销减少所致。

6、应付票据报告期末余额较年初增长了 136.2%，主要原因是本公司控股子公司 - 深圳金粤装饰工程有限公司在报告期内使用银行承兑汇票支付材料款增加 5,971,103.28 元和本公司使用汇票支付了材料款项等结算业务的增加。

7、应付帐款报告期末余额较年初增长了 31.28%，主要原因是本公司控股子公司 - 深圳金粤装饰工程有限公司应付材料款增加 8,363,581.03 元 韶关冶炼厂报告期内应付材料款增加 1,492.31 万元。

8、一年内到期的长期负债报告期末余额较年初减少了 37.37%，主要原因是本报告期内偿还期初借款。

9、长期借款报告期末余额减少 31.08%，主要原因是本报告期内偿还长期借款。

10、未分配利润报告期末余额增加了 174.25%，主要原因是本报告期新增净利润所致。

11、其他业务利润本报告期较上年度同期增加了 296.99%，主要原因是本公司之韶关冶炼厂本报告期增加了炉渣及废料销售 2,730,248.71 元，材料让售增加 4,915,150.75 元，凡口铅锌矿处置材料销售增加了 2,798,902.89 元，以及本公司控股子公司 - 深圳金粤装饰工程有限公司增加了工程管理费收入 4,211,339.89 元。

12、营业外收入本报告期比去年减少 92.77%，主要原因是：本公司控股子公司 - 深圳华加日铝业有限公司于本报告期内“营业外收入”项下“地产地销销项转入”比上年同期减少 6,838,590.75 元。

13、营业外支出本报告期比去年减少 72.29%，主要原因是本公司控股子公司 - 深圳华加日铝业有限公司于本报告期内“营业外收入”项下“地产地进项税额转出”比上年同期减少 4,917,946.58

元。

14、所得税本报告期比去年同期增加了 97.94%，主要原因是本报告期按税法规定计算的应纳税所得额增加。

七、备查文件

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

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

2003年8月20日