



深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月



第一节 重要提示、目录和释义

公司董事局、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司董事局主席朱伟先生、董事总裁张水鉴先生、主管财务工作的副总裁彭玲女士、会计机构负责人陈爱容女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李泽中	董事	公务	朱伟
郭勇	董事	公务	张水鉴
董保玉	董事	公务	张水鉴
朱卫平	独立董事	公务	陈少纯

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。



目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第八节 财务报告.....	29
第九节 备查文件目录.....	124



释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、中金岭南	指	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
广晟公司	指	广东省广晟资产经营有限公司
凡口矿	指	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司下属凡口铅锌矿
韶关冶炼厂	指	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司下属韶关冶炼厂
丹霞冶炼厂	指	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司下属丹霞冶炼厂
广西中金公司、广西盘龙铅锌矿	指	广西中金岭南矿业有限责任公司
Perilya Limited	指	澳大利亚佩利雅公司
中金科技公司	指	深圳市中金岭南科技有限公司
华加日公司	指	深圳华加日铝业有限公司
财务公司	指	深圳市有色金属财务有限公司
香港深业公司	指	深业有色金属有限公司
金汇期货公司	指	深圳金汇期货经纪有限公司
康发公司	指	深圳康发发展有限公司
金康公司	指	天津金康房地产开发有限公司
金鹰公司	指	深圳市金鹰出租汽车有限公司
中金建安	指	广东中金建筑安装工程有限公司



第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	中金岭南	股票代码	000060
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中金岭南		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN ZHONGJIN LINGNAN NONFEMET CO.LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	NONFEMET		
公司的法定代表人	朱伟		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭玲	刘渝华
联系地址	深圳市福田区深南大道 6013 号中国有色大厦 24-26 楼	深圳市福田区深南大道 6013 号中国有色大厦 24-26 楼
电话	0755-82839363	0755-82839363
传真	0755-83474889	0755-83474889
电子信箱	dsh@nonfemet.com.cn	dsh@nonfemet.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。



3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用



第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	4,030,819,764.40	8,096,573,953.00	-50.22%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	120,074,051.89	208,610,888.84	-42.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	116,721,290.77	277,353,757.88	-57.92%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	55,343,113.48	181,166,248.25	-69.45%
基本每股收益 (元/股)	0.06	0.1	-40.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.06	0.1	-40.00%
加权平均净资产收益率 (%)	2.12%	3.86%	减少 1.74 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	14,111,529,838.13	14,073,180,901.43	0.27%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	5,510,922,390.58	5,615,142,325.85	-1.86%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用



三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-344,888.16	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,104,297.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	129,426.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-813,280.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	592,461.10	
少数股东权益影响额（税后）	130,333.59	
合计	3,352,761.12	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用



第四节 董事会报告

一、概述

报告期，全球经济形势依旧复杂动荡，美联储QE退出预期加强，大宗金属市场金融属性降低。国内经济增速放缓，市场整体需求不振，有色金属需求持续低迷，去库存压力增大，基本金属价格下跌，制约有色金属行业经营业绩。

面对严峻的生产经营环境，公司积极应对各种不利因素的挑战，围绕生产经营目标，科学合理组织生产和销售，千方百计实现降本增效，以转型升级为突破持续推进重点项目建设，实施标杆管理提升核心竞争力，确保了生产经营稳定运行。

二、主营业务分析

报告期公司实现主营业务总收入40.50亿元，实现归属母公司所有者净利润1.20亿元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	4,030,819,764.40	8,096,573,953.00	-50.22%	主要原因是本报告期开展贸易业务减少所致。
营业成本	3,293,457,838.24	7,132,735,639.04	-53.83%	主要原因是本报告期开展贸易业务减少所致。
销售费用	140,291,784.20	140,582,686.93	-0.21%	
管理费用	274,765,182.13	287,190,447.80	-4.33%	
财务费用	164,078,759.56	132,682,005.58	23.66%	
所得税费用	3,322,245.56	70,872,493.65	-95.31%	主要原因是本报告期利润总额较上年减少致所得税费用减少。
研发投入	112,633,953.00	108,474,008.00	3.83%	
经营活动产生的现金流量净额	55,343,113.48	181,166,248.25	-69.45%	主要原因是本报告期盈利减少及存货增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-473,114,143.45	-262,633,791.64	80.14%	主要原因是本报告期固定资产投资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	374,375,910.81	-55,995,156.32	-768.59%	主要原因是根据公司生产经营情况和资金周转需求，适当增加资金筹集。
现金及现金等价物净增加额	-77,828,468.75	-143,837,802.41	-45.89%	前三项原因的叠加。



公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、公司矿山产量

报告期，国内生产精矿铅锌金属量8.75万吨，比去年同期8.54万吨增长2.46%；精矿含银50.21吨，比去年同期47.51吨增长5.68%；硫精矿36.18万吨，比去年同期32.85万吨增长10.14%。

报告期，国外生产精矿铅锌金属量5.62万吨，比去年同期6.46万吨减少13.00%；生产精矿含铜金属量5320吨，比去年同期5790吨减少8.12%；精矿含金金属量271公斤，比去年同期213公斤增长27.18%；精矿含银金属量23.49吨，比去年同期31.52吨减少25.48%。

2、公司冶炼产量

报告期，公司生产冶炼产品铅锌总产量11.12万吨，比去年同期5.33万吨增长108.63%。生产硫酸9.17万吨，生产白银7.77吨。

3、公司其他产品产量

报告期，公司生产铝门窗及幕墙工程17.68万平方米，铝型材8393吨，电池锌粉5111吨，冲孔镀镍钢带268.62吨。



三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
铅锌铜采掘、冶炼及销售	2,352,255,503.81	1,774,355,707.61	24.57%	-10.56%	-1.50%	-6.94%
铝、镍、锌加工及销售	512,400,432.04	454,080,784.66	11.38%	-0.28%	-0.06%	-0.20%
房地产开发	240,340,398.21	182,965,757.04	23.87%	166.01%	227.64%	-14.32%
有色金属贸易业务	944,073,398.48	942,324,929.99	0.19%	-80.60%	-80.62%	0.15%
其他	86,152,379.06	77,098,527.82	10.51%	20.64%	20.25%	0.30%
行业间抵销	-144,433,723.74	-167,687,818.11	-16.10%	34.51%	25.75%	8.09%
合计	3,990,788,387.86	3,263,137,889.01	18.23%	-50.51%	-54.08%	6.36%
分产品						
精矿产品	1,209,176,575.74	791,136,168.63	34.57%	-35.68%	-29.68%	-5.58%
冶炼产品	1,143,078,928.07	983,219,538.98	13.98%	63.58%	55.39%	4.53%
铝型材	202,053,165.47	175,988,203.00	12.90%	-2.75%	-0.12%	-2.29%
幕墙门窗	185,927,092.41	168,473,422.73	9.39%	18.03%	18.80%	-0.59%
电池材料	124,420,174.16	109,619,158.93	11.90%	-17.96%	-21.39%	3.84%
商品房销售	240,340,398.21	182,965,757.04	23.87%	166.01%	227.64%	-14.32%
有色金属贸易业务	944,073,398.48	942,324,929.99	0.19%	-80.60%	-80.62%	0.15%
其他	86,152,379.06	77,098,527.82	10.51%	20.64%	20.25%	0.30%
产品间抵销	-144,433,723.74	-167,687,818.11	-16.10%	143.61%	80.49%	40.60%
合计	3,990,788,387.86	3,263,137,889.01	18.23%	-50.51%	-54.08%	6.36%
分地区						
中国大陆	2,845,716,050.52	2,184,618,603.62	23.23%	-24.20%	-28.66%	4.79%
其他国家和地区	1,262,650,377.82	1,196,097,325.87	5.27%	-71.02%	-70.77%	-0.82%
地区间抵销	-117,578,040.48	-117,578,040.48	0.00%	143.33%	143.33%	0.00%
合计	3,990,788,387.86	3,263,137,889.01	18.23%	-50.51%	-54.08%	6.36%

四、核心竞争力分析

1、多金属矿山资源优势



公司在全球范围内拓展矿产资源，在国内拥有广东凡口铅锌矿、广西盘龙铅锌矿，在海外的主要矿山和勘探项目包括：澳大利亚布罗肯铅锌银矿、芒特欧赛铜矿、穆鲁鲁北部硅酸锌矿，多米尼加塞罗-德-迈蒙铜金矿、堪派山镍矿（未开采），加拿大摩布朗氧化锂矿（未开采），马来西亚Tampang铜矿（未开采），以及爱尔兰波利纳拉克铅锌勘探项目。在全球多个资源丰富地区拥有矿产资源和储备，能为公司的原料供应提供可靠保障。

2、采选冶一体化优势

公司已形成有色金属采矿、选矿、冶炼、深加工一体化的完整产业链，有利于提高业务协同能力，增强抗风险能力，提升行业地位。

3、国际化运营优势

公司已分别在澳大利亚、多米尼加、加拿大、爱尔兰、马来西亚拥有控股子公司、运营矿山、勘探项目以及矿产储备，拥有国际化视野的高效团队，具备国际化运营整合经验和能力。

4、综合管控体系建设

公司目前正积极推进以“持续自我完善，对标国际一流”为目标的标杆管理，进一步梳理优化流程，提高生产效率。

5、技术与创新

公司是国家认定的高新技术企业，拥有国家级技术中心，广东省重点工程研究开发中心和博士后工作站，积极开展新材料、新工艺、新设备的技术引进和创新应用，取得多项行业领先的技术创新成果。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

无

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
广发银行	商业银行	8,853,075.00	3,740,338	0.02%	3,740,338	0.02%	8,853,075.00	0.00	长期股权投资	法人股
合计		8,853,075.00	3,740,338	--	3,740,338	--	8,853,075.00	0.00	--	--

**(3) 证券投资情况**

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
可转债	125089	深机转债	2,257,053.02	23,950	0.12%	23,950	0.12%	2,313,570.00	116,181.45	交易性金融资产	申购
可转债	110017	中海转债	328,000.00	3,280	0.008%	3,280	0.008%	304,285.60	13,185.60	交易性金融资产	申购
合计			2,585,053.02	27,230	--	27,230	--	2,617,855.60	129,367.05	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			不适用								
证券投资审批股东会公告披露日期			不适用								

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000030	富奥股份	8,899,829.17	0.13%	9,480,490.91	-	-2,821,166.87	可供出售金融资产	法人股、债转股
合计		8,899,829.17	-	9,480,490.91	-	-2,821,166.87	-	-

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

无

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
Barclays	经纪公司	否	铅	6,582.41	2013年01月31日	2013年07月31日	14,786.66		6,582.41	0.95%	-43.51
Barclays、Jefferies	经纪公司(其中中金)	否	锌	43,454.62	2013年01月31日	2013年07月31日	16,924.83		19,312.12	2.79%	-407.64



Bach、S.G、金汇期货	汇期货为本公司全资子公司)				日	日					
合计			50,037.03	--	--	31,711.49		25,894.53	3.74%	-451.15	
衍生品投资资金来源	自有资金										
涉诉情况（如适用）	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	不适用										
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	报告期内持仓衍生品面临市场价格上涨带来的浮动或到期亏损风险，公司对主产品铅、锌和白银进行保值，合理控制保值比例，价格上涨带来的风险可控。合约全为期货合约，流动性较好，经纪公司信用良好，法律风险小。										
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内，公司持仓的衍生品是期货合约。其公允价值直接按照市场价格计算，不用设置各类参数。										
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无										
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	报告期公司套期保值业务均严格遵照公司相关制度执行，未发现公司套期保值业务有不符合相关法律法规和公司有关规定的情形。										

(3) 委托贷款情况

无

3、募集资金使用情况

不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：万元



公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
香港深业	子公司	贸易	贸易	2,398.93	15,633.14	8,018.86	106,165.14	267.12	267.12
广西中金	子公司	有色金属	铅锌矿开采、加工、销售	2,812.50	59,680.96	19,676.95	2,672.92	-1,024.74	-966.24
中金科技	子公司	制造业	纳米、稀贵金属等新材料	11,535.80	31,631.64	14,399.62	12,363.96	149.59	206.97
华加日	子公司	制造业	生产经营铝门窗及铝合金制品	18,812.82	58,317.05	29,230.61	38,888.31	220.74	288.25
财务公司	子公司	金融	同业拆借、成员单位内金融业务	30,000.00	102,672.43	51,758.14	2,489.20	4,705.22	3,527.52
金汇期货	子公司	金融	期货经纪业务、咨询、培训	16,000.00	60,174.30	17,247.88	1,995.35	324.61	243.98
康发公司	子公司	房地产	土地开发及商品房经营	1,000.00	6,015.80	-10,231.19	120.71	-314.20	-314.20
金康公司	子公司	房地产	房地产开发	3,000.00	46,971.98	27,385.61	24,034.04	1,801.84	1,345.44
金鹰公司	子公司	运输	汽车出租及配件销售	1,000.00	5,636.07	2,674.75	1,571.23	252.53	166.99
中金建安	子公司	工程施工	冶炼工程施工总承包	5,017.00	22,910.85	1,928.97	7,333.42	-612.28	-612.28

备注：公司控股子公司佩利雅系澳交所上市公司，其2013年半年度报告定于2013年8月31日在澳交所披露，投资者可访问澳交所网站www.asx.com.au或佩利雅网站 www.perilya.com.au 以获取更多信息。

5、非募集资金投资的重大项目情况

不适用

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用



七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2013 年 6 月 28 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过公司《2012 年度利润分配方案》。

2012 年度利润分配方案为：以公司 2012 年末总股本 2,062,940,880 股为基数，每 10 股派人民币现金 0.45 元（含税），现金分红总额 92,832,339.60 元（含税）。剩余未分配利润 1,732,555,780.63 元拟结转下一年度。

2013 年 8 月 20 日，公司刊登《2012 年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为 2013 年 8 月 27 日，除权除息日为 2013 年 8 月 28 日。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

无

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 02 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	第一创业证券股份有限公司	公司业务发展、行业趋势、市场销售、生产管理、财务管理、产品开发、项目投资、发展战略、前景展望、公司治理等情况
2013 年 03 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	Barclays Capital Asia Limited（巴克莱亚洲有限公司）	
2013 年 05 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投	
2013 年 05 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券	
2013 年 05 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	Allianz Bernstein HK	
2013 年 06 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司	



第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期，公司根据深圳证监局相关要求，继续做好有关内幕交易防控培训工作，认真落实公司制定的内幕信息及知情人管理制度，进一步增强公司内幕交易法律意识。报告期，公司根据监管机构有关公司治理相关规章制度不断优化完善规范制度，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范的情况。对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律法规，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(万元)(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
福建省泉州市丰源房地产开发有限公司	广西中金岭南矿业有限责任公司 8% 股权	8,400	所涉及的资产产权已全部过户	有利于增强公司矿产资源的掌控	-77.30	-0.58%	否		2013年04月27日	《巨潮资讯网》公告编号：2013-21



2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
华日轻金(深圳)有限公司	子公司华加日公司之联营企业	采购商品	材料采购	市场定价	市场价格	55.01	100%	转账结算		2013年04月12日	《巨潮资讯网》公告编号: 2013-18
华日轻金(深圳)有限公司	子公司华加日公司之联营企业	出售商品	销售铝型材	市场定价	市场价格	2,671.57	13.22%	转账结算		2013年04月12日	《巨潮资讯网》公告编号: 2013-18
广东十六冶建设有限公司	本公司控股股东广东省广晟资产经营有限公司之控股子公司	接受劳务	工程施工	市场定价	市场价格	2,955.41	52.58%	转账结算		2013年04月12日	《巨潮资讯网》公告编号: 2013-18
华日轻金(深圳)有限公司	子公司华加日公司之联营企业	出租资产	厂房出租	市场定价	市场价格	39.19	100%	转账结算		2013年04月12日	巨潮资讯网公告编号: 2013-18
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	本公司及子公司深业公司之联营企业	发放贷款	发放贷款	市场定价	市场价格	1,500	1.76%	转账结算		2013年04月12日	巨潮资讯网公告编号: 2013-18



深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	本公司及子公司深业公司之联营企业	收取利息	收取利息	市场定价	市场价格	23.63	1.02%	转账结算		2013年04月12日	巨潮资讯网》公告编号：2013-18
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	本公司及子公司深业公司之联营企业	支付利息	支付利息	市场定价	市场价格	3.87	0.96%	转账结算		2013年04月12日	巨潮资讯网》公告编号：2013-18
深圳市中金联合实业开发有限公司	本公司控股股东广东省广晟资产经营有限公司管理的企业	支付利息	支付利息	市场定价	市场价格	110.61	27.32%	转账结算		2013年04月12日	巨潮资讯网》公告编号：2013-18
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				均未超出年初预计金额。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
广东省广晟资产经营有限公司	土地租赁费	6,000,000.00	100%	6,000,000.00	100%



八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

见报告 第五节 七、5、其他重大关联交易

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
深圳华加日铝业有 限公司	2008 年 03 月 06 日	1,500	2008 年 02 月 22 日	20.07	连带责任保 证	1 年	否	否



深圳市中金岭南科 技有限公司	2012 年 10 月 31 日	2,000	2012 年 11 月 01 日	1,000	连带责任保 证	1 年	否	否
广西中金岭南矿业 有限责任公司	2012 年 03 月 30 日	8,250	2012 年 05 月 04 日	7,500	连带责任保 证	3 年	否	否
广西中金岭南矿业 有限责任公司	2012 年 08 月 25 日	3,000	2012 年 11 月 19 日	3,000	连带责任保 证	1 年	否	否
广西中金岭南矿业 有限责任公司	2012 年 08 月 25 日	5,000	2013 年 02 月 05 日	5,000	连带责任保 证	3 年	否	否
广西中金岭南矿业 有限责任公司	2013 年 01 月 31 日	3,000	2013 年 02 月 04 日	3,000	连带责任保 证	1 年	否	否
广西中金岭南矿业 有限责任公司	2012 年 08 月 25 日	3,500	2013 年 03 月 21 日	3,500	连带责任保 证	1 年	否	否
广西中金岭南矿业 有限责任公司	2013 年 04 月 12 日	7,500	2013 年 04 月 27 日	7,500	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			19,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				19,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			33,750	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				30,520.07
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			19,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				19,000
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			33,750	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				30,520.07
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				5.54%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
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 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

3、其他重大合同

不适用



4、其他重大交易

不适用

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	广东省广晟资产经营有限公司	根据广东省国土资源厅《关于韶关冶炼厂地块增补纳入“三旧”改造范围的批复》（粤国土资试点函【2011】1063号），公司下属韶关冶炼厂所占用的土地被纳入“三旧”改造范围。2011年12月31日该土地的主要权属人本公司大股东广东省广晟资产经营有限公司承诺，将对韶关冶炼厂因“三旧”改造停产及异地搬迁造成的损失在韶关冶炼厂地块进行“三旧”改造开发时予以补偿。	2011年12月31日	长期有效	正在履行
	广东省广晟资产经营有限公司 深圳市广晟投资发展有限公司	承诺在2012年12月21日开始的增持本公司股票期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。	2012年12月26日	自2012年12月21日开始的增持本公司股票期间及法定期限内（增持结束后6个月内）	履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

 是 否

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）是公司经2012年年度股东大会决议续聘的2013年度财务报告和内部控制审计机构。2013年7月，公司收到国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）的通知：中瑞岳



华会计师事务所（特殊普通合伙）与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了合并；合并后的事务所沿用国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）的法律主体，更名为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）。

本次会计师事务所合并及更名不属于更换会计师事务所事项。此前国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）与公司签署的合同文本继续有效，相应的责任、权利和义务由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）承继和履行。

十一、处罚及整改情况

不适用

十二、其他重大事项的说明

韶关冶炼厂异地升级改造事项

根据 2011 年 4 月 13 日广东省国土资源厅印发《关于韶关冶炼厂地块增补纳入“三旧”改造范围的批复》（粤国土资试点函【2011】1063 号），本公司所属韶关冶炼厂所占用的 2,449.7 亩土地被纳入“三旧”改造范围。因此，本公司将按政府要求，抓紧实施韶关冶炼厂的异地搬迁升级改造。2011 年度，韶关冶炼厂一系统主流程全面停产且不再恢复生产，部分员工与冶炼厂解除劳动关系。截至 2013 年 6 月 30 日，停用的一系统固定资产的净值为 382,744,332.95 元，因停产异地升级改造安置员工支出 128,995,721.01 元，其他支出 4,816,828.61 元，共计 516,556,882.57 元，已在报表项目“其他非流动资产”中列示。由于“三旧”改造地块之土地使用权主要为本公司之大股东广东省广晟资产经营有限公司所有（参见附注六、5 (4)c），其已于 2011 年 12 月 31 日承诺，将对韶关冶炼厂因“三旧”改造停产及异地搬迁造成的损失在韶关冶炼厂地块进行“三旧”改造开发时予以补偿。



第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,684,414	0.08%				233,025	233,025	1,917,439	0.09%
5、高管股份	1,684,414	0.08%				233,025	233,025	1,917,439	0.09%
二、无限售条件股份	2,061,256,466	99.92%				-233,025	-233,025	2,061,023,441	99.91%
1、人民币普通股	2,061,256,466	99.92%				-233,025	-233,025	2,061,023,441	99.91%
三、股份总数	2,062,940,880	100%				0	0	2,062,940,880	100%

股份变动的原因

适用 不适用

根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定,公司高管股份部分解除限售,以及公司部分高管在报告期内通过二级市场增持本公司股票。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用



二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		216,563						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东省广晟资产经营有限公司	国家	31.73%	654,593,573	0		654,593,573	质押	105,000,000
深圳市广晟投资发展有限公司	国有法人	6.85%	141,244,532	0		141,244,532		
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	其他	1.82%	37,529,338	24,360,088		37,529,338		
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	其他	1.44%	29,620,793	14,201,099		29,620,793		
广东广晟有色金属集团有限公司	国有法人	0.99%	20,435,775	0		20,435,775	质押	20,435,775
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	其他	0.91%	18,766,666	4,672,329		18,766,666		
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.8%	16,457,393	-4,600,490		16,457,393		
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.66%	13,687,277	-1,157,229		13,687,277		
中国工商银行—申万菱信深证成指分级证券投资基金	其他	0.43%	8,848,384	-2,048,470		8,848,384		
中国银行—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.43%	8,767,868	-2,676,547		8,767,868	冻结	7,200
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第二大股东深圳市广晟投资发展有限公司和公司第五大股东广东广晟有色金属集团有限公司均为公司第一大股东广东省广晟资产经营有限公司的全资子公司；嘉实稳健开放式证券投资基金和嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金同属嘉实基金管理有限公司管理；本公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								



股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广东省广晟资产经营有限公司	654,593,573	人民币普通股	654,593,573
深圳市广晟投资发展有限公司	141,244,532	人民币普通股	141,244,532
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	37,529,338	人民币普通股	37,529,338
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	29,620,793	人民币普通股	29,620,793
广东广晟有色金属集团有限公司	20,435,775	人民币普通股	20,435,775
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	18,766,666	人民币普通股	18,766,666
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	16,457,393	人民币普通股	16,457,393
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	13,687,277	人民币普通股	13,687,277
中国工商银行—申万菱信深证成指分级证券投资基金	8,848,384	人民币普通股	8,848,384
中国银行—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	8,767,868	人民币普通股	8,767,868
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第二大股东深圳市广晟投资发展有限公司和公司第五大股东广东广晟有色金属集团有限公司均为公司第一大股东广东省广晟资产经营有限公司的全资子公司；嘉实稳健开放式证券投资基金和嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金同属嘉实基金管理有限公司管理；本公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用



第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
朱 伟	董事局主席	现任					0	0	0
陈良贤	原董事局主席	离任					0	0	0
钟金松	原董事	离任	0	13,400		13,400	0	0	0
李泽中	董事	现任					0	0	0
谢 亮	董事	现任							
张水鉴	董事总裁	现任	495,408	80,000		575,408	0	0	0
郭 勇	董事	现任	704,396	60,000		764,396	0	0	0
董保玉	董事党委书记 常务副总裁	现任	378,417	37,300		415,717	0	0	0
陈振亮	董事	现任					0	0	0
陈少纯	独立董事	现任					0	0	0
朱卫平	独立董事	现任					0	0	0
熊楚熊	独立董事	现任					0	0	0
袁 征	独立董事	现任					0	0	0
李志文	监事会主席	现任	28,612			28,612	0	0	0
牛 鸿	监事	现任							
邱庆新	原监事	离任					0	0	0
曹玉涛	监事	现任					0	0	0
郑金华	职工监事	现任	0	20,000		20,000	0	0	0
张光炎	职工监事	现任	59,000			59,000	0	0	0
储 虎	副总裁	现任	217,217			217,217	0	0	0
彭 玲	副总裁董事局 秘书	现任	222,688	60,000		282,688	0	0	0
张木毅	副总裁	现任					0	0	0
余中民	副总裁	现任	120,000	40,000		160,000	0	0	0
易 坚	总工程师	现任	20,151			20,151	0	0	0



合计	--	--	2,245,889	310,700		2,556,589			
----	----	----	-----------	---------	--	-----------	--	--	--

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈良贤	董事局主席	离职	2013 年 06 月 06 日	因工作变动原因
钟金松	董事	离职	2013 年 06 月 06 日	因工作变动原因
邱庆新	监事	离职	2013 年 06 月 06 日	因工作变动原因



第八节 财务报告

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

资产负债表

2013年6月30日

金额单位:人民币元

资 产	附注五	2013-6-30		2012-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动资产:					
货币资金	1	1,085,876,593.43	336,462,795.79	1,190,517,121.78	420,674,993.37
结算备付金		321,999,789.42	-	279,388,997.94	-
交易性金融资产	2	4,854,750.44	-	2,833,110.98	-
应收票据	3	68,398,011.42	42,312,000.00	198,318,870.50	182,086,069.83
应收账款	4、十一.1	331,630,609.36	109,628,635.46	381,632,437.31	101,031,289.54
预付账款	5	339,587,545.01	86,636,126.14	277,154,979.90	88,068,378.49
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
其他应收款	6、十一.2	116,245,930.09	164,392,525.86	107,744,972.84	245,846,891.41
存货	7	2,287,409,412.68	1,731,672,055.45	2,040,124,694.31	1,379,004,226.74
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		<u>4,556,002,641.85</u>	<u>2,474,104,138.70</u>	<u>4,477,715,185.56</u>	<u>2,419,711,849.38</u>
非流动资产:					
发放贷款及垫款		14,700,000.00	-	14,700,000.00	-
可供出售金融资产	8	12,686,693.95	-	17,908,763.17	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	9、10、十一.3	187,617,291.86	2,468,291,820.44	180,535,688.21	2,341,564,530.33
投资性房地产	11	23,462,734.18	2,016,250.62	24,154,217.50	2,040,847.86
固定资产	12	3,812,295,805.68	3,049,808,945.98	3,936,176,743.11	3,160,354,271.96
在建工程	13	704,087,721.90	286,213,022.63	506,170,386.26	187,373,584.05
工程物资	14	30,022,289.94	26,170,802.43	22,766,375.90	21,537,643.08
固定资产清理		-	-	-	-
无形资产	15	3,466,880,995.72	239,075,187.86	3,594,305,584.85	245,745,438.53
开发支出	15	20,211,853.56	-	14,283,121.82	-
商誉	16	124,927,541.22	-	124,927,541.22	-
长期待摊费用	17	6,409,669.36	5,836,624.67	7,367,201.42	6,587,786.93
递延所得税资产	18	635,667,716.34	90,476,346.45	659,492,595.66	101,580,727.21
其他非流动资产	20	516,556,882.57	511,525,924.40	492,677,496.75	490,548,744.26
非流动资产合计		<u>9,555,527,196.28</u>	<u>6,679,414,925.48</u>	<u>9,595,465,715.87</u>	<u>6,557,333,574.21</u>
资产总计		<u>14,111,529,838.13</u>	<u>9,153,519,064.18</u>	<u>14,073,180,901.43</u>	<u>8,977,045,423.59</u>

(附注系财务报表组成部分)

企业负责人: 张水鉴

主管财务工作负责人: 彭玲

会计机构负责人: 陈爱容



深圳市中金岭南有色金属股份有限公司 资产负债表（续）

2013年6月30日

金额单位:人民币元

负债和股东权益	附注五	2013-6-30		2012-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	22	3,586,557,576.84	2,489,464,414.88	2,702,567,122.94	1,991,249,444.63
吸收存款及同业存放		66,211,171.67	-	51,430,157.59	-
交易性金融负债	23	390,334.16	-	9,063,454.65	-
应付票据		7,900,000.00	-	-	-
应付账款	24	590,695,395.05	196,841,027.34	631,580,264.68	235,004,359.88
预收账款	25	165,225,564.80	122,409,258.13	119,437,509.48	55,878,325.99
卖出回购金融资产款		5,040,385.31	-	-	-
应付手续费及佣金		1,236,710.63	-	753,327.35	-
应付职工薪酬	26	222,301,480.61	129,512,219.41	249,280,181.59	146,502,483.15
应交税费	27	-266,864,551.09	-209,164,863.20	-112,044,836.56	-112,062,561.87
应付利息	28	1,106,111.09	-	29,030,388.88	28,480,000.00
应付股利	29	4,201,076.32	-	5,166,258.57	-
其他应付款	30	617,222,633.47	136,938,441.20	618,536,530.86	135,311,142.44
一年内到期的非流动负债	31	182,224,585.43	350,000,000.00	182,026,572.07	260,000,000.00
其他流动负债	32	927,241.25	-	501,160,193.25	500,000,000.00
流动负债合计		<u>5,184,375,715.54</u>	<u>3,216,000,497.76</u>	<u>4,987,987,125.35</u>	<u>3,240,363,194.22</u>
非流动负债:					
长期借款	33	655,835,660.46	579,707,489.50	551,357,491.15	458,930,020.00
长期应付款	34	591,286,075.28	468,004,841.41	642,537,787.63	525,617,309.88
预计负债	35	208,063,027.91	-	231,380,278.40	-
递延所得税负债	18	509,955,350.00	-	532,667,498.85	-
其他非流动负债	36	44,273,448.32	13,013,448.32	34,194,746.09	5,674,746.09
非流动负债合计		<u>2,009,413,561.97</u>	<u>1,060,725,779.23</u>	<u>1,992,137,802.12</u>	<u>990,222,075.97</u>
负债合计		<u>7,193,789,277.51</u>	<u>4,276,726,276.99</u>	<u>6,980,124,927.47</u>	<u>4,230,585,270.19</u>
所有者权益(或股东权益)					
股本	37	2,062,940,880.00	2,062,940,880.00	2,062,940,880.00	2,062,940,880.00
资本公积	38	28,506,348.81	213,808,530.45	64,443,055.42	213,808,530.45
减: 库存股		-	-	-	-
专项储备	39	6,483,933.90	6,483,933.90	4,581.95	4,581.95
盈余公积	40	644,318,040.77	644,318,040.77	644,318,040.77	644,318,040.77
未分配利润	41	2,855,908,406.90	1,949,241,402.07	2,735,834,355.01	1,825,388,120.23
外币报表折算差额		-87,235,219.80	-	107,601,412.70	-
归属于母公司所有者权益合计		<u>5,510,922,390.58</u>	<u>4,876,792,787.19</u>	<u>5,615,142,325.85</u>	<u>4,746,460,153.40</u>
少数股东权益		<u>1,406,818,170.04</u>	<u>-</u>	<u>1,477,913,648.11</u>	<u>-</u>
所有者权益合计		<u>6,917,740,560.62</u>	<u>4,876,792,787.19</u>	<u>7,093,055,973.96</u>	<u>4,746,460,153.40</u>
负债和所有者权益总计		<u>14,111,529,838.13</u>	<u>9,153,519,064.18</u>	<u>14,073,180,901.43</u>	<u>8,977,045,423.59</u>

(附注系财务报表组成部分)

企业负责人: 张水鉴

主管财务工作负责人: 彭玲

会计机构负责人: 陈爱容



深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
利润表
2013年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	附注五	2013年1-6月		2012年1-6月	
		合并	公司	合并	公司
一、营业总收入		4,050,104,834.74	1,569,350,250.76	8,115,373,229.74	2,907,264,688.46
其中：营业收入	42、十一.4	4,030,819,764.40	1,569,350,250.76	8,096,573,953.00	2,907,264,688.46
利息收入		4,816,108.81	-	5,944,400.57	-
手续费及佣金收入		14,468,961.53	-	12,854,876.17	-
二、营业总成本		3,958,530,413.34	1,432,262,989.18	7,770,833,239.57	2,662,200,447.46
其中：营业成本	42、十一.4	3,293,457,838.24	1,136,465,882.71	7,132,735,639.04	2,331,295,745.75
利息支出		1,296,323.01	-	3,791,488.31	-
手续费及佣金支出		1,787,783.55	-	652,928.94	-
营业税金及附加	43	82,785,504.07	33,702,409.40	70,848,368.76	30,982,355.30
销售费用	44	140,291,784.20	24,400,178.49	140,582,686.93	15,091,836.37
管理费用	45	274,765,182.13	157,197,980.83	287,190,447.80	163,448,985.59
财务费用	46	164,078,759.56	80,348,261.01	132,682,005.58	121,104,043.27
资产减值损失	47	67,238.58	148,276.74	2,349,674.21	277,481.18
加：公允价值变动收益（损失以“—”填列）	48	3,793,817.29	-	32,571,238.52	-
投资收益（损失以“—”填列）	49、十一.5	-83,081.60	3,549,994.17	58,970,559.25	42,856,993.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,304,687.01	4,546,580.11	6,980,471.58	4,205,176.69
汇兑收益（损失以“—”填列）		-43,474.89	-	11,991.10	-
三、营业利润（亏损以—号填列）		95,241,682.20	140,637,255.75	436,093,779.04	287,921,234.44
加：营业外收入	50	5,767,357.27	3,538,077.77	11,967,832.59	5,867,567.80
减：营业外支出	51	1,821,228.41	1,096,156.52	134,491,843.06	133,313,746.78
其中：非流动资产处置损失		452,483.01	46,156.52	169,499.13	-
四、利润总额（亏损以—号填列）		99,187,811.06	143,079,177.00	313,569,768.57	160,475,055.46
减：所得税费用	52	3,322,245.56	19,225,895.16	70,872,493.65	18,043,911.78
五、净利润（亏损以—号填列）		95,865,565.50	123,853,281.84	242,697,274.92	142,431,143.68
归属于母公司所有者的净利润		120,074,051.89	123,853,281.84	208,610,888.84	142,431,143.68
少数股东损益		-24,208,486.39	-	34,086,386.08	-
六、每股收益	53				
（一）基本每股收益		0.06		0.10	
（二）稀释每股收益		0.06		0.10	
七、其他综合收益	54	-189,525,858.51	6,479,351.95	-20,936,548.31	-
八、综合收益总额		-93,660,293.01	130,332,633.79	221,760,726.61	142,431,143.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		-69,725,438.69	130,332,633.79	186,583,308.91	142,431,143.68
归属于少数股东的综合收益总额		-23,934,854.32	-	35,177,417.70	-

(附注系财务报表组成部分)

企业负责人：张水鉴

主管财务工作负责人：彭玲

会计机构负责人：陈爱容



深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
现金流量表
2013年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	附注五	2013年1-6月		2012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		4,965,412,901.50	2,033,847,449.44	5,965,456,265.21	3,168,753,970.23
客户存款和同业存放款项净增加额		14,781,014.08	-	11,137,901.55	-
收取利息、手续费及佣金的现金		19,285,070.34	-	18,186,406.49	-
回购业务资金净增加额		5,040,385.31	-	-	-
收到的税费返还		2,814,142.78	-	15,881,020.65	-
收到其他与经营活动有关的现金	55	57,587,783.96	40,721,082.20	55,667,538.15	32,955,756.68
经营活动现金流入小计		5,064,921,297.97	2,074,568,531.64	6,066,329,132.05	3,201,709,726.91
购买商品、接受劳务支付的现金		3,770,980,081.12	1,326,161,789.43	4,544,741,166.05	2,356,382,147.42
客户贷款及垫款净增加额		-	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		3,858,039.02	-	-32,157,830.93	-
支付利息、手续费及佣金的现金		1,202,696.04	-	2,507,685.20	-
支付给职工以及为职工支付的现金		678,257,937.06	372,814,914.41	665,150,393.70	350,709,754.00
支付的各项税费		395,573,940.44	257,353,925.25	489,813,653.40	324,918,990.40
支付其他与经营活动有关的现金	55	159,705,490.81	95,946,411.11	215,107,816.38	115,806,016.73
经营活动现金流出小计		5,009,578,184.49	2,052,277,040.20	5,885,162,883.80	3,147,816,908.55
经营活动产生的现金流量净额	56、十一.6	55,343,113.48	22,291,491.44	181,166,248.25	53,892,818.36
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金		-	-	13,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金		-	-	77,193,176.84	37,533,155.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		522,433.55	16,107.00	3,641,631.90	3,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	51,529,389.59	2,082,720.48
投资活动现金流入小计		522,433.55	16,107.00	145,864,198.33	39,618,876.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		389,317,957.00	75,943,774.43	401,553,188.84	61,595,106.28
投资支付的现金		84,318,620.00	122,180,710.00	6,944,801.13	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		473,636,577.00	198,124,484.43	408,497,989.97	61,595,106.28
投资活动产生的现金流量净额		-473,114,143.45	-198,108,377.43	-262,633,791.64	-21,976,229.88
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金		-	-	321,743.36	-
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	321,743.36	-
取得借款收到的现金		2,912,170,681.95	2,189,248,998.92	2,614,844,675.04	1,640,725,065.45
发行债券收到的现金		-	-	500,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	55	26,812,059.60	-	-	-
筹资活动现金流入小计		2,938,982,741.55	2,189,248,998.92	3,115,166,418.40	2,140,725,065.45
偿还债务支付的现金		2,432,511,460.51	1,980,256,559.17	3,033,488,137.65	2,078,077,116.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		130,644,536.94	118,506,215.83	135,946,576.62	109,394,645.48
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	4,867,109.67	-
支付其他与筹资活动有关的现金	55	1,450,833.29	565,193.44	1,726,860.45	1,487,434.81
筹资活动现金流出小计		2,564,606,830.74	2,099,327,968.44	3,171,161,574.72	2,188,959,196.48
筹资活动产生的现金流量净额		374,375,910.81	89,921,030.48	-55,995,156.32	-48,234,131.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-34,433,349.59	1,683,657.93	-6,375,102.70	1,063,306.96
五、现金及现金等价物净增加额	56、十一.6	-77,828,468.75	-84,212,197.58	-143,837,802.41	-15,254,235.59
加: 期初现金及现金等价物余额	56、十一.6	959,640,218.83	420,674,993.37	917,153,084.20	608,027,053.48
六、期末现金及现金等价物余额	56、十一.6	881,811,750.08	336,462,795.79	773,315,281.79	592,772,817.89

(附注系财务报表组成部分)

企业负责人: 张水鉴

主管财务工作负责人: 彭玲

会计机构负责人: 陈爱容



深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
合并所有者权益变动表
2013年6月30日

金额单位:人民币元

项目	2013年1-6月									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			其他
一.上年年末余额	2,062,940,880.00	64,443,055.42	-	4,581.95	644,318,040.77	2,735,834,355.01	107,601,412.70	-	1,477,913,648.11	7,093,055,973.96
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二.本年初余额	2,062,940,880.00	64,443,055.42	-	4,581.95	644,318,040.77	2,735,834,355.01	107,601,412.70	-	1,477,913,648.11	7,093,055,973.96
三.本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-35,936,706.61	-	6,479,351.95	-	120,074,051.89	-194,836,632.50	-	-71,095,478.07	-175,315,413.34
(一)净利润	-	-	-	-	-	120,074,051.89	-	-	-24,208,486.39	95,865,565.50
(二)其他综合收益	-	-1,441,834.72	-	-	-	-	-194,836,632.50	-	273,632.07	-196,004,835.15
上述(一)和(二)小计	-	-1,441,834.72	-	-	-	120,074,051.89	-194,836,632.50	-	-23,934,854.32	-100,139,269.65
(三)所有者投入和减少资本	-	-34,494,871.89	-	-	-	-	-	-	-47,160,623.75	-81,655,495.64
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-47,160,623.75	-47,160,623.75
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-34,494,871.89	-	-	-	-	-	-	-	-34,494,871.89
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	6,479,351.95	-	-	-	-	-	6,479,351.95
1.本期提取	-	-	-	18,728,031.62	-	-	-	-	-	18,728,031.62
2.本期使用	-	-	-	-12,248,679.67	-	-	-	-	-	-12,248,679.67
四.期末余额	2,062,940,880.00	28,506,348.81	-	6,483,933.90	644,318,040.77	2,855,908,406.90	-87,235,219.80	-	1,406,818,170.04	6,917,740,560.62

(附注系财务报表组成部分)

企业负责人: 张水鉴

主管财务工作负责人: 彭玲

会计机构负责人: 陈爱容



深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2013年6月30日

金额单位：人民币元

项目	2012年度								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差 额	其他		
一、上年年末余额	2,062,940,880.00	61,324,269.92	-	50,611.21	612,895,594.94	2,482,999,803.14	77,875,825.88	-	1,363,838,764.14	6,661,925,749.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	2,062,940,880.00	61,324,269.92	-	50,611.21	612,895,594.94	2,482,999,803.14	77,875,825.88	-	1,363,838,764.14	6,661,925,749.23
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	3,118,785.50	-	-46,029.26	31,422,445.83	252,834,551.87	29,725,586.82	-	114,074,883.97	431,130,224.73
(一)净利润	-	-	-	-	-	432,788,741.06	-	-	101,203,644.61	533,992,385.67
(二)其他综合收益	-	3,118,785.50	-	-	-	-	29,725,586.82	-	2,590,094.95	35,434,467.27
上述(一)和(二)小计	-	3,118,785.50	-	-	-	432,788,741.06	29,725,586.82	-	103,793,739.56	569,426,852.94
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	14,698,193.99	14,698,193.99
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	14,698,193.99	14,698,193.99
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	31,422,445.83	-179,954,189.19	-	-	-4,417,049.58	-152,948,792.94
1.提取盈余公积	-	-	-	-	31,422,445.83	-31,422,445.83	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-148,531,743.36	-	-	-4,417,049.58	-152,948,792.94
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-46,029.26	-	-	-	-	-	-46,029.26
1.本期提取	-	-	-	41,398,447.38	-	-	-	-	-	41,398,447.38
2.本期使用	-	-	-	-41,444,476.64	-	-	-	-	-	-41,444,476.64
四、期末余额	2,062,940,880.00	64,443,055.42	-	4,581.95	644,318,040.77	2,735,834,355.01	107,601,412.70	-	1,477,913,648.11	7,093,055,973.96

(附注系财务报表组成部分)

企业负责人：张水鉴

主管财务工作负责人：彭玲

会计机构负责人：陈爱容



深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
公司所有者权益变动表
2013年6月30日

金额单位:人民币元

项目	2013年1-6月							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一.上年年末余额	2,062,940,880.00	213,808,530.45	-	4,581.95	644,318,040.77	1,825,388,120.23	-	-	4,746,460,153.40
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二.本年年初余额	2,062,940,880.00	213,808,530.45	-	4,581.95	644,318,040.77	1,825,388,120.23	-	-	4,746,460,153.40
三.本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	6,479,351.95	-	123,853,281.84	-	-	130,332,633.79
(一)净利润	-	-	-	-	-	123,853,281.84	-	-	123,853,281.84
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	123,853,281.84	-	-	123,853,281.84
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	6,479,351.95	-	-	-	-	6,479,351.95
1.本期提取	-	-	-	17,351,644.40	-	-	-	-	17,351,644.40
2.本期使用	-	-	-	-10,872,292.45	-	-	-	-	-10,872,292.45
四.期末余额	2,062,940,880.00	213,808,530.45	-	6,483,933.90	644,318,040.77	1,949,241,402.07	-	-	4,876,792,787.19

(附注系财务报表组成部分)

企业负责人: 张水鉴

主管财务工作负责人: 彭玲

会计机构负责人: 陈爱容



深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
公司所有者权益变动表（续）
2013年6月30日

金额单位：人民币元

项目	2012年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一. 上年年末余额	2,062,940,880.00	213,808,530.45	-	50,611.21	612,895,594.94	1,691,117,851.10	-	-	4,580,813,467.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二. 本年初余额	2,062,940,880.00	213,808,530.45	-	50,611.21	612,895,594.94	1,691,117,851.10	-	-	4,580,813,467.70
三. 本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-46,029.26	31,422,445.83	134,270,269.13	-	-	165,646,685.70
(一) 净利润	-	-	-	-	-	314,224,458.32	-	-	314,224,458.32
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	314,224,458.32	-	-	314,224,458.32
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	31,422,445.83	-179,954,189.19	-	-	-148,531,743.36
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	31,422,445.83	-31,422,445.83	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-148,531,743.36	-	-	-148,531,743.36
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-46,029.26	-	-	-	-	-46,029.26
1. 本期提取	-	-	-	41,398,447.38	-	-	-	-	41,398,447.38
2. 本期使用	-	-	-	-41,444,476.64	-	-	-	-	-41,444,476.64
四. 期末余额	2,062,940,880.00	213,808,530.45	-	4,581.95	644,318,040.77	1,825,388,120.23	-	-	4,746,460,153.40

(附注系财务报表组成部分)

企业负责人：张水鉴

主管财务工作负责人：彭玲

会计机构负责人：陈爱容

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

财务报表附注

2013年6月30日

除有特殊说明，以人民币元为金额单位

一、公司基本情况

1. 公司概况

本公司领有企业法人营业执照，注册号为 440301102750273，注册资本人民币 206,294.088 万元。公司注册地址及总部地址均位于广东省深圳市福田区车公庙深南大道 6013 号中国有色大厦 24-26 楼。

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

2. 公司经营范围

本公司的经营范围：兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经济信息咨询（不含限制项目）；经营进出口业务；在韶关市设立分公司从事采选、冶炼、制造、加工：有色金属矿产品、冶炼产品、深加工产品、综合利用产品(含硫酸、氧气、硫磺、镓、锗、电炉锌粉的生产)及包装物、容器（含钢提桶、塑料编织袋）(以上经营范围仅限于分支机构生产，其营业执照另行申报)；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；从事境外期货业务。

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

3. 母公司以及最终母公司

广东省广晟资产经营有限公司为本公司大股东，直接和间接持有本公司 39.57% 股份。该公司是隶属于广东省国有资产监督管理委员会的国有独资公司。

4. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经本公司 2013 年 8 月 22 日第六届董事会第十五次会议决议通过。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2013 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

(2) 对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(3) 同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

(4) 重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

(5) 重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

(6) 对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及可随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日：a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率进行折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时：a、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；b、利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。因报表折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产金融负债的分类

本公司持有的金融资产划分为四类，包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②持有至到期投资

③贷款和应收款项

④可供出售金融资产

本公司持有的金融负债为交易性金融负债和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认与计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认金融资产或金融负债，初始确认时以公允价值计量。

交易性金融资产和负债是指本公司持有目的为近期内出售或回购取得且公允价值可以可靠取得的投资，包括本公司于交易所购入股票、基金和以套期保值为目的持有的期货、期权合约等。交易性金融资产和负债以公允价值进行后续计量。

持有至到期投资是指本公司有明确意图和能力持有至到期、且其到期日和回收金额固定或可确定、公允价值可以可靠取得的投资。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。包括应收账款、其他应收款、发放的贷款和拆出资金等，贷款和应收款项初始确认后采用实际利率法按摊余成本进行计量。

可供出售金融资产是指其公允价值能够可靠取得，初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产和除上述三类金融资产以外的其他金融资产。主要包括本公司原持有的上市公司法人股份，该股份已取得股改流通权，包括尚处于被限制流通的股份。可供出售金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积。

其他金融负债指本公司除交易性金融负债以外的金融负债。其他金融负债初始确认后采用实际利率法按摊余成本进行计量。

（3）金融资产转移与金融负债终止确认

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，则终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。本公司以承兑汇票贴现方式或其他应收账款抵押方式向银行融资时，不终止确认相关金融资产，取得的融资款项记录为本公司负债。

（4）公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（5）金融资产减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- g、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量

- a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- c、若可供出售的金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值，原直接计入资本公积的累计损失予以转出计入当期损益。

10、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元以上（含 100 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	若有客观证据表明某笔金额重大的应收款项未来现金流量的现值低于其账面价值，则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

- ①未逾期款项：按合同约定尚未到期的应收款项，采用应收账款期末余额 0.5%的比例确认减值损失。
- ②已逾期款项：按合同约定已到期但尚未归还的应收款项及无固定还款期的应收款项，按账龄情况进行分类。采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5%	5%
1—2年	15%	15%
2—3年	30%	30%
3—4年	50%	50%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为库存商品及产成品、发出商品、原材料、委托加工物资、在产品、包装物及低值易耗品、开发产品、开发成本八大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在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，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销；包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定

价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产开发物业。

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产在预计可使用年限之内分期摊销。

资产负债表日判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，应当将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产采用直线法计提折旧，按固定资产的类别、估计经济使用年限和估计残值确定分类折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-40 年	3%-10%	2.38%-9.7%
专用设备	5-22 年	3%-10%	4.32%-19.4%
通用设备	5-22 年	3%-10%	4.32%-19.4%
运输设备	4-14 年	3%-10%	6.79%-22.5%
其他设备	5-25 年	3%-10%	3.8%-19.4%

(3) 固定资产的减值

于资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

(5) 其他说明

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

本公司至少于每年年度终了，对固定资产使用寿命和折旧进行复核，必要时进行调整。

15、在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的部分计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的部分则计入当期财务费用。

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停

建并且预计在未来3年内不会重新开工，(2)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等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- b、借款费用已经发生；
- c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化的期间为资产支出已经发生和借款费用已经发生以及相关生产或购建活动已经开始至相关资产达到预定可使用或销售状态时的期间，在此期间内，如相关生产或购建活动发生非正常的中断且时间超过3个月的，则暂停借款费用资本化。

17、无形资产

无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。无形资产在取得时按照实际成本计价。

无形资产在取得时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中最短者分期平均摊销。本公司的无形资产摊销年限如下：

类 别	摊销年限
土地使用权	10-50 年
出租汽车营运车牌	12-20 年
矿业权	产量法
冲孔钢带生产专利权	10 年
专有技术	20 年

公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

本公司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，当存在以下情形之一时：（1）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；（2）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；（3）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等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）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，按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。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用按其在自生产经营之日起5年内或租赁期的较短者平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

（1）销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务收入

资产负债表日，本公司对提供的劳务交易或建造合同的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认收入实现，完工进度采用已完工作的测量确定。提供的劳务交易或建造合同的结果能够可靠估计，是指相关的合同总收入和实际发生以及将发生的成本能够可靠计量，与合同相关的经济利益很可能流入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入在相关的经济利益很可能流入且收入的金额能够可靠地计量时确认。本公司让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，利息收入按照贷款企业使用本公司资金时间和实际利率计算确定，使用费收入包括出租车承包经营收入和租金收入等，按照合同约定收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产的确认

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时应当资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

24、职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得员工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金和补贴、各种福利以及各种社会保险费、工会经费和职工教育经费等。本公司目前没有股份支付计划。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据其受益对象，增加相应资产成本或计入当期损益。

（1）辞退福利

辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿。辞退福利同时满足下列条件时，确认为预计负债，同时计入当期损益：

- a. 本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。该计划或建议包括：拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间等。辞退计划经过董事会或类似权力机构的批准，并一般在一年内实施完毕。
- b. 本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

本公司实施职工内部退休计划，虽然职工未与企业解除劳动关系，但由于这部分职工未来不能给企业带来经济利益，符合上述辞退福利计划确认预计负债条件的，比照辞退福利处理。本公司将自职工停止提供服务日至法定退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为应付职工薪酬（辞退福利）。

（2）离退休后报酬

本公司根据国家有关规定和本公司有关标准对已离退休人员在其生存期间提供的离退休报酬，以及已内退人员达到法定退休日后从本公司领取的退休报酬，比照上述辞退福利原则处理。

对于本公司计划内将要内退人员达到法定退休年龄后将享受的退休福利，本公司在该部分职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

对于上述应计之期限超过 1 年的离退休报酬负债，本公司按照同期国债利率作为折现率将其折现后计入资产负债表。

25、套期会计

本公司及子公司为规避产品以及原材料等商品价格风险，采用境内外期货交易、远期合同等作为套期工具进行套期保值业务。

（1）套期分类

a、公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，且将影响企业的损益。

b、现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响企业的损益。

c、境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

（2）套期会计采用

当套期保值业务同时满足下列条件时，采用套期会计方法进行会计处理：

（一）在套期开始时，企业对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益。

（二）该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

（三）对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

(四) 套期有效性能够可靠地计量。

(五) 企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

(3) 套期会计方法

A、公允价值套期会计处理

(一) 套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失应当计入当期损益。

(二) 被套期项目因被套期风险形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为按成本与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售金融资产的，也按此规定处理。

B、现金流量套期会计处理

(一) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
2. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

(二) 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

(三) 在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》。

C、对境外经营净投资的套期采用类似于现金流量套期会计处理规定处理。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

27、前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正事项。

28、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

根据《中华人民共和国公司法》，本公司税后净利润在弥补以前年度未弥补亏损后，提取法定盈余公积 10%，计入当期利润分配；剩余未分配的利润由董事会提出利润分配预案报股东大会批准后实施，计入实施当期的利润分配。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	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	10%、16%、17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1%、3%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、29%、30%
房产税	房屋原值的 70%	1.2%
资源税	原矿产量	20 元/吨、13 元/吨
城镇土地使用税	使用土地量	2 元-30 元/平方米

2、税收优惠及批文

(1) 于 2011 年 10 月 13 日，本公司被广东省科技局认定为高新技术企业，有效期三年，享受高新技术企业所得税 15% 税率的优惠政策期限为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

(2) 于 2012 年 9 月 12 日，深圳市中金岭南科技有限公司被深圳市科技创新委员会认定为高新技术企业，有效期三年，根据企业所得税法的有关税收优惠规定，本期该公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 于 2012 年 9 月 12 日，深圳华加日铝业有限公司被深圳市科技创新委员会认定为高新技术企业，有效期三年，根据企业所得税法的有关税收优惠规定，本期该公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

(4) 于 2012 年 11 月 5 日，深圳华加日西林实业有限公司被深圳市科技创新委员会认定为高新技术企业，有效期三年，根据企业所得税法的有关税收优惠规定，本期该公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

3、其他说明

根据国家税务总局颁布的《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》（国家税务总局公告[2012]57号）的有关规定，本公司总机构与下属分支机构凡口铅锌矿、韶关冶炼厂和丹霞冶炼厂属跨地区经营汇总纳税企业。本公司总机构统一计算全部应纳税所得额后，依照 57 号公告规定的比例计算划分不同地区机构的应纳企业所得税额。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深业有色金属有限公司	控股子公司	香港	贸易	港币 2,440	贸易	港币 2,420	-	99.18%	99.18%	是	228,285.00	-	-
中国有色金属工业深圳仓储运输公司	全资子公司	深圳市	代办进出口货物托运及仓储	500	代办进出口货物托运及仓储	500	-	100%	100%	是	-	-	-
深圳市中金高能电池材料有限公司	全资子公司	深圳市	高能电池等新材料开发销售	5,160	高能电池等新材料开发销售	4,678.30	-	100%	100%	是	-	-	-
深圳市中金岭南科技有限公司	全资子公司	深圳市	纳米、稀贵金属等新材料	11,536	纳米、稀贵金属等新材料	10,383	-	90.01%	90.01%	是	14,385,221.69	-	-
天津金康房地产开发有限公司	全资子公司	天津市	房地产开发	3,000	房地产开发	3,000	-	100%	100%	是	-	-	-
中金岭南(香港)矿业有限公司	全资子公司	香港	实施股权收购项目	港币 0.1	实施股权收购项目	港币 0.1	-	100%	100%	是	-	-	-
海南中金有色金属进出口有限公司	全资子公司	海口市	处于依法清算阶段	300	处于依法清算阶段	300	-	100%	100%	否	-	-	-
中国有色金属进出口深圳公司	全资子公司	深圳市	处于依法清算阶段	1,000	处于依法清算阶段	1,000	-	100%	100%	否	-	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
深圳市有色金属 财务有限公司	控股子公司	深圳市	同业拆借、成 员单位内金 融业务	30,000	同业拆借、成员 单位内金融业 务	21,592.85	-	75.17%	75.17%	是	119,390,922.85	-	-
深圳康发发展有 限公司	全资子公司	深圳市	土地开发及 商品房经营	1,000	土地开发及高 商品房经营	1,000	-	100%	100%	是	-	-	-
深圳市金鹰出租 汽车有限公司	控股子公司	深圳市	汽车租赁及 配件销售	1,000	汽车租赁及配 件销售	1,000	-	100%	100%	是	-	-	-
深圳华加日铝业 有限公司	控股子公司	深圳市	生产经营铝 门窗及铝合 金制品	18,813	生产经营铝门 窗及铝合金 制品	13,545.23	-	72%	72%	是	81,566,822.23	-	-
深圳金汇期货经 纪有限公司	全资子公司	深圳市	期货经纪业 务、咨询、培 训	16,000	期货经纪业务、 咨询、培训	15,612.45	-	100%	100%	是	-	-	-
广东中金建筑安 装工程有限公司	全资子公司	韶关市	冶炼工程施 工总承包	5,017	冶炼工程施工 总承包	5,130.05	-	100%	100%	是	-	-	-
仁化伟达企业发 展公司	全资子公司	韶关市	门店出租	200	门店出租	3,473	-	100%	100%	是	-	-	-
仁化凡口铅锌矿 建筑安装工程公 司	全资子公司	韶关市	建筑安装工 程	611	建筑安装工程	2,284	-	100%	100%	是	-	-	-

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额
广西中金岭南矿 业有限责任公司	控股子 公司	武宣县	铅锌矿开采、 加工、销售	2,812.5	铅锌矿开采、加 工、销售	68,942	-	83%	83%	是	108,967,043.05	-	-
Perilya Limited	控股子 公司	澳大利亚	铅 锌 矿 等 勘 探、开采、加 工、销售	澳元 31,150.5	铅锌矿等勘探、开 采、加工、销售	澳元 13,478.38	-	53.37%	53.37%	是	1,084,103,173.88	-	-
韶关市中金岭南 商储有限公司	全资子 公司	韶关市	贸易	1,300	贸易	4,705	-	100%	100%	是	-	-	-
深圳市华加日西 林实业有限公司	子公司 之全资 子公司	深圳市	铝型材、铝制 品生产加工	12,636	铝型材、铝制品生 产加工	12,855	-	100%	100%	是	-	-	-
加拿大全球星矿 业有限公司	子公司 之控股 子公司	加拿大	铜金银矿等勘 探、开采、加 工、销售	加元 11,150	铜金银矿等勘探、 开采、加工、销售	加元 18,377.69	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-

2、持股比例发生变更的说明

(1) 收购深圳市有色金属财务有限公司持有的深圳市金鹰出租汽车有限公司 24%股权

根据 2011 年 10 月深圳银监局下发的《关于加快不良资产处置和实业投资清理的通知》(以下简称“通知”)要求,财务公司将持有的金鹰公司 24%股权在深圳联合产权交易所公开挂牌转让。

公司认为,金鹰公司未来收益比较稳定,拥有的出租车牌照、房产有一定的升值空间。于 2012 年 12 月 20 日本公司第六届董事局第十次会议审议通过公司以不高于评估价格收购财务公司所持金鹰公司 24%的股权,最终成交金额为人民币 3,818.07 万元。截止 2013 年 3 月 20 日,本公司已支付上述款项,相关工商变更手续已办理完毕,本公司对深圳市金鹰出租汽车有限公司直接及间接持股比例达 100%。

(2) 收购广西中金岭南矿业有限责任公司 8%股权

根据中通诚资产评估有限公司出具的《深圳市中金岭南有色金属股份有限公司拟进行股权收购而涉及的广西中金岭南矿业公司股东全部权益价值项目资产评估报告书》(中通桂评报字[2013]009 号),在评估基准日 2012 年 12 月 31 日,广西中金岭南矿业公司股东全部权益评估价值为人民币 106,363.02 万元。

根据公司进一步掌控资源的发展战略,于 2013 年 4 月 26 日本公司第六届董事局第十二次会议审议通过公司以人民币 8,400 万元收购福建省泉州市丰源房地产开发有限公司所持广西中金岭南矿业公司 8%股权。截止 2013 年 5 月 6 日,本公司已支付上述款项,相关工商变更手续已办理完毕,本公司对广西中金岭南矿业公司持股比例增加至 83%。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

无。

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

于 2013 年 6 月 30 日,合并财务报表中包含的香港子公司及澳大利亚子公司的财务报表均已折算为人民币列示,资产负债项目折算汇率为中国人民银行 2013 年 6 月 30 日公布的港币及澳元对人民币的汇率,具体为 1 港币=人民币 0.7966 元,及 1 澳元=人民币 5.7061 元。损益表项目已按照月平均汇率进行折算。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			285,151.49	-	-	188,591.88
人民币			231,937.78	-	-	141,486.60
美元	2,128.58	6.1787	13,151.86	2,128.58	6.2855	13,379.20
澳元	905.40	5.7061	5,166.31	510.93	6.5363	3,339.60
港元	14,784.32	0.7966	11,777.19	12,664.32	0.8108	10,268.40
加元	184.88	5.8493	1,081.42	184.87	6.3184	1,168.08
比索	150,000.00	0.1469	22,036.93	125,000.00	0.1516	18,950.00
银行存款：			879,505,498.91	-	-	947,220,960.87
人民币			475,410,663.21	-	-	669,283,403.83
美元	61,662,726.68	6.1787	380,995,489.34	25,327,513.77	6.2855	159,196,087.83
澳元	932,249.49	5.7061	5,319,507.93	13,892,822.52	6.5363	90,807,654.00
欧元	9,731.99	8.0536	78,377.56	2,145.23	8.3176	17,843.17
港元	6,774,759.67	0.7966	5,396,445.04	5,929,422.63	0.8108	4,807,634.40
马来西亚币	57,520.79	1.9401	111,594.59	57,520.79	2.0374	117,192.86
加元	166,176.63	5.8493	972,011.77	1,706,438.58	6.3184	10,781,961.52
比索	23,108,754.88	0.1469	3,394,973.05	15,889,169.27	0.1516	2,408,798.06
日元	125,022,946.00	0.0626	7,826,436.42	134,251,852.00	0.0730	9,800,385.20
存放中央银行款项—备付金：			2,021,099.68	-	-	12,230,666.08
人民币			2,021,099.68	-	-	12,230,666.08
其他货币资金：			204,064,843.35	-	-	230,876,902.95
人民币			64,720,503.30	-	-	71,279,582.84
美元	25,613.35	6.1787	158,257.19	25,626.25	6.2855	161,073.79
澳元	24,391,742.00	5.7061	139,181,719.03	24,391,742.00	6.5363	159,431,743.23
比索	29,703.72	0.1469	4,363.83	29,703.72	0.1516	4,503.09
合计			1,085,876,593.43			1,190,517,121.78

其他货币资金期末余额为 204,064,843.35 元，其中法定存款准备金为 63,653,877.94 元，保函保证金为 1,066,625.36 元，环保履约保证金为 139,181,719.03 元，其他保证金 162,621.02 元。环保履约保证金是本公司控股子公司 Perilya Limited 按政府规定存入银行的保证金，用以承诺履行今后矿山所发生的环境恢复义务。

2、交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	558,615.75	344,622.43
衍生金融工具资产	1,678,279.09	-
交易性债券投资	2,617,855.60	2,488,488.55
合计	4,854,750.44	2,833,110.98

交易性权益工具投资是本公司购入的股票，按期末股票收市价确定的公允价值入账。该等投资变现不存在重大限制。

交易性债券投资是本公司购入的债券，按期末债券收市价确定的公允价值入账。该等投资变现不存在重大限制。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	64,708,971.42	198,318,870.50
商业承兑汇票	3,689,040.00	-
合计	68,398,011.42	198,318,870.50

(2) 期末本公司无已贴现或质押的应收票据。

(3) 本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
株洲冶炼集团股份有限公司			17,000,000.00	
其中：	2013/2/28	2013/8/26	4,000,000.00	货款
	2013/1/5	2013/7/5	13,000,000.00	货款
佛山市南海警华商贸有限公司			12,200,000.00	货款
其中：	2013/1/17	2013/7/17	1,700,000.00	货款
	2013/2/28	2013/8/28	1,500,000.00	货款
	2013/3/22	2013/9/22	2,000,000.00	货款
	2013/4/10	2013/10/10	2,000,000.00	货款
	2013/5/3	2013/11/3	3,000,000.00	货款
	2013/5/29	2013/11/29	2,000,000.00	货款
比亚迪股份有限公司			7,435,960.54	货款
其中：	2013/5/29	2013/8/29	3,097,138.43	货款
	2013/6/13	2013/12/13	772,162.56	货款
	2013/1/23	2013/7/23	427,833.69	货款
	2013/2/21	2013/8/21	399,885.56	货款
	2013/2/27	2013/8/27	1,495,175.36	货款
	2013/3/18	2013/9/18	352,516.52	货款
	2013/4/3	2013/10/1	756,198.23	货款
	2013-1-28	2013-7-23	135,050.19	货款
广东诚益贸易有限公司	2013/5/8	2013/11/8	4,030,000.00	货款
湖北鑫慧化工有限公司			2,100,000.00	货款
其中：	2013/3/28	2013/9/8	600,000.00	货款
	2013/3/1	2013/9/1	1,500,000.00	货款
合计			42,765,960.54	

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	365,607,700.77	98.79%	34,777,792.57	9.51%
未逾期款项	299,097,664.85	80.82%	1,495,488.32	0.50%
已逾期款项	66,510,035.92	17.97%	33,282,304.25	50.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,492,949.18	1.21%	3,692,248.02	82.18%
合计	370,100,649.95	100%	38,470,040.59	10.39%

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	411,322,570.81	97.90%	35,789,638.78	8.70%
未逾期款项	361,576,211.71	86.06%	1,807,881.04	0.50%
已逾期款项	49,746,359.10	11.84%	33,981,757.74	68.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,823,817.18	2.10%	2,724,311.90	30.87%
合计	420,146,387.99	100.00%	38,513,950.68	9.17%

应收账款种类的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
未逾期款项	299,097,664.85	0.50%	1,495,488.32	361,576,211.71	0.50%	1,807,881.04

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	25,465,646.58	38.29%	1,273,282.33	10,603,945.25	21.32%	530,197.26
1至2年	7,269,556.51	10.93%	1,090,433.48	4,257,323.60	8.56%	638,598.54
2至3年	1,176,894.34	1.77%	353,068.30	382,063.93	0.77%	114,619.18
3至4年	1,702,176.57	2.56%	851,088.29	792,328.94	1.59%	396,164.48
4至5年	5,906,650.36	8.88%	4,725,320.29	7,042,595.45	14.16%	5,634,076.35
5年以上	24,989,111.56	37.57%	24,989,111.56	26,668,101.93	53.61%	26,668,101.93
合计	66,510,035.92	100%	33,282,304.25	49,746,359.10	100.00%	33,981,757.74

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
销售货款	4,492,949.18	3,692,248.02	82.18%	该款项未来现金流量的现值低于其账面价值

(3) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款（2012年：无）。本公司本报告期无通过重组等其他方式收回的应收账款（2012年：无）。

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 期末应收账款无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
比亚迪股份有限公司	非关联方	36,147,890.66	1年以内	9.77%
Sorin Corporation	非关联方	35,369,582.79	未逾期	9.56%
MRI Trading AG	非关联方	19,470,543.74	未逾期	5.26%
SiPi Metals Corp - Precipitate	非关联方	19,216,990.78	未逾期	5.19%
江西铜业股份有限公司	非关联方	17,061,618.71	未逾期	4.61%
合计		127,266,626.68		34.39%

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
华日轻金(深圳)有限公司	子公司华加日公司之联营企业	10,812,483.61	2.92%
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	与本公司同受广东省广晟资产经营有限公司控制及本公司之联营企业	1,952,982.62	0.53%
合计		12,765,466.23	3.45%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	287,926,615.63	84.79%	239,801,952.75	86.52%
1至2年	12,730,659.98	3.75%	30,951,971.92	11.17%
2至3年	30,517,068.73	8.99%	4,005,406.43	1.45%
3年以上	8,413,200.67	2.47%	2,395,648.80	0.86%
合计	339,587,545.01	100%	277,154,979.90	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项内容
武宣县土地储备中心	非关联方	27,500,000.00	2 年以内	预付定金
广州闪星铈业有限公司	非关联方	11,415,482.57	1 年以内	预付原料款
浙江温州建峰工程有限公司	非关联方	15,850,264.85	1 年以内	工程款
湖南天工矿业科技有限公司	非关联方	14,737,587.74	2 年以内	工程款
武宣县桐岭镇人民政府	非关联方	10,316,438.67	1 年以内	工程款
合计		79,819,773.83		

(3) 期末预付款项无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,794,683.34	8.62%	11,794,683.34	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	121,305,829.72	88.64%	8,130,055.28	6.70%
未逾期款项	110,634,482.34	80.84%	553,172.41	0.50%
已逾期款项	10,671,347.38	7.80%	7,576,882.87	71.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,751,810.20	2.74%	681,654.55	18.17%
合计	136,852,323.26	100%	20,606,393.17	15.06%

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	28,300,432.21	22.07%	12,592,453.03	44.50%
按组合计提坏账准备的应收账款	95,989,191.95	74.86%	7,332,297.43	7.64%
未逾期款项	83,700,083.85	65.28%	418,500.41	0.50%
已逾期款项	12,289,108.10	9.58%	6,913,797.02	56.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,933,537.16	3.07%	553,438.02	14.07%
合计	128,223,161.32	100.00%	20,478,188.48	15.97%

其他应收款种类的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
未逾期款项	110,634,482.34	0.50%	553,172.41	83,700,083.85	0.50%	418,500.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	679,368.15	6.37%	33,968.40	5,108,282.19	41.57%	255,414.12
1至2年	465,947.46	4.37%	69,892.12	74,777.56	0.61%	11,216.63
2至3年	2,452,926.59	22.99%	735,877.98	74,267.34	0.60%	22,280.20
3至4年	26,500.00	0.25%	13,250.00	273,239.09	2.22%	136,619.55
4至5年	1,613,554.07	15.12%	1,290,843.26	1,348,876.98	10.98%	1,079,101.58
5年以上	5,433,051.11	50.91%	5,433,051.11	5,409,664.94	44.02%	5,409,164.94
合计	10,671,347.38	100%	7,576,882.87	12,289,108.10	100.00%	6,913,797.02

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
往来款	3,751,810.20	681,654.55	18.17%	该款项未来现金流量的现值低于其账面价值

(3) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本报告期又全额收回或转回, 或在本报告期收回或转回比例较大的其他应收款 (2012年: 无)。本公司本报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款 (2012年: 无)。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 期末其他应收款无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 金额较大的其他应收款的性质或内容详见附注五.6 (7)。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	款项内容	账龄	占其他应收款总额的比例
天津市和平区土地整理中心	非关联方	50,800,000.00	押金	未逾期	37.12%
Local Municipality	非关联方	10,383,022.05	往来款	未逾期	7.59%
中国有色金属进出口深圳公司	关联方	9,208,689.18	往来款	五年以上	6.73%
温州市中金岭南科技环保有限公司	非关联方	8,178,972.00	往来款	未逾期	5.98%
上海六禾投资有限公司	非关联方	5,000,000.00	股权转让款	未逾期	3.65%
合计		83,570,683.23			61.07%

(8) 其他应收关联方款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
中国有色金属进出口深圳公司	本公司之子公司	9,208,689.18	6.73%

7、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品及库存商品	949,199,797.56	7,443,587.66	941,756,209.90	530,557,805.91	27,118,212.29	503,439,593.62
发出商品	-	-	-	15,409,862.01	-	15,409,862.01
原材料	733,437,709.34	20,270,272.58	713,167,436.76	785,491,811.10	22,246,296.10	763,245,515.00
在产品	237,794,355.34	6,670,967.76	231,123,387.58	270,900,487.04	13,713,101.96	257,187,385.08
委托加工物资	14,637,831.26	-	14,637,831.26	22,502,540.96	-	22,502,540.96
开发产品	212,708,800.23	-	212,708,800.23	338,257,729.95	-	338,257,729.95
包装物及低值易耗品等	174,015,746.95	-	174,015,746.95	140,082,067.69	-	140,082,067.69
合计	2,321,794,240.68	34,384,828.00	2,287,409,412.68	2,103,202,304.66	63,077,610.35	2,040,124,694.31

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
产成品及库存商品	27,118,212.29	-	-	19,674,624.63	7,443,587.66
发出商品	-	-	-	-	-
原材料	22,246,296.10	15,011.35	-	1,991,034.87	20,270,272.58
在产品	13,713,101.96	-	-	7,042,134.20	6,670,967.76
委托加工物资	-	-	-	-	-
开发产品	-	-	-	-	-
包装物及低值易耗品等	-	-	-	-	-
合计	63,077,610.35	15,011.35	-	28,707,793.70	34,384,828.00

存货跌价准备均是按其可变现净值低于存货成本的差额计提。本期转销的原因是该等存货已售出，成本结转所致。

8、可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	12,686,693.95	17,908,763.17

可供出售权益工具是本公司持有的上市公司股份，以公允价值入账，按期末收市价确定其公允价值。

9、对联营企业投资

被投资 单位名称	本企业 持股比例	本企业在被投资 单位表决权比例	期末资产总额 (万元)	期末负债总额 (万元)	期末净资产总额 (万元)	本期营业收入 总额(万元)	本期净利润 (万元)
深圳市金洲精工科技股份有限公司	25%	25%	60,232.19	41,320.70	18,911.49	23,167.32	1,810.73
广州华立颜料化工有限公司	21.10%	21.10%	16,827.05	7,237.67	9,589.38	145.20	-451.53
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	42.90%	42.90%	89,404.68	77,897.34	11,507.34	57,363.19	543.29
爱尔兰 Ballinalack 资源有限公司	40%	40%	293.63	27.41	266.22	-	-
华日轻金(深圳)有限公司	45%	45%	9,729.27	2,341.34	7,387.93	4,210.29	311.09
深圳金汇城金属板材有限公司	35%	35%	394.14	31.03	363.11	-	-

本公司之联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

10、长期股权投资

(1) 长期投资明细

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例	在被投资 单位表决权 比例	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
深圳市金洲精工科技股份有限公司	权益法	7,439,374.85	41,733,855.71	4,526,814.70	46,260,670.41	25%	25%	-	-	-
广州华立颜料化工有限公司	权益法	35,999,046.11	17,692,794.24	-952,720.37	16,740,073.87	21.10%	21.10%	-	-	-
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	权益法	31,141,602.24	46,851,773.24	2,107,622.77	48,959,396.01	42.90%	42.90%	-	-	-
爱尔兰 Ballinalack 资源有限公司	权益法	40,963,800.00	26,736,433.71	-	26,736,433.71	40.00%	40.00%	-	-	-
华日轻金(深圳)有限公司	权益法	2,331,000.00	31,845,802.94	1,399,886.55	33,245,689.49	45.00%	45.00%	-	-	-
深圳金汇城金属板材有限公司	权益法	2,100,000.00	1,270,900.74	-	1,270,900.74	35.00%	35.00%	-	-	-
中国有色金属工业总公司财务公司	成本法	2,212,006.59	2,212,006.59	-	2,212,006.59	1.20%	1.20%	2,212,006.59	-	-
广发银行	成本法	8,853,075.00	8,853,075.00	-	8,853,075.00	0.02%	0.02%	-	-	-
山东景之酒业有限公司	成本法	3,159,000.00	3,159,000.00	-	3,159,000.00	2.25%	2.25%	-	-	-
广东广建集团股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	1.94%	1.94%	3,000,000.00	-	-
上海期货交易所 *	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	不适用	不适用	-	-	-
大连商品期货交易所*	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	不适用	不适用	-	-	-
郑州商品期货交易所 *	成本法	400,000.00	400,000.00	-	400,000.00	不适用	不适用	-	-	-
温州市中金岭南环保有限公司	成本法	992,052.63	992,052.63	-	992,052.63	5.06%	5.06%	-	-	-
合计		139,590,957.42	185,747,694.80	7,081,603.65	192,829,298.45			5,212,006.59	-	-

* 该等投资系金汇期货公司的期货会员资格投资。

11、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	41,309,951.58	-	-	41,309,951.58
1.房屋、建筑物	41,309,951.58	-	-	41,309,951.58
2.土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	16,845,434.84	691,483.32	-	17,536,918.16
1.房屋、建筑物	16,845,434.84	691,483.32	-	17,536,918.16
2.土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	24,464,516.74	-691,483.32	-	23,773,033.42
1.房屋、建筑物	24,464,516.74	-691,483.32	-	23,773,033.42
2.土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	310,299.24	-	-	310,299.24
1.房屋、建筑物	310,299.24	-	-	310,299.24
2.土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	24,154,217.50	-691,483.32	-	23,462,734.18
1.房屋、建筑物	24,154,217.50	-691,483.32	-	23,462,734.18
2.土地使用权	-	-	-	-

投资性房地产本期折旧 691,483.32 元。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	7,391,932,208.22	103,372,548.42	182,680,891.12	7,312,623,865.52
其中：房屋及建筑物	2,817,987,067.21	1,234,162.02	12,182,987.74	2,807,038,241.49
专用设备	2,306,144,075.66	59,793,601.81	59,925,204.24	2,306,012,473.23
通用设备	1,522,615,278.03	30,871,223.07	93,810,878.66	1,459,675,622.44
运输设备	208,274,205.25	7,209,122.70	8,681,246.66	206,802,081.29
其他设备	536,911,582.07	4,264,438.82	8,080,573.82	533,095,447.07
二、累计折旧合计：	2,996,898,258.51	177,499,902.12	80,687,464.53	3,093,710,696.10
其中：房屋及建筑物	1,014,996,521.05	39,388,165.26	3,609,782.40	1,050,774,903.91
专用设备	1,009,742,173.52	79,148,589.94	34,737,089.15	1,054,153,674.31
通用设备	630,665,880.73	38,238,660.95	27,957,363.12	640,947,178.56
运输设备	129,097,603.58	8,999,433.83	7,964,257.47	130,132,779.94
其他设备	212,396,079.63	11,725,052.14	6,418,972.39	217,702,159.38
三、固定资产账面净值合计	4,395,033,949.71	-74,127,353.70	101,993,426.59	4,218,913,169.42
其中：房屋及建筑物	1,802,990,546.16	-38,154,003.24	8,573,205.34	1,756,263,337.58
专用设备	1,296,401,902.14	-19,354,988.13	25,188,115.09	1,251,858,798.92
通用设备	891,949,397.30	-7,367,437.88	65,853,515.54	818,728,443.88
运输设备	79,176,601.67	-1,790,311.13	716,989.19	76,669,301.35
其他设备	324,515,502.44	-7,460,613.32	1,661,601.43	315,393,287.69
四、减值准备合计	458,857,206.60	-	52,239,842.86	406,617,363.74
其中：房屋及建筑物	43,068,868.82	-	4,540,336.10	38,528,532.72
专用设备	148,032,121.86	-	13,702,563.22	134,329,558.64
通用设备	259,110,091.22	-	32,898,766.78	226,211,324.44
运输设备	-	-	-	-
其他设备	8,646,124.70	-	1,098,176.76	7,547,947.94
五、固定资产账面价值合计	3,936,176,743.11	-74,127,353.70	49,753,583.73	3,812,295,805.68
其中：房屋及建筑物	1,759,921,677.34	-38,154,003.24	4,032,869.24	1,717,734,804.86
专用设备	1,148,369,780.28	-19,354,988.13	11,485,551.87	1,117,529,240.28
通用设备	632,839,306.08	-7,367,437.88	32,954,748.76	592,517,119.44
运输设备	79,176,601.67	-1,790,311.13	716,989.19	76,669,301.35
其他设备	315,869,377.74	-7,460,613.32	563,424.67	307,845,339.75

累计折旧本期增加 177,499,902.12 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 89,321,298.73 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
专用设备	330,073,664.37	194,624,606.53	46,316,481.09	89,132,576.75

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本公司韶关冶炼厂部分厂房	该等建筑物占用的土地是租赁本公司之控股股东广东省广晟经营有限公司，因此未取得房产证	不适用
本公司丹霞冶炼厂厂房	该等建筑物占用的土地的产权证书尚未办理完毕	不适用

13、在建工程

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源	期末数
尾矿库扩容及并库工程	4,362.35	7,391,821.13	1,406,356.67	-	-	108.12%	在建	-	-	-	自筹	8,798,177.80
井下六大系统安全避险初期建设	3,950.70	13,133,344.44	5,484,988.02	-	-	47.13%	在建	-	-	-	自筹	18,618,332.46
选矿废水利用新增 45m 浓密机	1,069.96	12,124,814.85	257,493.64	-	-	145.67%	在建	-	-	-	自筹	12,382,308.49
深部 5#溜井工程完善	1,200.00	4,617,191.65	89,247.87	-	-	39.22%	在建	-	-	-	自筹	4,706,439.52
保安供电系统改造	1,200.00	13,410,573.22	1,237,589.31	-	-	122.07%	在建	-	-	-	自筹	14,648,162.53
场地平整工程	3,695.00	44,122,785.26	2,533,554.16	-	-	126.27%	在建	-	-	-	自筹	46,656,339.42
制酸工序增设脱汞设施	2,900.00	3,120,156.09	21,566,805.37	-	-	85.13%	在建	-	-	-	自筹	24,686,961.46
增设铁渣过滤至回转窑输送皮带廊	526.13	5,377,938.86	7,076.61	-	-	84.43%	在建	-	-	-	自筹	5,385,015.47
锌精矿仓及回转窑原料仓雨棚	360.30	3,950,297.06	-	-	-	98.76%	在建	-	-	-	自筹	3,950,297.06
回转窑脱硫技术改造	3,130.00	7,516,674.22	4,161,017.45	-	-	37.31%	在建	-	-	-	自筹	11,677,691.67
二期挡土墙工程	3,870.00	27,893,467.56	-	-	-	72.09%	在建	-	-	-	自筹	27,893,467.56
二期场地东边渡槽工程	640.00	4,467,855.92	677,965.37	-	-	80.40%	在建	-	-	-	自筹	5,145,821.29
井下深部探矿工程	1,070.00	8,348,807.99	2,002,017.72	-	5,302,131.39	96.74%	在建	-	-	-	自筹	5,048,694.32
广西盘龙深边部找矿工程	10,818.00	57,021,912.79	1,550,262.22	-	22,508,230.73	62.63%	在建	-	-	-	自筹	36,063,944.28

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源	期末数
尾矿排放系统改造	559.00	4,159,773.05	627,348.46	-	-	85.64%	在建	-	-	-	自筹	4,787,121.51
广西盘龙矿 3000 吨扩产改造	23,454.00	98,036,410.44	67,460,322.11	-	-	70.78%	在建	11,822,118.54	5,562,258.34	6.53%	贷款	165,496,732.55
安全避险“六大系统”工程	800.00	6,489,188.30	-	6,489,188.30	-	81.11%	在建	-	-	-	自筹	-
过渡性尾矿库	800.00	3,497,492.36	993,269.48	-	-	56.13%	在建	-	-	-	自筹	4,490,761.84
矿山新生活区建设	1,824.00	6,772,375.59	12,019,542.21	-	-	103.03%	在建	-	-	-	自筹	18,791,917.80
铝合金材料及制品技改扩建工程	12,220.00	58,659,468.30	22,950,677.35	-	-	66.78%	在建	-	-	-	自筹	81,610,145.65
Mobile Equipment	AUD2,020.10	5,895,231.20	56,514,041.50	52,742,480.18	-	85.27%	在建	-	-	-	自筹	9,666,792.52
Asset Management	AUD1,787.70	10,893,950.16	1,321,435.87	9,874,734.38	-	36.91%	在建	-	-	-	自筹	2,340,651.65
South Development	AUD3,905.40	10,741,960.53	73,783,767.07	-	52,630,788.81	105.68%	在建	-	-	-	自筹	31,894,938.79
Potosi Developemnt	AUD4,453.30	635,132.27	78,857,378.01	-	70,119,967.39	114.74%	在建	-	-	-	自筹	9,372,542.89
韶冶厂异地升级改造	12,605.84	15,597,786.88	7,788,608.26	-	-	18.55%	在建	-	-	-	自筹	23,386,395.14
其他	-	72,293,976.14	98,816,266.59	20,214,895.87	24,307,278.63			-	-	-	自筹	126,588,068.23
合计		506,170,386.26	462,107,031.32	89,321,298.73	174,868,396.95			11,822,118.54	5,562,258.34	6.53%		704,087,721.90

14、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程设备	19,788,068.74	33,043,313.81	25,826,808.93	27,004,573.62
工程材料	2,978,307.16	2,163,142.34	2,123,733.18	3,017,716.32
合计	22,766,375.90	35,206,456.15	27,950,542.11	30,022,289.94

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,402,972,942.72	329,782,779.01	423,649,162.36	4,309,106,559.37
土地使用权	256,428,405.64	-	-	256,428,405.64
出租汽车营运车牌	76,947,000.00	-	-	76,947,000.00
矿业权	3,992,775,515.36	329,782,779.01	423,649,162.36	3,898,909,132.01
软件	14,175,253.24	-	-	14,175,253.24
冲孔钢带生产专利权	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
专有技术	61,446,768.48	-	-	61,446,768.48
二、累计摊销合计	796,318,628.62	115,178,744.82	81,093,847.39	830,403,526.05
土地使用权	26,350,317.54	2,700,073.44	-	29,050,390.98
出租汽车营运车牌	45,151,581.45	2,712,407.52	-	47,863,988.97
矿业权	700,978,381.29	105,886,704.70	81,093,847.39	725,771,238.60
软件	7,900,159.10	1,287,220.76	-	9,187,379.86
冲孔钢带生产专利权	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
专有技术	14,738,189.24	2,592,338.40	-	17,330,527.64
三、无形资产账面净值合计	3,606,654,314.10	214,604,034.19	342,555,314.97	3,478,703,033.32
土地使用权	230,078,088.10	-2,700,073.44	-	227,378,014.66
出租汽车营运车牌	31,795,418.55	-2,712,407.52	-	29,083,011.03
矿业权	3,291,797,134.07	223,896,074.31	342,555,314.97	3,173,137,893.41
软件	6,275,094.14	-1,287,220.76	-	4,987,873.38
冲孔钢带生产专利权	-	-	-	-
专有技术	46,708,579.24	-2,592,338.40	-	44,116,240.84
四、减值准备合计	12,348,729.25	-	526,691.65	11,822,037.60
无形资产账面价值合计	3,594,305,584.85	214,604,034.19	342,028,623.32	3,466,880,995.72

无形资产累计摊销本期增加为 115,178,744.82 元。矿业权原值、累计摊销、减值准备减少均为汇率变动所致。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
铜粉项目	5,644,250.71	3,710,225.88	-	9,354,476.59
侧面复合金属带材技术开发	4,532,058.30	1,512,181.27	-	6,044,239.57
金属粉类及浆类	4,106,812.81	706,324.59	-	4,813,137.40
合计	14,283,121.82	5,928,731.74	-	20,211,853.56

16、商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
广西中金岭南矿业有限责任公司	70,079,321.81	-	-	70,079,321.81	-
Perilya Limited	51,543,152.12	-	-	51,543,152.12	-
深圳市华加日西林实业有限公司	3,305,067.29	-	-	3,305,067.29	-
合计	124,927,541.22	-	-	124,927,541.22	-

(1) 2008 年本公司收购武宣县盘龙铅锌矿有限责任公司（现名广西中金岭南矿业有限责任公司）时，企业合并成本 341,000,000.00 元，大于确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额 270,920,678.19 元，形成的差异为 70,079,321.81 元；

(2) 2009 年本公司收购 Perilya Limited 时，企业合并成本 407,979,048.34 元，大于确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额 356,435,896.22 元，形成的差异为 51,543,152.12 元；

(3) 2009 年本公司之子公司深圳华加日铝业有限公司收购深圳市华加日西林实业有限公司时，企业合并成本 128,549,615.82 元，大于确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额 125,244,548.53 元，形成的差异为 3,305,067.29 元。

本公司预计该等公司未来期间均具有较强盈利能力，无需提取商誉减值准备。

17、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	期末额
办公区域装修等	7,367,201.42	-	957,532.06	6,409,669.36

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
计提减值准备的资产	95,615,890.04	124,253,392.32
按公允价值或摊余成本计量的资产或负债	19,569,357.30	23,551,673.92
可弥补亏损	365,133,148.60	339,647,213.75
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	18,664,653.10	25,993,777.40
内退及离退休薪酬	87,222,108.71	95,602,206.61
职工薪酬余额	32,809,495.64	35,007,246.77
其他	16,653,062.95	15,437,084.89
小计	635,667,716.34	659,492,595.66
递延所得税负债：		
按公允价值或摊余成本计量的资产或负债	160,615.45	1,396,181.75
企业合并确认的被购买方可辨认净资产公允价值与其账面价值的差额	333,935,348.26	344,789,331.01
折旧或摊销年限和税局规定不符的资产	154,047,796.42	169,118,218.42
其他	21,811,589.87	17,363,767.67
小计	509,955,350.00	532,667,498.85

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可弥补亏损	47,574,347.98	48,344,424.90
计提减值准备的资产	8,825,184.78	9,674,913.68
合计	56,399,532.76	58,019,338.58

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013		27,154,473.65	-
2014	42,014,173.04	42,014,173.04	-
2015	24,004,865.22	24,004,865.22	-
2016	25,728,619.39	25,728,619.39	-
2017	74,475,568.31	74,475,568.31	-
2018	24,074,165.95	-	-
合计	190,297,391.91	193,377,699.61	-

(4) 可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异：	
计提减值准备的资产	380,795,457.37
按公允价值或摊余成本计量的资产或负债	65,395,176.56
可弥补亏损	1,222,611,898.41
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	62,215,510.33
内退及离退休薪酬	578,913,406.54
职工薪酬余额	109,364,985.47
其他	67,794,025.37
可抵扣暂时性差异合计	2,487,090,460.05
应纳税暂时性差异：	
按公允价值或摊余成本计量的资产或负债	683,661.74
企业合并确认的被购买方可辨认净资产公允价值与其账面价值的差额	1,194,872,865.76
折旧或摊销年限和税局规定不符的资产	517,406,344.50
其他	72,705,299.56
应纳税暂时性差异合计	1,785,668,171.56

19、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	58,992,139.16	84,294.60	-	-	59,076,433.76
二、拆出资金减值准备	300,000.00	-	-	-	300,000.00
三、存货跌价准备	63,077,610.35	15,011.35	-	28,707,793.70	34,384,828.00
四、长期股权投资减值准备	5,212,006.59	-	-	-	5,212,006.59
五、投资性房地产减值准备	310,299.24	-	-	-	310,299.24
六、固定资产减值准备	458,857,206.60	-52,239,842.86	-	-	406,617,363.74
七、无形资产减值准备	12,348,729.25	-526,691.65	-	-	11,822,037.60
合计	599,097,991.19	-52,667,228.56	-	28,707,793.70	517,722,968.93

固定资产减值准备和无形资产减值准备本期变动系因汇率变动影响。

20、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
员工安置支出	128,995,721.01	106,491,195.62
待处理固定资产	382,744,332.95	381,369,472.52
其他	4,816,828.61	4,816,828.61
合计	516,556,882.57	492,677,496.75

基于韶关市政府“三旧”改造政策，本公司所属韶关冶炼厂计划异地升级改造，截止 2013 年 6 月 30 日韶关冶炼厂因“三旧”改造停产造成的待处理固定资产及员工安置支出等共计 516,556,882.57 元。详见附注十、1 其他重要事项。

21、所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因

资产用于借款担保、房产未办妥房产证或属于银行保证金。

(2) 所有权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

所有权受到限制的资产类别	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、用于担保的资产				
固定资产	825,155,584.60	-	73,075,294.28	752,080,290.32
小计	825,155,584.60	-	73,075,294.28	752,080,290.32
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
1. 未办妥房产证的房产	977,510,979.01	-	20,707,914.39	956,803,064.62
2. 环保履约保证金	159,431,743.23	-	20,250,024.20	139,181,719.03
3. 保函保证金	7,312,510.95	-	6,083,264.57	1,229,246.38
4. 法定存款准备金	59,795,838.92	3,858,039.02	-	63,653,877.94
小计	1,204,051,072.11	3,858,039.02	47,041,203.16	1,160,867,907.97
合计	2,029,206,656.71	3,858,039.02	120,116,497.44	1,912,948,198.29

22、短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	2,604,916,823.16	2,215,442,075.37
保证借款	255,000,000.00	90,000,000.00
抵押借款	726,640,753.68	397,125,047.57
合计	3,586,557,576.84	2,702,567,122.94

本公司无到期未偿还的短期借款。

本期末归还的抵押借款为 127,344,552.97 澳元，折合人民币 726,640,753.68 元。抵押物为本公司之子公司 Perilya Limited 的子公司全球星矿业公司的 Cerro de Maimon 铜金矿的资产，期末账面价值 91,258,919.27 澳元以及 Perilya Limited 的子公司 Mt Oxide 和 Flinders 的无形资产（矿业权），期末账面价值 40,543,939.13 澳元。

23、交易性金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融工具负债	390,334.16	9,063,454.65

衍生金融工具负债是本公司及子公司从事金属期货套期保值交易持有的合约，期末公允价值按市价确定，该等期货合约期末公允价值为负数（浮动亏损）。

24、应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
采购款	590,695,395.05	631,580,264.68

期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项，无账龄超过一年的大额应付款。

25、预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	155,349,764.80	100,192,905.27
售楼款	9,875,800.00	19,244,604.21
合计	165,225,564.80	119,437,509.48

期末预收款项中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项，无账龄超过一年的大额预收款。

26、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	47,589,121.35	501,343,438.40	498,263,798.94	50,668,760.81
二、职工福利费	-	19,549,507.94	19,549,507.94	-
三、社会保险费	14,960,780.91	55,094,048.36	64,690,172.34	5,364,656.93
其中：1.医疗保险费	5,963,397.68	12,463,545.30	17,776,436.45	650,506.53
2.养老保险费	2,876,069.25	38,587,654.54	38,147,977.45	3,315,746.34
3.失业保险费	975,664.84	3,393,338.85	3,341,493.91	1,027,509.78
4.工伤保险费	5,145,649.14	144,694.90	5,062,136.59	228,207.45
5.生育保险费	-	504,814.77	362,127.94	142,686.83
四、住房公积金	2,288,770.05	31,187,896.57	31,517,846.89	1,958,819.73
五、工会和职工教育经费	4,066,788.28	6,374,111.92	7,277,653.74	3,163,246.46
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、内退及离退休薪酬	116,267,105.75	48,015,497.93	64,167,060.03	100,115,543.65
八、其他	64,107,615.25	11,798,046.87	14,875,209.09	61,030,453.03
合计	249,280,181.59	673,362,547.99	700,341,248.97	222,301,480.61

内退及离退休薪酬为本公司应计之内退和离退休员工的薪酬负债，详见附注五.34（2）。

应付职工薪酬其他项目期末余额系子公司 Perilya Limited 的短期带薪休假福利 61,030,453.03 元。

27、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-323,627,156.06	-246,870,573.51
营业税	3,043,493.05	3,866,943.14
企业所得税	7,041,497.11	70,608,192.46
资源税	819,423.54	1,505,452.94

项目	期末数	期初数
城市维护建设税	1,685,689.53	1,584,507.53
土地增值税	23,892,513.14	28,980,672.80
房产税	235,658.94	2,328,195.74
土地使用税	172,052.85	2,922,231.63
个人所得税	4,189,851.86	8,126,729.89
印花税	156,234.12	1,332,123.51
教育费附加	1,642,523.17	1,754,980.07
矿产资源补偿费	7,361,300.31	98,339.69
堤围费	691,393.21	1,558,713.05
Royalties (矿产特许权使用费)	5,788,880.45	9,598,298.76
其它	42,093.69	560,355.74
合计	-266,864,551.09	-112,044,836.56

28、应付利息

单位：元 币种：人民币

投资者	期末数	期初数
短期融资券应付利息	-	28,480,000.00
吸收存款应付利息	1,106,111.09	550,388.88
合计	1,106,111.09	29,030,388.88

29、应付股利

单位：元 币种：人民币

投资者	期末数	期初数
子公司之其他股东	4,201,076.32	5,166,258.57

30、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
客户期货货币保证金	392,827,625.38	362,880,121.26
往来款	204,235,008.09	233,479,232.63
安全生产保证金	20,160,000.00	22,177,176.97
合计	617,222,633.47	618,536,530.86

客户期货保证金为子公司深圳金汇期货经纪有限公司收到的客户期货交易保证金。

31、一年内到期的非流动负债

(1) 1年内到期的非流动负债明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的融资租赁款	32,224,585.43	22,026,572.07
1年内到期的长期借款	150,000,000.00	160,000,000.00
合计	182,224,585.43	182,026,572.07

(2) 1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数
中国工商银行红围支行	2008-12-26	2013-12-23	RMB	5.76%	75,000,000.00
中国工商银行红围支行	2009-1-20	2013-12-23	RMB	5.76%	75,000,000.00
合计					150,000,000.00

32、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期融资券	-	500,000,000.00
其他	927,241.25	1,160,193.25
合计	927,241.25	501,160,193.25

公司于 2012 年 1 月 10 日成功发行 2012 年度第一期短期融资券，本报告期已到期归还。

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	179,707,489.50	208,930,020.00
保证借款	50,000,000.00	-
抵押借款	426,128,170.96	342,427,471.15
合计	655,835,660.46	551,357,491.15

(2) 长期借款明细

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	
					外币金额	本位币金额
国家开发银行	2010-9-12	2015-9-12	USD	3.6000%	54,265,151.08	333,846,230.25
国家开发银行	2013-6-27	2016-6-27	USD	3 个月 LIBOR +2.6%	15,000,000.00	92,281,940.71
中国进出口银行深圳分行	2011-11-2	2016-10-30	USD	5.5454%	29,085,000.00	179,707,489.50
中国银行来宾市分行营业部	2013-2-5	2016-2-4	RMB	6.1500%	-	50,000,000.00
合计						655,835,660.46

本期未归还的抵押借款为 69,265,151.08 美元,折合人民币 426,128,170.96 元。抵押物为本公司之子公司 Perilya Limited 的子公司全球星矿业公司的 Cerro de Maimon 铜金矿的资产及 Perilya Limited 的子公司 Mt Oxide 和 Flinders 的无形资产(矿业权), 详见附注五、22 说明。

34、长期应付款

(1) 长期应付款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
内退及离退休薪酬	507,114,970.50	572,922,943.57
应付融资租赁款	32,626,903.83	14,481,606.53
带薪休假福利	51,544,200.95	55,133,237.53
合计	591,286,075.28	642,537,787.63

(2) 内退及离退休薪酬

应付内退及离退休薪酬期末余额为 607,230,514.15 元,其中:一年内到期应支付金额为 100,115,543.65 元列示于“应付职工薪酬”项目,其余 507,114,970.50 元列示于本科目。

(3) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元 币种：人民币

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
Commonwealth Bank & Westpac	AUD5,717,899.06	32,626,903.83	AUD2,215,566.38	14,481,606.53

35、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
矿山环境复原义务负债	231,380,278.40	6,898,237.01	30,215,487.50	208,063,027.91

36、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	44,273,448.32	34,194,746.09

37、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,062,940,880.00	-	-	-	-	-	2,062,940,880.00

38、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	91,811,391.28	-	34,494,871.89	57,316,519.39
新准则前资本公积转入	21,071,522.04	-	-	21,071,522.04
可供出售金融资产公允价值变动	-13,886,250.98	1,061,217.45	3,761,555.83	-16,586,589.36
其它资本公积	-34,553,606.92	1,258,503.66	-	-33,295,103.26
合计	64,443,055.42	2,319,721.11	38,256,427.72	28,506,348.81

资本公积中股本溢价减少 34,494,871.89，为溢价收购子公司少数股东股权冲减资本公积。

39、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期提取数	本期使用数	期末数
安全生产费用	4,581.95	18,728,031.62	12,248,679.67	6,483,933.90

40、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	537,887,527.94	-	-	537,887,527.94
任意盈余公积	106,430,512.83	-	-	106,430,512.83
合计	644,318,040.77	-	-	644,318,040.77

41、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	2,735,834,355.01	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后 年初未分配利润	2,735,834,355.01	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	120,074,051.89	
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	2,855,908,406.90	

42、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	4,050,104,834.74	8,115,373,229.74
其中：主营业务收入	3,990,788,387.86	8,063,359,452.60
其他业务收入	40,031,376.54	33,214,500.40
利息收入	4,816,108.81	5,944,400.57
手续费及佣金收入	14,468,961.53	12,854,876.17
营业成本	3,296,541,944.80	7,137,180,056.29
其中：主营业务成本	3,263,137,889.01	7,105,890,164.78
其他业务成本	30,319,949.23	26,845,474.26
利息支出	1,296,323.01	3,791,488.31
手续费及佣金支出	1,787,783.55	652,928.94
营业毛利	753,562,889.94	978,193,173.45

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铅锌铜采掘、冶炼及销售	2,352,255,503.81	1,774,355,707.61	2,630,003,944.13	1,801,353,266.02
铝、镍、锌加工及销售	512,400,432.04	454,080,784.66	513,853,169.63	454,364,229.82
房地产开发	240,340,398.21	182,965,757.04	90,349,495.28	55,844,366.20
有色金属贸易业务	944,073,398.48	942,324,929.99	4,865,118,104.00	4,863,556,997.03
其他	86,152,379.06	77,098,527.82	71,410,550.96	64,117,281.49
行业间抵销	-144,433,723.74	-167,687,818.11	-107,375,811.40	-133,345,975.78
合计	3,990,788,387.86	3,263,137,889.01	8,063,359,452.60	7,105,890,164.78

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精矿产品	1,209,176,575.74	791,136,168.63	1,880,045,432.37	1,125,078,745.75
冶炼产品	1,143,078,928.07	983,219,538.98	698,779,522.92	632,744,804.44
铝型材	202,053,165.47	175,988,203.00	207,767,403.01	176,206,563.17
幕墙门窗	185,927,092.41	168,473,422.73	157,527,403.06	141,809,325.06
电池材料	124,420,174.16	109,619,158.93	151,650,278.13	139,440,256.16
商品房销售	240,340,398.21	182,965,757.04	90,349,495.28	55,844,366.20
有色金属贸易业务	944,073,398.48	942,324,929.99	4,865,118,104.00	4,863,556,997.03
其他	86,152,379.06	77,098,527.82	71,410,550.96	64,117,281.49
产品间抵销	-144,433,723.74	-167,687,818.11	-59,288,737.13	-92,908,174.52
合计	3,990,788,387.86	3,263,137,889.01	8,063,359,452.60	7,105,890,164.78

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	2,845,716,050.52	2,184,618,603.62	3,754,396,545.12	3,062,216,313.02
其他国家和地区	1,262,650,377.82	1,196,097,325.87	4,357,283,878.94	4,091,994,823.22
地区间抵销	-117,578,040.48	-117,578,040.48	-48,320,971.46	-48,320,971.46
合计	3,990,788,387.86	3,263,137,889.01	8,063,359,452.60	7,105,890,164.78

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	474,243,860.75	11.71%
第二名	447,531,126.45	11.05%
第三名	244,710,528.70	6.04%
第四名	147,077,220.98	3.63%
第五名	138,000,000.00	3.41%
合计	1,451,562,736.88	35.84%

43、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	16,823,588.57	10,241,049.98	3%、5%
城建税	9,398,894.62	9,489,582.34	1%、3%、5%、7%
教育费附加	8,496,296.52	8,232,951.56	3%
资源税	15,431,724.00	16,570,537.67	20元/吨、13元/吨
土地增值税	12,514,001.10	-	-
堤围费	3,384,309.70	3,245,233.06	0.02‰-0.1‰、1.3‰
Royalties (矿产特许权使用费)	16,418,373.33	22,847,133.85	-
其他	318,316.23	221,880.30	-
合计	82,785,504.07	70,848,368.76	-

44、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,972,308.00	21,038,679.17
折旧费	1,234,492.58	1,272,727.32
广告费	364,480.02	536,160.00
运输装卸费	93,354,349.28	100,914,206.12

包装费	1,486,748.08	857,898.81
保险费	44,446.73	684,153.52
办公费	1,180,535.61	1,724,586.51
差旅费	2,125,870.57	1,897,346.14
销售代理费	4,897,397.65	1,509,635.82
其他	9,631,155.68	10,147,293.52
合计	140,291,784.20	140,582,686.93

45、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	122,147,130.17	138,422,131.99
折旧、无形资产摊销	23,710,818.35	28,124,554.88
税费	28,169,479.11	28,927,672.93
租赁费	8,559,259.45	8,990,531.05
水电费	5,827,461.67	6,680,415.32
业务招待费	10,829,877.34	11,502,695.14
办公费	10,788,661.87	10,122,656.01
差旅费	8,878,047.71	9,947,182.51
专利使用费	2,441,314.39	1,314,463.51
修理费	556,046.97	1,521,319.86
自有汽车费	3,425,192.49	2,577,156.35
党务经费	972,256.60	971,263.98
中介机构服务费	8,406,052.20	12,717,229.25
其他	40,053,583.81	25,371,175.02
合计	274,765,182.13	287,190,447.80

46、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	100,779,796.06	124,439,289.30
减：利息收入	3,528,941.51	6,040,550.44
汇兑净损失	65,352,329.46	11,980,387.78
手续费支出	1,070,833.29	2,126,278.04
其他	404,742.26	176,600.90
合计	164,078,759.56	132,682,005.58

47、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-872,525.57	1,370,776.10
二、存货跌价损失	15,011.35	203,923.62
三、长期股权投资减值损失	-	-
四、固定资产减值损失	-	-
五、在建工程减值损失	-	-
六、无形资产减值损失	-	-
七、贷款损失准备	-	-
八、拆出资金减值损失	-	-
九、其他	924,752.80	774,974.49
合计	67,238.58	2,349,674.21

48、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生工具公允价值变动	3,427,203.13	32,241,356.77
交易性权益工具投资公允价值变动	366,614.16	329,881.75
合计	3,793,817.29	32,571,238.52

衍生工具公允价值变动是本公司从事金属期货套期保值交易持有的合约产生的浮动盈亏。

49、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产投资收益	-7,796,689.62	-19,481,279.27
可供出售金融资产投资收益	-	-
对联营企业权益法核算收益	7,304,687.01	6,980,471.58
处置长期股权投资收益	-	61,913,994.00
其他	408,921.01	9,557,372.94
合计	-83,081.60	58,970,559.25

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
深圳市金洲精工科技股份有限公司	4,526,814.70	4,520,646.34
华日轻金(深圳)有限公司	1,399,886.55	1,711,022.00
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	2,330,706.13	1,732,788.89
广州华立颜料化工有限公司	-952,720.37	-983,985.65
合计	7,304,687.01	6,980,471.58

50、营业外收入

(1) 营业外收入明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	107,594.85	3,863,108.09	107,594.85
政府补助	5,104,297.77	6,893,789.97	5,104,297.77
罚款收入	43,580.00	19,200.00	43,580.00
其他	511,884.65	1,191,734.53	511,884.65
合计	5,767,357.27	11,967,832.59	5,767,357.27

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	说明
矿山地质环境治理示范工程	2,163,523.15	粤财综[2011]259号
中央重金属污染防治项目	800,000.00	韶财工[2011]163号
2010年矿产资源节约与综合利用示范工程专项奖金	560,774.62	粤财综[2010]227号
片状锌粉特色产业补助	700,000.00	
其他政府补助	880,000.00	
合计	5,104,297.77	

51、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	452,483.01	169,499.13	452,483.01
捐赠支出	1,216,720.00	94,600.00	1,216,720.00
停产损失	-	132,802,071.27	-
罚款支出	-	199,539.29	-
其他	152,025.40	1,226,133.37	152,025.40
合计	1,821,228.41	134,491,843.06	1,821,228.41

2011年7月20日，韶关冶炼厂获准过渡性复产，2012年9月11日，韶关冶炼厂二粗炼系统获准过渡性复产。2012年停产期间的固定制造费用等确认为停产损失，计入营业外支出。

52、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本期应交所得税	19,651,113.96	83,123,426.97
递延所得税费用调整	-16,328,868.40	-12,250,933.32
合计	3,322,245.56	70,872,493.65

53、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	120,074,051.89	208,610,888.84
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,352,761.12	-68,742,869.04
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	116,721,290.77	277,353,757.88
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1=P0+V$	120,074,051.89	208,610,888.84
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	116,721,290.77	277,353,757.88
期初股份总数	S0	2,062,940,880.00	2,062,940,880.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	2,062,940,880.00	2,062,940,880.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$	2,062,940,880.00	2,062,940,880.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权平均数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权平均数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权平均数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0=P_0 \div S$	0.06	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0'=P_0' \div S$	0.06	0.13
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1=P_1 \div X_2$	0.06	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1'=P_1' \div X_2$	0.06	0.13

54、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-4,680,639.83	1,588,165.52
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,153,988.69	394,750.63
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-3,526,651.14	1,193,414.89
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4.外币财务报表折算差额	-194,836,632.50	-23,849,501.29
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-194,836,632.50	-23,849,501.29
5.其他	8,837,425.13	2,456,482.98
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	736,944.89
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	8,837,425.13	1,719,538.09
合计	-189,525,858.51	-20,936,548.31

55、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	3,528,941.51
往来款	38,724,667.60
营业外收入等	15,334,174.85
合计	57,587,783.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
各项经营、管理费用	145,740,144.25
期货业务保证金净减少额	12,663,287.36
营业外支出	1,302,059.20
合计	159,705,490.81

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
被质押的银行存款减少	26,812,059.60

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行手续费等	1,450,833.29

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	95,865,565.50	242,697,274.92
加：资产减值准备	67,238.58	2,349,674.21
投资性房地产摊销、固定资产折旧	177,499,902.12	160,925,964.86

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	115,178,744.82	124,985,900.65
长期待摊费用摊销	905,371.70	905,371.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	287,491.30	-3,695,620.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	57,396.86	2,011.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,793,817.29	-32,571,238.52
财务费用（收益以“-”号填列）	164,078,759.56	132,682,005.58
投资损失（收益以“-”号填列）	83,081.60	-58,970,559.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	23,824,879.32	-20,307,336.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-22,712,148.85	16,306,467.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-247,284,718.37	-90,529,650.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,704,431.47	104,605,289.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-291,419,064.84	-398,219,306.42
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	55,343,113.48	181,166,248.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	881,811,750.08	773,315,281.79
减：现金的期初余额	959,640,218.83	917,153,084.20
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	-77,828,468.75	-143,837,802.41

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
列示于资产负债表的货币资金	1,085,876,593.43	1,190,517,121.78
减：银行保证金及财务公司法定存款准备金	64,883,124.32	71,445,159.72
减：环保履约保证金	139,181,719.03	159,431,743.23
现金等价物	-	-
列示于现金流量表的现金及现金等价物	881,811,750.08	959,640,218.83

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例	本企业 最终控制方	组织机构 代码
广东省广晟资产经营有限公司	直接及间接持有本公司股份	国有独资	广州市	朱伟	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等	10 亿元	39.57%	39.57%	广东省国资委	719283849

2、本企业的子公司情况

详见附注四.1 子公司情况。

3、本企业的联营企业情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业 持股比例	本企业在被投资 单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
深圳市金洲精工科技股份有限公司	有限责任公司	深圳	周菊秋	生产精密微型钻头、铣刀及各类精密模具	6,110.90	25%	25%	本公司之联营企业	618835683
广州华立颜料化工有限公司	有限责任公司	广州	冯文	化学试剂和助剂制造	5,207.00	21.10%	21.10%	本公司之联营企业	190505201
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	有限责任公司	深圳	郭省周	生产经营铝门窗、铝合金制品及安装	6,891.50	42.90%	42.90%	本公司及子公司深业公司之联营企业	618810419
华日轻金(深圳)有限公司	中外合资企业	深圳	熊少非	研发、生产经营新型合金材料及铝合金挤压型材的汽车零配件	518	45%	45%	子公司华加日公司之联营企业	758613118
深圳金汇城金属板材有限公司	有限责任公司	深圳	林信丰	铝板加工	600	35%	35%	子公司华加日公司之联营企业	745185871

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深圳市中金联合实业开发有限公司	本公司控股股东广东省广晟资产经营有限公司管理的企业	279289680
广东十六冶建设有限公司	本公司控股股东广东省广晟资产经营有限公司之控股子公司	753669358

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
华日轻金(深圳)有限公司	材料采购	市场价格	550,061.54	100.00%	910,501.00	100.00%
广东十六冶建设有限公司	接受劳务	市场价格	29,554,112.49	52.58%	-	-

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
华日轻金(深圳)有限公司	销售铝型材	市场价格	26,715,692.29	13.22%	33,884,019.87	16.31%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
深圳华加日铝业有限公司	华日轻金(深圳)有限公司	厂房	2012.1.1	2013.12.31	市场价格	391,860.00

(3) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
深圳金粤幕墙装饰工程公司	15,000,000.00	2012.08.23	2013.8.23	系子公司财务公司发放的贷款

(4) 其他关联交易

a.收取利息

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	236,250.00	562,730.53

b.支付利息

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
深圳市金粤幕墙装饰工程有限公司	38,731.83	34,155.90
深圳市中金联合实业开发有限公司	1,106,111.09	1,112,222.20
深圳金洲精工科技股份有限公司	12.18	202.97
小计	1,144,855.10	1,146,581.07

c.土地租赁

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
广东省广晟资产经营有限公司	土地租赁费	6,000,000.00	100%	6,000,000.00	100%

2007年3月29日，本公司第四届第十八次董事会审议通过关于签订“《继续履行〈国家有色金属工业局与深圳中金实业股份有限公司关于广东韶关岭南铅锌集团有限公司(以下简称“岭南公司”)参与配股后剩余资产处置方式的协议〉的协议》的补充协议”的议案。

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

近年来韶关地区土地使用权出让金和土地使用权租赁市场价格已发生了较大变化，广晟公司与本公司重新协商土地租金。参考韶关地区类似地段的土地市场租赁价格，双方签订关于《继续履行〈关于国家有色金属工业局与深圳中金实业股份有限公司关于广东韶关岭南铅锌集团有限公司参与配股剩余资产处置方式的协议〉的补充协议》，将公司每年向广晟公司支付费用600万元，变更为公司每年向广晟公司支付土地租赁费1,200万元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华日轻金(深圳)有限公司	10,812,483.61	54,062.42	6,590,384.45	65,903.84
	深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	1,952,982.62	1,952,982.62	1,960,528.93	1,960,528.93
	应收账款小计	12,765,466.23	2,007,045.04	8,550,913.38	2,026,432.77
其他应收款	中国有色金属进出口深圳公司	9,208,689.18	9,208,689.18	9,208,689.18	9,208,689.18

上市公司应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东十六冶建设有限公司	8,632,499.25	-
其他应付款	深圳金汇城金属板材有限公司	1,162,850.95	1,168,950.95
	广东省广晟资产经营有限公司	-	10,000,000.00
发放贷款	深圳市金粤幕墙装饰工程有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
吸收存款	深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	16,204,274.80	1,423,272.90
	深圳市金洲精工科技股份有限公司	6,896.87	6,884.69
	深圳市中金联合实业开发有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
应付利息	深圳市中金联合实业开发有限公司	1,106,111.09	562,222.21

七、或有事项

报告期内，公司没有发生对经营产生重大影响的诉讼、仲裁事项。

八、承诺事项

本公司及子公司本期重大承诺事项如下：

1、资本化支出承诺

本公司之子公司 Perilya Limited 已签约但未计入负债的资本化支出承诺为 17,130,426.14 澳元。其中 1 年以内 10,242,638.75 澳元， 1 年以上 6,887,787.39 澳元。

2、经营租赁承诺

根据不可撤销的有关房屋、办公场所、移动设备及汽车等经营租赁协议，本公司于 2013 年 6 月 30 日后应承担的经营租赁支出为人民币 1,868,050.80 元。其中将于 1 年以内支付金额为人民币 1,868,050.80 元。

本公司之子公司深圳中金高能电池材料有限公司于 2013 年 6 月 30 日后应承担的经营租赁支出为人民币 963,244.48 元。其中将于 1 年以内支付金额为人民币 963,244.48 元。

本公司之子公司 Perilya Limited 于 2013 年 6 月 30 日后应承担的经营租赁支出为 2,431,379.94 澳元。其中 1 年以内 365,037.54 澳元， 1 年以上 2,066,342.40 澳元。

3、融资租赁承诺

Perilya Limited 通过融资租赁方式来取得部分设备。根据融资租赁合约，每期租金支出金额固定且无租金调整条款，Perilya Limited 在支付约定租金的期限内可以使用和留置设备，并且有权在合约期满时以商定的公允价值购买融资租入的设备。已计入负债的融资租赁承诺列示如下：

单位：元

项目	原币金额	本位币金额
确认的负债金额	AUD 11,365,291.40	64,851,489.26
减：一年内到期的应付融资租赁款（见附注五、32）	AUD 5,647,392.34	32,224,585.43
一年以上的应付融资租赁款（见附注五、35）	AUD 5,717,899.06	32,626,903.83

4、勘探支出承诺

为保留现有勘探区域的探矿权，根据相关规定，Perilya Limited 每年应支付最低勘探支出为 21,117,000 澳元（1 年以内）。

九、资产负债表日后事项

报告期内，公司没有发生资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、韶关冶炼厂异地升级改造事项

根据 2011 年 4 月 13 日广东省国土资源厅印发《关于韶关冶炼厂地块增补纳入“三旧”改造范围的批复》（粤国土资试点函【2011】1063 号），本公司所属韶关冶炼厂所占用的 2,449.7 亩土地被纳入“三旧”改造范围。因此，本公司将按政府要求，抓紧实施韶关冶炼厂的异地搬迁升级改造。2011 年，韶关冶炼厂一系统主流程全面停产且不再恢复生产，部分员工与冶炼厂解除劳动关系。截止 2013 年 6 月 30 日，停用的一系统固定资产的净值为 382,744,332.95 元，因停产异地升级改造安置员工支出 128,995,721.01 元，其他支出 4,816,828.61 元，共计 516,556,882.57 元，已在报表项目“其他非流动资产”中列示。由于“三旧”改造地块之土地使用权主要为本公司之大股东广东省广晟资产经营有限公司所有（参见附注六、5 (4)c），其已于 2011 年 12 月 31 日承诺，将对韶关冶炼厂因“三旧”改造停产及异地搬迁造成的损失在韶关冶炼厂地块进行“三旧”改造开发时予以补偿。

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 交易性权益工具	2,833,110.98	366,614.16	-	-	4,854,750.44
2. 衍生金融资产	-	3,427,203.13	-218,698.84	-	-
3. 可供出售金融资产	17,908,763.17	-	580,661.74	-	12,686,693.95
金融资产合计	20,741,874.15	3,793,817.29	361,962.90	-	17,541,444.39
交易性金融负债	9,063,454.65	-	-	-	390,334.16

交易性金融负债期末余额主要是子公司 Perilya Limited 的现金流量套期工具金融负债。

3、外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 交易性权益工具	344,622.43	237,247.11	-	-	2,133,894.84
2. 衍生金融资产	-	3,324,203.13	-218,698.84	-	-
3. 贷款和应收款	270,447,579.21	-	-	-	270,081,825.15
4. 可供出售金融资产	3,424,207.04	-	-	-	3,206,203.04
5. 持有至到期投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	274,216,408.68	3,561,450.24	-218,698.84	-	275,421,923.03
交易性金融负债	8,938,704.65	-	-	-	390,334.16

交易性金融负债期末余额是子公司 Perilya Limited 的现金流量套期工具金融负债。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	114,019,865.69	99.34%	4,391,230.23	3.85%
未逾期款项	104,347,494.88	90.91%	37,729.03	0.04%
已逾期款项	9,672,370.81	8.43%	4,353,501.20	45.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	759,430.10	0.66%	759,430.10	100.00%
合计	114,779,295.79	100%	5,150,660.33	4.49%

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	105,338,486.99	99.28%	4,307,197.45	4.09%
未逾期款项	96,602,175.16	91.05%	29,464.77	0.03%
已逾期款项	8,736,311.83	8.23%	4,277,732.68	48.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	759,430.10	0.72%	759,430.10	100.00%
合计	106,097,917.09	100.00%	5,066,627.55	4.78%

应收账款种类的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
未逾期款项	104,347,494.88	0.04%	37,732.98	96,602,175.16	0.03%	29,464.77

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内（含1年）	5,229,482.55	54.07%	261,474.13	4,490,474.63	51.40%	224,523.74
1至2年	358,471.99	3.71%	53,770.80	172,169.75	1.97%	25,825.45
2至3年	3,889.82	0.04%	1,166.95	-	-	
3至4年	63,275.34	0.65%	31,637.67	71,709.57	0.82%	35,854.79
4至5年	58,997.32	0.61%	47,197.86	52,145.89	0.60%	41,716.71
5年以上	3,958,253.79	40.92%	3,958,253.79	3,949,811.99	45.21%	3,949,811.99
合计	9,672,370.81	100%	4,353,501.20	8,736,311.83	100.00%	4,277,732.68

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
销售货款	759,430.10	759,430.10	100.00%	该款项未来现金流量的现值低于其账面价值

(3) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款（2012年：无）。本公司本报告期无通过重组等其他方式收回的应收账款（2012年：无）。

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 期末应收账款无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
深圳市中金岭南科技有限公司	控股子公司	45,748,417.10	未逾期	39.86%
深圳市中金高能电池材料有限公司	控股子公司	34,269,954.01	未逾期	29.86%
香港深业有色金属有限公司	控股子公司	16,782,527.21	未逾期	14.62%
宝钢新日铁汽车板有限公司	非关联方	5,414,514.49	未逾期	4.72%
仁化县银海有色金属综合回收有限公司	非关联方	5,181,029.55	未逾期	4.51%
合计		107,396,442.36		93.57%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
深圳市中金岭南科技有限公司	控股子公司	45,748,417.10	39.86%
深圳市中金高能电池材料有限公司	控股子公司	34,269,954.01	29.86%
香港深业有色金属有限公司	控股子公司	16,782,527.21	14.62%
合计		96,800,898.32	84.34%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	244,771,277.26	96.82%	86,945,460.59	35.52%
按组合计提坏账准备的应收账款	8,027,048.40	3.18%	1,460,339.21	18.19%
未逾期款项	6,146,871.28	2.43%	30,734.36	0.50%
已逾期款项	1,880,177.12	0.74%	1,429,604.85	76.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	252,798,325.66	100%	88,405,799.80	34.97%

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	324,398,234.78	97.07%	86,935,632.40	26.80%
按组合计提坏账准备的应收账款	9,790,212.46	2.93%	1,405,923.43	14.36%
未逾期款项	7,910,035.34	2.37%	39,550.18	0.50%
已逾期款项	1,880,177.12	0.56%	1,366,373.25	72.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	334,188,447.24	100.00%	88,341,555.83	26.43%

其他应收款种类的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
未逾期款项	6,146,871.28	0.50%	30,734.36	7,910,035.34	0.50%	39,550.18

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内（含1年）	355,645.60	18.92%	17,782.28	355,645.60	18.92%	17,782.28
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	210,772.00	11.21%	105,386.00
4至5年	563,544.76	29.97%	450,835.81	352,772.76	18.76%	282,218.21
5年以上	960,986.76	51.11%	960,986.76	960,986.76	51.11%	960,986.76
合计	1,880,177.12	100.00%	1,429,604.85	1,880,177.12	100.00%	1,366,373.25

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款（2012年：无）。本公司本报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款（2012年：无）。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 期末其他应收款无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	款项内容	账龄	占其他应收款 总额的比例
深圳康发发展公司	全资子公司	145,096,332.92	往来款	5 年以上	57.40%
深圳市中金高能电池材料有限公司	控股子公司	50,000,000.00	往来款	未逾期	19.78%
深圳市中金岭南科技有限公司	控股子公司	10,184,958.02	往来款	未逾期	4.03%
中国有色金属进出口深圳公司	子公司	9,208,689.18	往来款	5 年以上	3.64%
深圳金汇期货经纪有限公司	全资子公司	9,015,403.07	往来款	未逾期	3.57%
合计		223,505,383.19			88.41%

(6) 其他应收关联方款项情况

其他应收关联方款项均为应收子公司的往来款，详见附注十一.2（5）。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例	在被投资单位 表决权比例	减值准备	本期计提 减值准备	现金红利
1.对联营企业的投资										
深圳市金洲精工科技股份有限公司	权益法	7,439,374.85	41,733,855.70	4,526,814.70	46,260,670.40	25%	25%	-	-	-
广州华立颜料化工有限公司	权益法	35,999,046.11	17,692,794.25	-952,720.37	16,740,073.88	21.10%	21.10%	-	-	-
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	权益法	11,592,288.15	19,625,660.77	972,485.78	20,598,146.55	17.90%	17.90%	-	-	-
爱尔兰 Ballinalack 资源有限公司	权益法	40,963,800.00	26,736,433.71	-	26,736,433.71	40%	40%	-	-	-
小计		95,994,509.11	105,788,744.43	4,546,580.11	110,335,324.54			-	-	-
2、对子公司的投资										
中国有色金属工业深圳仓储运输公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100%	100%	-	-	-
香港深业有色金属有限公司	成本法	23,989,278.00	23,989,278.00	-	23,989,278.00	99.17%	99.17%	-	-	-
深圳康发发展公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100%	100%	-	-	-
天津金康房地产开发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	33.34%	33.34%	-	-	-
深圳市金鹰出租汽车有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	38,180,710.00	42,180,710.00	64%	64%	-	-	-
深圳市有色金属财务有限公司	成本法	215,928,468.12	215,928,468.12	-	215,928,468.12	75.17%	75.17%	-	-	-
深圳华加日铝业有限公司	成本法	125,713,687.80	125,713,687.80	-	125,713,687.80	72%	72%	-	-	-
深圳市中金岭南科技有限公司	成本法	110,000,000.00	110,000,000.00	-	110,000,000.00	90.01%	90.01%	-	-	-

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例	在被投资单位 表决权比例	减值准备	本期计提 减值准备	现金红利
深圳市中金高能电池材料有限公司	成本法	44,336,000.00	44,336,000.00	-	44,336,000.00	85.92%	85.92%	-	-	-
广西中金岭南矿业有限责任公司	成本法	605,420,000.00	605,420,000.00	84,000,000.00	689,420,000.00	83%	83%	-	-	-
中金岭南（香港）矿业有限公司	成本法	881.89	881.89	-	881.89	100%	100%	-	-	-
深圳市金汇期货经纪有限公司	成本法	156,124,532.18	156,124,532.18	-	156,124,532.18	100%	100%	-	-	-
广东中金建筑安装工程有限公司	成本法	51,300,343.83	51,300,343.83	-	51,300,343.83	100%	100%	-	-	-
仁化伟达企业发展公司	成本法	16,470,947.46	16,470,947.46	-	16,470,947.46	100%	100%	-	-	-
仁化凡口铅锌矿建筑安装工程公司	成本法	6,150,617.92	6,150,617.92	-	6,150,617.92	100%	100%	-	-	-
韶关市中金岭南商储有限公司	成本法	47,050,000.00	47,050,000.00	-	47,050,000.00	100%	100%	-	-	-
Perilya Limited	成本法	792,278,953.70	792,278,953.70	-	792,278,953.70	53.37%	53.37%	-	-	-
小计		2,223,763,710.90	2,223,763,710.90	122,180,710.00	2,345,944,420.90			-	-	-
3、其他长期股权投资										
中国有色金属工业总公司财务公司	成本法	2,212,006.59	2,212,006.59	-	2,212,006.59	1.20%	1.20%	2,212,006.59	-	-
广发银行	成本法	8,853,075.00	8,853,075.00	-	8,853,075.00	0.02%	0.02%	-	-	-
山东景芝酒业有限公司	成本法	3,159,000.00	3,159,000.00	-	3,159,000.00	2.25%	2.25%	-	-	-
小计		14,224,081.59	14,224,081.59	-	14,224,081.59			2,212,006.59	-	-
合计		2,333,982,301.60	2,343,776,536.92	126,727,290.11	2,470,503,827.03			2,212,006.59	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,569,350,250.76	2,907,264,688.46
其中：主营业务收入	1,554,377,375.67	2,892,293,105.09
其他业务收入	14,972,875.09	14,971,583.37
营业成本	1,136,465,882.71	2,331,295,745.75
其中：主营业务成本	1,125,441,261.53	2,319,104,909.41
其他业务成本	11,024,621.18	12,190,836.34
营业毛利	432,884,368.05	575,968,942.71

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铅锌采掘、冶炼及销售	1,554,377,375.67	1,125,441,261.53	1,613,019,113.38	1,039,795,074.25
有色金属贸易业务	-	-	1,279,273,991.71	1,279,309,835.16
合计	1,554,377,375.67	1,125,441,261.53	2,892,293,105.09	2,319,104,909.41

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精矿产品	411,298,447.60	142,221,722.55	859,279,119.76	352,988,923.11
冶炼产品	1,143,078,928.07	983,219,538.98	753,739,993.62	686,806,151.14
有色金属贸易业务	-	-	1,279,273,991.71	1,279,309,835.16
合计	1,554,377,375.67	1,125,441,261.53	2,892,293,105.09	2,319,104,909.41

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	1,554,377,375.67	1,125,441,261.53	2,892,293,105.09	2,319,104,909.41

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	147,077,220.98	9.37%
第二名	138,000,000.00	8.79%
第三名	94,440,475.10	6.02%
第四名	70,110,386.12	4.47%
第五名	33,846,393.64	2.16%
合计	483,474,475.84	30.81%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产投资收益	-996,585.94	6,002,393.41
对联营公司权益法核算收益	4,546,580.11	4,205,176.69
子公司分来的利润	-	23,092,050.40
其他	-	9,557,372.94
合计	3,549,994.17	42,856,993.44

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
深圳市有色金属财务有限公司	-	7,517,164.00
深圳市中金岭南科技有限公司	-	15,574,886.40
合计	-	23,092,050.40

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
深圳市金洲精工科技股份有限公司	4,526,814.70	4,520,646.34
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	972,485.78	668,516.00
广州华立颜料化工有限公司	-952,720.37	-983,985.65
合计	4,546,580.11	4,205,176.69

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	123,853,281.84	142,431,143.68
加：资产减值准备	148,276.74	277,481.18
投资性房地产摊销、固定资产折旧	116,694,822.74	99,591,881.13
无形资产摊销	6,100,654.27	6,458,589.79
长期待摊费用摊销	751,162.26	751,162.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-3,000.00	-18,384.83
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	25,540.46	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	80,348,261.01	121,104,043.27
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,549,994.17	-42,856,993.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	11,104,380.76	9,976,817.54
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-352,667,828.71	-93,880,741.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	223,069,841.81	67,333,432.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-183,583,907.57	-257,275,613.74
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	22,291,491.44	53,892,818.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	336,462,795.79	592,772,817.89
减：现金的期初余额	420,674,993.37	608,027,053.48
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	-84,212,197.58	-15,254,235.59

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-344,888.16	3,693,608.96
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,104,297.77	6,893,789.97
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	129,426.95	4,553,397.84
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-813,280.75	-133,111,409.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	61,913,994.00
所得税影响额	-592,461.10	1,290,166.61
少数股东权益影响额（税后）	-130,333.59	-13,976,417.02
合计	3,352,761.12	-68,742,869.04

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.06%	0.06	0.06

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 交易性金融资产期末余额较年初增加 71.36%，主要原因是期末持有的期货套期保值合约公允价值增加（浮动盈余）所致。
2. 应收票据期末余额较年初减少 65.51%，主要原因是本报告期票据到期收回货款。
3. 在建工程和工程物资期末余额较年初分别增加 39.10%和 31.87%，主要原因是本报告期技改工程投入增加所致。
4. 开发支出期末余额较年初增加 41.51%，主要原因是本报告期开发项目增加投入所致。
5. 短期借款期末余额较年初增加 32.71%，主要原因是短期融资券到期归还而增加短期借款补充流动资金所致。
6. 交易性金融负债期末余额较年初减少 95.69%，主要原因是子公司 Perilya Limited 期货套期保值合约浮动亏损减少。
7. 预收款项期末余额较年初增加 38.34%，原因是本报告期末预收货款增加所致。
8. 卖出回购金融资产款期末余额较年初增加，原因是本报告期子公司财务公司增加卖出回购金融资产业务。
9. 应付手续费及佣金期末余额较年初增加 64.17%，主要原因是子公司金汇期货相关业务增加所致。
10. 应交税费期末余额较年初大幅减少，主要原因是本报告期缴交企业所得税等税款所致。
11. 应付利息期末余额较年初减少 96.19%，主要原因是本公司上年发行短期融资券计提利息本报告期到期支付所致。
12. 其他流动负债期末余额较年初减少 99.81%，主要原因是上年发行的短期融资券到期还本所致。
13. 资本公积期末余额较年初减少 55.77%，主要原因是溢价收购子公司少数股东股权冲减资本公积所致。

14. 专项储备期末余额较年初大幅增加，主要原因是本期提取的安全费用结余较年初增加所致。
15. 外币报表折算差额期末余额较年初减少 181.07%，主要原因本报告期合并境外报表澳元汇率变动所致。
16. 营业收入及营业成本本期较上年同期分别减少 50.22%和 53.83%，主要原因是本报告期开展贸易业务减少所致。
17. 利息支出本报告期较上年同期减少 65.81%，主要原因是子公司财务公司融资成本减少所致。
18. 手续费及佣金支出本报告期较上年同期增加 173.82%，主要原因是子公司金汇期货相关业务增加所致。
19. 资产减值损失本报告期较上年同期减少 97.14%，主要原因是本报告期计提的资产减值损失较上年同期减少所致。
20. 公允价值变动收益本报告期较上年同期减少 88.35%，主要原因是本报告期期货套期保值合约浮动盈余较上年同期减少所致。
21. 投资收益本报告期较上年同期减少 100.14%，主要原因是本报告期同比无发生股权转让收益。
22. 营业外收入本期较上年同期减少 51.81%，主要原因是本报告期处置固定资产收益及确认政府补助收入减少所致。
23. 营业外支出本报告期较上年同期减少 98.65%，主要原因是本报告期公司所属韶关冶炼厂同比无发生停产损失所致。
24. 所得税费用本报告期较上年同期减少 95.31%，主要原因是本报告期利润总额较上年减少致所得税费用减少。
25. 少数股东损益本期较上年同期减少 171.02%，主要原因是本公司控股子公司净利润本报告期较上年同期大幅减少所致。
26. 其他综合收益本报告期较上年同期大幅下降，主要原因是外汇报表折算差额变动所致。

第九节 备查文件目录

- (一) 载有签名的半年度报告文本。
- (二) 载有企业负责人、主管财务工作负责人、财务机构负责人签名盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在《中国证券报》《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件、公司章程。
- (四) 文件存放地：公司董事局秘书室

法定代表人： 朱伟

二〇一三年八月二十四日