



深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
二〇一二年半年度财务报告
(未经审计)

二〇一二年八月二十三日

目 录

目 录	页 次
一、财务报表	
资产负债表	1-2
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5-8
二、财务报表附注	9-92

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
资产负债表
2012年6月30日

金额单位:人民币元

资 产	附注五	2012-6-30		2011-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动资产:					
货币资金	1	1,008,540,677.57	592,772,817.89	1,197,867,319.13	608,027,053.48
结算备付金		342,097,189.71	-	306,968,113.00	-
拆出资金		-	-	-	-
交易性金融资产	2	32,092,598.28	-	24,242,529.45	-
应收票据	3	129,822,845.03	104,500,000.00	152,238,621.84	130,545,691.52
应收账款	4、十一.1	508,613,988.34	106,955,118.46	628,551,732.58	145,564,315.58
预付账款	5	350,387,593.57	138,968,372.40	315,174,021.96	118,135,430.71
应收利息		-	1,907,472.20	-	-
应收股利	6	20,624,449.50	31,141,613.50	643,499.42	18,302,828.00
其他应收款	7、十一.2	107,225,141.90	471,277,972.51	57,283,663.86	447,628,528.18
买入返售金融资产		-	-	-	-
存货	8	2,487,197,808.78	1,624,748,606.85	2,396,668,157.96	1,530,867,865.45
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		<u>4,986,602,292.68</u>	<u>3,072,271,973.81</u>	<u>5,079,637,659.20</u>	<u>2,999,071,712.92</u>
非流动资产:					
发放贷款及垫款		15,500,000.00	-	15,600,000.00	-
可供出售金融资产	9	18,248,191.38	-	17,379,558.81	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	10、11、十一.3	169,428,528.97	2,208,594,034.04	202,816,045.07	2,225,013,306.85
投资性房地产	12	24,845,700.82	2,065,445.10	25,537,184.14	2,090,042.34
固定资产	13	3,944,920,327.26	3,180,851,669.92	4,029,925,891.26	3,271,137,987.83
在建工程	14	310,500,645.71	129,878,054.71	238,070,670.88	79,677,386.30
工程物资	15	32,137,459.21	12,708,156.17	31,482,624.97	20,796,111.02
固定资产清理		-	-	-	-
无形资产	16	3,335,943,771.87	223,949,573.71	3,239,422,003.21	230,327,163.50
开发支出	16	22,247,997.64	-	17,656,942.47	-
商誉	17	124,927,541.22	-	124,927,541.22	-
长期待摊费用	18	8,140,731.41	7,338,949.19	8,976,764.01	8,090,111.45
递延所得税资产	19	634,241,947.56	90,800,460.09	613,934,611.47	100,777,277.63
其他非流动资产	21	397,566,547.78	397,566,547.78	397,032,735.78	397,032,735.78
非流动资产合计		<u>9,038,649,390.83</u>	<u>6,253,752,890.71</u>	<u>8,962,762,573.29</u>	<u>6,334,942,122.70</u>
资产总计		<u>14,025,251,683.51</u>	<u>9,326,024,864.52</u>	<u>14,042,400,232.49</u>	<u>9,334,013,835.62</u>

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
资产负债表（续）

2012年6月30日

金额单位:人民币元

负债和股东权益	附注五	2012-6-30		2011-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	23	2,279,331,756.77	2,029,075,878.45	2,531,311,166.89	2,376,541,169.69
吸收存款及同业存放		67,442,692.05	-	56,304,012.63	-
拆入资金		80,000,000.00	-	-	-
交易性金融负债	24	27,244,436.93	-	62,441,683.54	-
应付账款	25	675,755,265.03	209,799,544.79	763,536,452.74	272,395,981.71
预收账款	26	147,270,351.87	101,487,592.06	135,077,105.62	75,797,407.50
卖出回购金融资产款		-	-	200,000,000.00	-
应付手续费及佣金		262,965.68	-	56,104.52	-
应付职工薪酬	27	233,517,717.60	134,716,402.06	258,101,334.36	140,366,576.06
应交税费	28	-95,730,024.22	-153,896,905.67	119,471,719.85	-41,450,309.96
应付利息		14,316,111.10	13,760,000.00	1,354,238.83	-
应付股利	29	5,814,497.71	-	4,111,404.40	11,199.90
其他应付款	30	605,261,734.10	98,464,061.62	586,352,232.83	120,592,030.07
一年内到期的非流动负债	31	300,917,805.71	379,360,850.00	315,940,245.11	643,694,850.00
其他流动负债	32	500,666,477.00	500,000,000.00	96,139.50	-
流动负债合计		<u>4,842,071,787.33</u>	<u>3,312,767,423.31</u>	<u>5,034,153,840.82</u>	<u>3,587,948,904.97</u>
非流动负债:					
长期借款	33	897,704,270.05	766,519,635.50	929,345,883.14	592,072,395.00
长期应付款	34	605,496,355.67	488,027,726.03	658,619,896.91	537,918,719.36
预计负债	35	233,532,218.95	-	210,089,820.63	-
递延所得税负债	19	522,991,160.30	-	506,684,693.17	-
其他非流动负债	36	37,740,765.62	29,620,765.62	41,580,348.59	35,260,348.59
非流动负债合计		<u>2,297,464,770.59</u>	<u>1,284,168,127.15</u>	<u>2,346,320,642.44</u>	<u>1,165,251,462.95</u>
负债合计		<u>7,139,536,557.92</u>	<u>4,596,935,550.46</u>	<u>7,380,474,483.26</u>	<u>4,753,200,367.92</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	63,146,191.28	213,808,530.45	61,324,269.92	213,808,530.45
减: 库存股		-	-	-	-
专项储备	39	6,289,900.44	5,895,313.89	50,611.21	50,611.21
盈余公积	40	612,895,594.94	612,895,594.94	612,895,594.94	612,895,594.94
未分配利润	41	2,691,610,691.98	1,833,548,994.78	2,482,999,803.14	1,691,117,851.10
外币报表折算差额		54,026,324.59	-	77,875,825.88	-
归属于母公司所有者权益合计		5,490,909,583.23	4,729,089,314.06	5,298,086,985.09	4,580,813,467.70
少数股东权益		1,394,805,542.36	-	1,363,838,764.14	-
所有者权益合计		<u>6,885,715,125.59</u>	<u>4,729,089,314.06</u>	<u>6,661,925,749.23</u>	<u>4,580,813,467.70</u>
负债和所有者权益总计		<u>14,025,251,683.51</u>	<u>9,326,024,864.52</u>	<u>14,042,400,232.49</u>	<u>9,334,013,835.62</u>

（附注系财务报表组成部分）

企业负责人:

主管财务工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
利润表
2012年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	附注五	2012年1-6月		2011年1-6月	
		合并	公司	合并	公司
一、营业总收入		8,115,373,229.74	2,907,264,688.46	4,906,639,097.01	1,663,377,551.61
其中：营业收入	42、十一.4	8,096,573,953.00	2,907,264,688.46	4,894,643,535.53	1,663,377,551.61
利息收入		5,944,400.57	-	4,723,091.86	-
手续费及佣金收入		12,854,876.17	-	7,272,469.62	-
二、营业总成本		7,770,833,239.57	2,662,200,447.46	4,187,707,683.34	1,188,752,592.60
其中：营业成本	42、十一.4	7,132,735,639.04	2,331,295,745.75	3,638,369,239.99	901,622,160.06
利息支出		3,791,488.31	-	13,273,448.03	-
手续费及佣金支出		652,928.94	-	570,902.28	-
营业税金及附加	43	70,848,368.76	30,982,355.30	70,007,560.85	34,932,410.72
销售费用	44	140,582,686.93	15,091,836.37	138,082,075.74	12,340,783.13
管理费用	45	287,190,447.80	163,448,985.59	297,206,601.81	175,652,909.46
财务费用	46	132,682,005.58	121,104,043.27	42,912,049.93	63,047,649.01
资产减值损失	47	2,349,674.21	277,481.18	(12,714,195.29)	1,156,680.22
加：公允价值变动收益（损失以“一”填列）	48	32,571,238.52	-	91,557.60	3,454,264.04
投资收益（损失以“一”填列）	49、十一.5	58,970,559.25	42,856,993.44	25,832,210.77	56,828,137.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,980,471.58	4,205,176.69	10,648,075.70	7,588,937.15
汇兑收益（损失以“一”填列）		11,991.10	-	(59,546.76)	-
三、营业利润（亏损以一号填列）		436,093,779.04	287,921,234.44	744,795,635.28	534,907,360.75
加：营业外收入	50	11,967,832.59	5,867,567.80	15,638,336.82	7,058,934.06
减：营业外支出	51	134,491,843.06	133,313,746.78	192,314,120.85	190,177,210.72
其中：非流动资产处置损失		169,499.13	-	2,541,633.50	439,893.37
四、利润总额（亏损以一号填列）		313,569,768.57	160,475,055.46	568,119,851.25	351,789,084.09
减：所得税费用	52	70,872,493.65	18,043,911.78	135,450,099.20	66,256,602.03
五、净利润（亏损以一号填列）		242,697,274.92	142,431,143.68	432,669,752.05	285,532,482.06
归属于母公司所有者的净利润		208,610,888.84	142,431,143.68	350,513,911.20	285,532,482.06
少数股东损益		34,086,386.08	-	82,155,840.85	-
六、每股收益	53				
（一）基本每股收益		0.10		0.17	
（二）稀释每股收益		0.10		0.17	
七、其他综合收益	54	-20,936,548.31	-	9,953,628.72	-22,084,860.65
八、综合收益总额		221,760,726.61	142,431,143.68	442,623,380.77	263,447,621.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		186,583,308.91	142,431,143.68	361,838,744.89	263,447,621.41
归属于少数股东的综合收益总额		35,177,417.70	-	80,784,635.88	-

（附注系财务报表组成部分）

企业负责人：

主管财务工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
现金流量表
2012年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	附注五	2012年1-6月		2011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		5,965,456,265.21	3,168,753,970.23	6,229,327,880.82	2,363,200,578.00
客户存款和同业存放款项净增加额		11,137,901.55	-	11,222,497.49	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	-282,000,000.00	-
收取利息、手续费及佣金的现金		18,186,406.49	-	6,764,134.64	-
收到的税费返还		15,881,020.65	-	9,018,872.03	24,571.42
收到其他与经营活动有关的现金	55	55,667,538.15	32,955,756.68	124,248,821.88	50,343,023.26
经营活动现金流入小计		6,066,329,132.05	3,201,709,726.91	6,098,582,206.86	2,413,568,172.68
购买商品、接受劳务支付的现金		4,544,741,166.05	2,356,382,147.42	4,368,565,719.79	1,125,888,603.46
客户贷款及垫款净增加额		-	-	-3,000,000.00	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-32,157,830.93	-	-43,335,401.75	-
支付利息、手续费及佣金的现金		2,507,685.20	-	10,532,658.82	-
支付给职工以及为职工支付的现金		665,150,393.70	350,709,754.00	606,732,939.96	314,833,686.90
支付的各项税费		489,813,653.40	324,918,990.40	410,530,815.42	303,167,248.36
支付其他与经营活动有关的现金	55	215,107,816.38	115,806,016.73	223,437,796.93	153,729,032.73
经营活动现金流出小计		5,885,162,883.80	3,147,816,908.55	5,573,464,529.17	1,897,618,571.45
经营活动产生的现金流量净额	56、十一.6	181,166,248.25	53,892,818.36	525,117,677.69	515,949,601.23
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	-	10,368,497.24	-
取得投资收益收到的现金		77,193,176.84	37,533,155.92	25,364.61	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,641,631.90	3,000.00	8,496,327.06	6,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	55	51,529,389.59	2,082,720.48	7,164,660.19	354,038.19
投资活动现金流入小计		145,864,198.33	39,618,876.40	26,054,849.10	360,038.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		401,553,188.84	61,595,106.28	471,944,708.64	98,372,373.30
投资支付的现金		6,944,801.13	-	10,220,940.00	-
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		-	-	20,235,887.43	-
投资活动现金流出小计		408,497,989.97	61,595,106.28	502,401,536.07	98,372,373.30
投资活动产生的现金流量净额		-262,633,791.64	-21,976,229.88	-476,346,686.97	-98,012,335.11
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		321,743.36	-	10,412,993.69	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		321,743.36	-	10,412,993.69	-
取得借款收到的现金		2,614,844,675.04	1,640,725,065.45	1,855,355,037.76	1,439,507,260.08
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		-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		3,115,166,418.40	2,140,725,065.45	1,865,768,031.45	1,439,507,260.08
偿还债务支付的现金		3,033,488,137.65	2,078,077,116.19	1,659,664,367.40	1,312,135,432.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		135,946,576.62	109,394,645.48	99,284,495.98	93,458,157.40
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	1,726,860.45	1,487,434.81	1,850,696.79	976,335.79
筹资活动现金流出小计		3,171,161,574.72	2,188,959,196.48	1,760,799,560.17	1,406,569,925.84
筹资活动产生的现金流量净额		-55,995,156.32	-48,234,131.03	104,968,471.28	32,937,334.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,375,102.70	1,063,306.96	-19,216,352.54	-
五、现金及现金等价物净增加额	56、十一.6	-143,837,802.41	-15,254,235.59	134,523,109.46	450,874,600.36
加：期初现金及现金等价物余额	56、十一.6	917,153,084.20	608,027,053.48	1,224,530,240.10	147,171,239.57
六、期末现金及现金等价物余额	56、十一.6	773,315,281.79	592,772,817.89	1,359,053,349.56	598,045,839.93

（附注系财务报表组成部分）

企业负责人：

主管财务工作负责人：

会计机构负责人：

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
2012年6月30日

金额单位：人民币元

项目	2012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	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)	-	1,821,921.36	-	6,239,289.23	-	208,610,888.84	-23,849,501.29	-	30,966,778.22	223,789,376.36
(一) 净利润	-	-	-	-	-	208,610,888.84	-	-	34,086,386.08	242,697,274.92
(二) 其他综合收益	-	1,821,921.36	-	-	-	-	-23,849,501.29	-	1,091,031.62	-20,936,548.31
上述(一)和(二)小计	-	1,821,921.36	-	-	-	208,610,888.84	-23,849,501.29	-	35,177,417.70	221,760,726.61
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,210,639.48	-4,210,639.48
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,210,639.48	-4,210,639.48
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	-	-	-	6,239,289.23	-	-	-	-	-	6,239,289.23
1. 本期提取	-	-	-	11,641,097.73	-	-	-	-	-	11,641,097.73
2. 本期使用	-	-	-	-5,401,808.50	-	-	-	-	-	-5,401,808.50
四. 期末余额	2,062,940,880.00	63,146,191.28	-	6,289,900.44	612,895,594.94	2,691,610,691.98	54,026,324.59	-	1,394,805,542.36	6,885,715,125.59

(附注系财务报表组成部分)

企业负责人：

主管财务工作负责人：

会计机构负责人：

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）
2012年6月30日

金额单位：人民币元

项目	2011年度								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	外币报表折算差 额	其他		
一、上年年末余额	1,586,877,600.00	654,879,721.14	-	3,124,986.80	563,805,993.89	1,613,077,996.00	157,106,729.45	-	1,048,398,124.68	5,627,271,151.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,586,877,600.00	654,879,721.14	-	3,124,986.80	563,805,993.89	1,613,077,996.00	157,106,729.45	-	1,048,398,124.68	5,627,271,151.96
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	476,063,280.00	-593,555,451.22	-	-3,074,375.59	49,089,601.05	869,921,807.14	-79,230,903.57	-	315,440,639.46	1,034,654,597.27
(一)净利润	-	-	-	-	-	950,748,960.18	-	-	142,848,528.46	1,093,597,488.64
(二)其他综合收益	-	-18,501,178.02	-	-	-	-	-79,230,903.57	-	-4,995,814.61	-102,727,896.20
上述(一)和(二)小计	-	-18,501,178.02	-	-	-	950,748,960.18	-79,230,903.57	-	137,852,713.85	990,869,592.44
(三)所有者投入和减少资本	-	-98,990,993.20	-	-	-	-	-	-	182,925,550.78	83,934,557.58
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	182,925,550.78	182,925,550.78
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-98,990,993.20	-	-	-	-	-	-	-	-98,990,993.20
(四)利润分配	-	-	-	-	49,089,601.05	-80,827,153.04	-	-	-5,337,625.17	-37,075,177.16
1.提取盈余公积	-	-	-	-	49,089,601.05	-49,089,601.05	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-31,737,551.99	-	-	-5,337,625.17	-37,075,177.16
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	476,063,280.00	-476,063,280.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	476,063,280.00	-476,063,280.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-3,074,375.59	-	-	-	-	-	-3,074,375.59
1.本期提取	-	-	-	29,131,572.55	-	-	-	-	-	29,131,572.55
2.本期使用	-	-	-	-32,205,948.14	-	-	-	-	-	-32,205,948.14
四、期末余额	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

（附注系财务报表组成部分）

企业负责人：

主管财务工作负责人：

会计机构负责人：

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
2012年6月30日

金额单位:人民币元

项目	2012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	-	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)	-	-	-	5,844,702.68	-	142,431,143.68	-	-	148,275,846.36
(一)净利润	-	-	-	-	-	142,431,143.68	-	-	142,431,143.68
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	142,431,143.68	-	-	142,431,143.68
(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	-	-	-	5,844,702.68	-	-	-	-	5,844,702.68
1.本期提取	-	-	-	10,042,021.29	-	-	-	-	10,042,021.29
2.本期使用	-	-	-	-4,197,318.61	-	-	-	-	-4,197,318.61
四.期末余额	2,062,940,880.00	213,808,530.45	-	5,895,313.89	612,895,594.94	1,833,548,994.78	-	-	4,729,089,314.06

(附注系财务报表组成部分)

企业负责人:

主管财务工作负责人:

会计机构负责人:

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）
2012年6月30日

金额单位：人民币元

项目	2011年度							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	1,586,877,600.00	689,871,810.45	-	3,124,986.80	563,805,993.89	1,281,048,993.60	-	-	4,124,729,384.74
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二.本年初余额	1,586,877,600.00	689,871,810.45	-	3,124,986.80	563,805,993.89	1,281,048,993.60	-	-	4,124,729,384.74
三.本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	476,063,280.00	-476,063,280.00	-	-3,074,375.59	49,089,601.05	410,068,857.50	-	-	456,084,082.96
(一)净利润	-	-	-	-	-	490,896,010.54	-	-	490,896,010.54
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	490,896,010.54	-	-	490,896,010.54
(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	-	-	-	-	49,089,601.05	-80,827,153.04	-	-	-31,737,551.99
1.提取盈余公积	-	-	-	-	49,089,601.05	-49,089,601.05	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-31,737,551.99	-	-	-31,737,551.99
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	476,063,280.00	-476,063,280.00	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	476,063,280.00	-476,063,280.00	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-3,074,375.59	-	-	-	-	-3,074,375.59
1.本期提取	-	-	-	29,131,572.55	-	-	-	-	29,131,572.55
2.本期使用	-	-	-	-32,205,948.14	-	-	-	-	-32,205,948.14
四.期末余额	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

（附注系财务报表组成部分）

企业负责人：

主管财务工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

财务报表附注

2012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4403011009894，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：采选、冶炼、制造、加工有色金属矿产品、冶炼产品、深加工产品及综合利用产品；建筑材料、机械设备及管道安装、维修；工程建设，地测勘探，科研设计，信息咨询服务，国内商业贸易、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；兴办各类实业（具体项目另行申报）。

本公司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39.23%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2012年8月23日第六届董事局第八次会议决议通过。

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 2012 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2012 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④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不一致的，应当按照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) 减值测试方法及简直准备计提方法

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

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计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

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应当计入当期损益；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%、13%、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%、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 2009 年 10 月 29 日，深圳市中金岭南科技有限公司被深圳市科技局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 2009 年 12 月 31 日，深圳华加日铝业有限公司被深圳市科技局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

(1) 根据新企业所得税法，自 2008 年 1 月 1 日起，企业所得税率统一为 25%。

根据“国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知”自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15% 税率的企业，2008 年按 18% 税率执行，2009 年按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行，2011 年按 24% 税率执行，2012 年按 25% 税率执行；原执行 24% 税率的企业，2008 年起按 25% 税率执行。

自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从 2008 年度起计算。

(2) 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暂行办法》(国税发[2008]28 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 28 号文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	14,773,667.10	-	-
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	1,500	房地产开发	1,500	-	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	121,306,233.90	-	-
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	汽车出租及 配件销售	1,000	汽车出租及配 件销售	1,000	-	94.04%	94.04%	是	1,641,411.92	-	-
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	13,313	生产经营铝门 窗及铝合金制 品	8,611.37	-	72%	72%	是	63,795,344.82	-	-
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	8,000	期货经纪业务、 咨询、培训	7,612.45	-	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	60,542	-	75%	75%	是	157,542,169.92	1,087,613.98	-
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 31,145.5	铅锌矿等勘探、开采、加工、销售	澳元 13,478.38	-	53.37%	53.37%	是	1,035,518,429.70	-	-
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

本公司本报告期对子公司持股比例未发生变更。

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

本公司本报告期合并范围未发生变更。

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

于2012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2012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0.8152元，及1澳元=人民币6.3474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：			254,152.58			307,687.78
人民币			207,016.57			264,186.59
美元	1,547.58	6.3249	9,788.28	2,027.58	6.3009	12,775.57
澳元	400.93	6.3474	2,544.87	283.31	6.4093	1,815.83
港元	16,784.98	0.8152	13,683.29	18,785.99	0.8107	15,229.79
加元	184.88	6.1176	1,131.02			-
比索	125,000.00	0.1599	19,988.55	95,000.00	0.1440	13,680.00
银行存款：			755,943,460.17			902,024,090.60
人民币			496,866,897.00			601,769,588.56
美元	37,429,139.39	6.3249	236,735,561.55	36,187,476.34	6.3009	228,013,669.67
澳元	691,087.54	6.3474	4,386,627.93	9,858,533.45	6.4093	63,186,298.45

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
欧元	3,896.44	7.8710	30,668.88	121,376.15	8.1625	990,732.83
港元	11,341,840.32	0.8152	9,246,029.49	4,470,086.61	0.8107	3,623,899.20
马来西亚币	57,520.79	1.9677	113,183.31	14,457.00	2.0000	28,915.70
加元	681,384.66	6.1176	4,168,418.80	199,900.13	6.1777	1,234,923.04
比索	27,491,219.58	0.1599	4,396,073.21	22,055,994.06	0.1440	3,176,063.15
存放中央银行款项 —备付金：			17,117,669.04			14,730,434.82
人民币			17,117,669.04			14,730,434.82
其他货币资金：			235,225,395.78			280,805,105.93
人民币			80,237,338.34			122,859,004.71
美元	25,235.42	6.3249	159,611.48	25,410.26	6.3009	160,107.51
澳元	24,391,742.00	6.3474	154,824,143.17	24,554,025.98	6.4093	157,374,118.71
比索	26,907.73	0.1599	4,302.79	2,860,243.03	0.1440	411,875.00
合计			1,008,540,677.57			1,197,867,319.13

其他货币资金期末余额为 235,225,395.78 元，其中法定存款准备金为 72,807,762.32 元，信用卡保证金存款为 54,304.75 元，保函保证金为 7,539,185.54 元，以及环保履约保证金为 154,824,143.17 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	29,426,965.08	21,730,061.05
衍生金融工具资产	-	-
交易性债券投资	2,665,633.20	2,512,468.40
合计	32,092,598.28	24,242,529.45

交易性金融资产期末按公允价值入账，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	129,822,845.03	152,238,621.84
商业承兑汇票	-	-
合计	129,822,845.03	152,238,621.84

(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
湖南科力远新能源有限公司	2012-2-6	2012-8-6	2,000,000.00	货款
浙江凯恩电池有限公司	2012-3-12	2012-9-12	670,000.00	货款
深圳市电科电源有限公司			1,030,000.00	
其中：	2012-3-6	2012-9-5	630,000.00	货款
	2012-3-9	2012-9-9	400,000.00	货款
深圳市豪鹏科技有限公司	2012-3-22	2012-9-22	600,000.00	货款
温州三金电池有限公司	2012-3-22	2012-9-21	400,000.00	货款
合计			4,700,000.00	

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	5,745,966.14	1.05%	1,961,150.72	34.13%
按组合计提坏账准备的应收账款	538,945,043.51	98.63%	34,323,144.97	6.37%
未逾期款项	490,474,742.81	89.76%	2,465,449.94	0.50%
已逾期款项	48,470,300.70	8.87%	31,857,695.03	65.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,713,070.99	0.32%	1,505,796.61	87.90%
合计	546,404,080.64	100%	37,790,092.30	6.92%

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	659,627,881.12	99.06%	35,003,084.04	5.31%
未逾期款项	609,447,740.00	91.52%	3,047,238.70	0.50%
已逾期款项	50,180,141.12	7.54%	31,955,845.34	63.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,232,945.96	0.94%	2,306,010.46	37.00%
合计	665,860,827.08	100.00%	37,309,094.50	5.60%

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	490,474,742.81	0.50%	2,465,449.94	609,447,740.00	0.50%	3,047,238.70

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）	12,193,233.62	25.16%	610,119.64	12,373,259.08	24.66%	662,872.30
1至2年	1,877,653.44	3.87%	281,648.02	1,309,289.69	2.61%	196,393.45
2至3年	424,787.26	0.88%	127,436.18	921,210.01	1.84%	276,363.01
3至4年	4,287,905.58	8.85%	2,143,952.79	8,261,650.76	16.46%	4,130,825.39
4至5年	4,101,781.57	8.46%	3,281,425.26	3,110,472.13	6.20%	2,485,131.74
5年以上	25,584,939.23	52.78%	25,584,939.23	24,204,259.45	48.23%	24,204,259.45
合计	48,470,300.70	100%	32,029,521.12	50,180,141.12	100.00%	31,955,845.34

(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	1,713,070.99	1,505,796.61	87.90%	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（2011年：无）。本公司本期无通过重组等其他方式收回的应收账款（2011年：无）

(4) 本公司本期无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
Nyrstar Sales & Marketing AG	非关联方	46,051,634.51	未逾期	8.43%
MRI Trading AG	非关联方	42,042,063.01	未逾期	7.69%
Sun Metals Corporation Pty Ltd	非关联方	41,611,174.57	未逾期	7.62%
天津滨海农村商业银行股份有限公司海光寺支行	非关联方	31,000,000.00	未逾期	5.67%
江西铜业股份有限公司	非关联方	27,859,661.16	未逾期	5.10%
合计		188,564,533.25		34.51%

(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	13,620,149.38	2.42%
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	1,963,312.87	0.35%
合计		15,583,462.25	2.77%

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	332,444,332.33	94.88%	301,525,884.15	95.67%
1 至 2 年	3,308,589.59	0.94%	6,512,733.56	2.07%
2 至 3 年	8,331,705.45	2.38%	2,403,691.45	0.76%
3 年以上	6,302,966.20	1.80%	4,731,712.80	1.50%
合计	350,387,593.57	100%	315,174,021.96	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
云南昊龙实业集团兴煜冶炼有限公司	非关联方	26,450,000.00	1年以内	预付原料款
武宣县土地储备中心	非关联方	27,500,000.00	1年以内	预付定金
韶关市旭顺贸易有限公司	非关联方	20,750,000.00	1年以内	预付原料款
湖南天工矿业科技有限公司	非关联方	14,314,334.28	1年以内	技改款
安徽同利防腐安装总公司	非关联方	9,400,000.00	1年以内	工程款
合计		98,414,334.28		

(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、应收股利

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	643,499.42	20,624,449.50	643,499.42	20,624,449.50		否
其中：						
深圳金洲精工科技股份有限公司	-	20,624,449.50	-	20,624,449.50		否
深圳市金粤幕墙装饰工程有限公司	643,499.42	-	643,499.42	-	-	-
账龄一年以上的应收股利	--	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-
合计	643,499.42	20,624,449.50	643,499.42	20,624,449.50		

7、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其他应收款	68,453,202.05	53.65%	12,068,683.34	17.63%
按组合计提坏账准备的其他应收款	50,936,697.45	39.93%	6,630,190.57	13.02%
未逾期款项	40,051,232.02	31.39%	200,256.16	0.50%
已逾期款项	10,885,465.43	8.54%	6,429,934.41	59.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,190,903.38	6.42%	1,656,787.07	20.23%
合计	127,580,802.88	100%	20,355,660.98	15.96%

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其他应收款	24,973,988.15	32.54%	12,143,568.19	48.62%
按组合计提坏账准备的其他应收款	48,507,584.74	63.20%	6,924,465.06	14.28%
未逾期款项	32,769,405.67	42.70%	163,514.95	0.50%
已逾期款项	15,738,179.07	20.51%	6,760,950.11	42.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,267,973.65	4.26%	397,849.43	12.17%
合计	76,749,546.54	100.00%	19,465,882.68	25.36%

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	40,051,232.02	0.50%	200,256.16	32,769,405.67	0.50%	163,514.95

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)	1,109,018.88	10.19%	55,450.94	7,958,584.20	50.57%	418,895.54
1至2年	2,805,681.98	25.77%	420,852.30	230,749.14	1.47%	34,612.37
2至3年	143,186.08	1.32%	42,955.82	510,131.45	3.24%	153,039.44
3至4年	1,683,914.98	15.47%	841,957.49	1,467,215.48	9.32%	714,893.20
4至5年	374,728.26	3.44%	299,782.61	655,425.02	4.16%	523,435.78
5年以上	4,768,935.25	43.81%	4,768,935.25	4,916,073.78	31.24%	4,916,073.78
合计	10,885,465.43	100.00%	6,429,934.41	15,738,179.07	100.00%	6,760,950.11

(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	8,190,903.38	1,656,787.07	20.23%	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（2011年：无）。本公司本年无通过重组等其他方式收回的其他应收款（2011年：无）。

(4) 本公司本期无核销的其他应收款。

(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五.7 (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
天津和平区土地整理中心	非关联方	50,800,000.00	押金	未逾期	39.82%
中国有色金属进出口深圳公司	本公司之子公司	9,208,689.18	往来款	5年以上	7.22%
温州市中金岭南科技环保有限公司	非关联方	7,828,972.00	往来款	未逾期	6.14%
武宣县桐岭镇财政所	非关联方	5,079,961.87	往来款	未逾期	3.98%
广西财政厅	非关联方	2,818,480.80	押金	未逾期	2.21%
合计		75,736,103.85			59.37%

(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	7.22%

8、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	574,776,084.12	4,128,349.40	570,647,734.72	387,117,614.04	4,128,349.40	382,989,264.64
发出商品	-	-	-	2,807,026.19	-	2,807,026.19
原材料	1,201,602,909.16	13,621,161.74	1,187,981,747.42	1,205,310,085.94	29,987,166.60	1,175,322,919.34
在产品	168,853,770.42	1,145,491.23	167,708,279.19	216,046,557.75	1,145,491.23	214,901,066.52
委托加工物资	22,905,524.89	-	22,905,524.89	34,718,577.50	-	34,718,577.50
开发产品	489,453,136.77	-	489,453,136.77	547,667,088.06	-	547,667,088.06
开发成本	-	-	-	-	-	-
包装物及低值易耗品等	48,501,385.79	-	48,501,385.79	38,262,215.71	-	38,262,215.71
合计	2,506,092,811.15	18,895,002.37	2,487,197,808.78	2,431,929,165.19	35,261,007.23	2,396,668,157.96

(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	4,128,349.40	-	-	-	4,128,349.40
发出商品	-	-	-	-	-
原材料	29,987,166.60	203,923.62	-	16,569,928.48	13,621,161.74
在产品	1,145,491.23	-	-	-	1,145,491.23
委托加工物质	-	-	-	-	-
开发产品	-	-	-	-	-
开发成本	-	-	-	-	-
包装物及低值易耗品等	-	-	-	-	-
合计	35,261,007.23	203,923.62	-	16,569,928.48	18,895,002.37

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。

9、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	18,248,191.38	17,379,558.81

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。

10、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%	64,260.69	49,806.53	14,454.16	20,292.84	1,808.26
广州华立颜料化工有限公司	21.10%	21.10%	18,649.41	8,649.40	10,000.01	182.88	-466.34
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	42.90%	42.90%	69,776.67	59,519.28	10,257.39	37,731.26	373.47
爱尔兰 Ballinalack 资源有限公司	40%	40%	1,131.94	55.63	1,076.31	-	-
华日轻金(深圳)有限公司	45%	45%	10,844.04	4,029.22	6,814.82	5,583.44	430.72
深圳金汇城金属板材有限公司	35%	35%	394.53	24.25	370.28	-	-

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。

11、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	51,229,227.71	-16,103,803.16	35,125,424.55	25.00%	25.00%	-	-	20,624,449.50
广州华立颜料化工有限公司	权益法	35,999,046.11	14,857,506.19	-983,985.65	13,873,520.54	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	42,214,929.35	1,789,250.71	44,004,180.06	42.90%	42.90%	-	-	-
爱尔兰 Ballinalack 资源有限公司	权益法	40,963,800.00	30,058,584.56	-	30,058,584.56	40.00%	40.00%	-	-	-
华日轻金(深圳)有限公司	权益法	2,331,000.00	35,255,670.93	-4,588,978.00	30,666,692.93	45.00%	45.00%	-	-	6,300,000.00
深圳金汇城金属板材有限公司	权益法	2,100,000.00	1,295,998.70	-	1,295,998.70	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	-	-
广东发展银行	成本法	8,853,075.00	8,853,075.00	-	8,853,075.00	0.39%	0.39%	-	-	-
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%	-	-	-
联讯证券有限责任公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00	-13,500,000.00	-	-	-	-	-	-
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		153,090,957.42	208,028,051.66	-33,387,516.10	174,640,535.56			5,212,006.59	-	26,924,449.50

* 该等投资系金汇期货公司的期货会员资格投资。

12、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	15,462,468.20	691,483.32	-	16,153,951.52
1.房屋、建筑物	15,462,468.20	691,483.32	-	16,153,951.52
2.土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	25,847,483.38	-691,483.32	-	25,156,000.06
1.房屋、建筑物	25,847,483.38	-691,483.32	-	25,156,000.06
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	25,537,184.14	-691,483.32	-	24,845,700.82
1.房屋、建筑物	25,537,184.14	-691,483.32	-	24,845,700.82
2.土地使用权	-	-	-	-

投资性房地产本期折旧 691,483.32 元。

13、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：	7,247,832,839.78	68,612,176.15	27,320,283.60	7,289,124,732.33
其中：房屋及建筑物	2,858,763,508.77	8,337,171.55	1,621,677.79	2,865,479,002.53
专用设备	2,229,307,783.62	10,874,592.47	20,543,340.37	2,219,639,035.72

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
通用设备	1,322,022,891.77	27,007,380.21	1,338,345.65	1,347,691,926.33
运输设备	225,115,169.94	4,710,853.05	3,517,356.16	226,308,666.83
其他设备	612,623,485.68	17,682,178.87	299,563.63	630,006,100.92
二、累计折旧合计:	2,760,041,141.70	160,234,481.54	30,042,004.25	2,890,233,618.99
其中: 房屋及建筑物	975,414,454.94	34,917,058.68	1,463,659.39	1,008,867,854.23
专用设备	897,700,236.35	63,068,058.45	22,762,468.68	938,005,826.12
通用设备	575,393,372.39	42,718,647.32	2,696,304.23	615,415,715.48
运输设备	118,270,738.01	8,750,752.84	2,410,241.34	124,611,249.51
其他设备	193,262,340.01	10,779,964.25	709,330.61	203,332,973.65
三、固定资产账面净值合计	4,487,791,698.08	-91,622,305.39	-2,721,720.65	4,398,891,113.34
其中: 房屋及建筑物	1,883,349,053.83	-26,579,887.13	158,018.40	1,856,611,148.30
专用设备	1,331,607,547.27	-52,193,465.98	-2,219,128.31	1,281,633,209.60
通用设备	746,629,519.38	-15,711,267.11	-1,357,958.58	732,276,210.85
运输设备	106,844,431.93	-4,039,899.79	1,107,114.82	101,697,417.32
其他设备	419,361,145.67	6,902,214.62	-409,766.98	426,673,127.27
四、减值准备合计	457,865,806.82	-	3,895,020.74	453,970,786.08
其中: 房屋及建筑物	42,374,310.05	-	338,529.03	42,035,781.02
专用设备	152,935,969.68	-	1,021,667.84	151,914,301.84
通用设备	254,077,396.19	-	2,452,943.43	251,624,452.76
运输设备	-	-	-	-
其他设备	8,478,130.90	-	81,880.44	8,396,250.46
五、固定资产账面价值合计	4,029,925,891.26	-91,622,305.39	-6,616,741.39	3,944,920,327.26
其中: 房屋及建筑物	1,840,974,743.78	-26,579,887.13	-180,510.63	1,814,575,367.28
专用设备	1,178,671,577.59	-52,193,465.98	-3,240,796.15	1,129,718,907.76
通用设备	492,552,123.19	-15,711,267.11	-3,810,902.01	480,651,758.09
运输设备	106,844,431.93	-4,039,899.79	1,107,114.82	101,697,417.32
其他设备	410,883,014.77	6,902,214.62	-491,647.42	418,276,876.81

累计折旧本期折旧额 160,234,481.54 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 29,940,967.48 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	261,753,414.72	158,491,240.66	46,105,889.81	57,156,284.25

(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	2013 年

14、在建工程

单位：元 币种：人民币

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
凡口铅锌矿技改配套工程	12,024.65	17,683,525.33	3,467,647.23	-	-	107.65%	在建	-	-	-	自筹	21,151,172.56
铝合金材料及制品技改扩建工程	12,220.00	48,450,912.58	13,481,559.95	4,912,888.85	-	51.72%	在建	-	-	-	自筹	57,019,583.68
丹霞冶炼厂技改工程	23,350.19	39,274,843.42	18,181,949.87	-	-	168.50%	在建	-	-	-	自筹	57,456,793.29
广西盘龙深边部找矿工程	7,818.00	43,971,915.94	16,121,438.31	-	46,752,913.88	83.82%	在建	-	-	-	自筹	13,340,440.37
广西盘龙矿 3000 吨扩产改造	16,280.00	13,762,611.45	14,199,052.86	-	-	17.18%	在建	2,697,254.99	1,916,523.89	7.315%	自筹	27,961,664.31
沸腾焙烧-硫酸系统技改工程	4,500.00	3,503,533.15	-	-	-	7.79%	在建	-	-	-	自筹	3,503,533.15
Mobile Equipment	AUD424.00	3,229,207.49	1,768,175.24	2,828,187.47	-	18.57%	在建	-	-	-	自筹	2,169,195.26
Asset Management	AUD336.00	7,843,240.84	4,166,129.52	4,427,795.04	-	56.31%	在建	-	-	-	自筹	7,581,575.32
Potosi/Silver Peak	AUD1810.80	5,278,431.38	118,045,901.75	7,865,545.17	113,080,634.26	107.30%	在建	-	-	-	自筹	2,378,153.70
South Development	AUD926.45	1,364,341.54	81,497,720.23	253,832.53	50,981,211.21	140.91%	在建	-	-	-	自筹	31,627,018.03
其他		53,708,107.76	42,664,181.88	9,652,718.42	408,055.18		在建	-	-	-	自筹	86,311,516.04
合计		238,070,670.88	313,593,756.84	29,940,967.48	211,222,814.53			2,697,254.99	1,916,523.89			310,500,645.71

15、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	26,883,243.85	34,265,240.37	33,067,235.48	28,081,248.74
工程材料	4,599,381.12	1,367,924.37	1,911,095.02	4,056,210.47
合计	31,482,624.97	35,633,164.74	34,978,330.50	32,137,459.21

16、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	3,784,506,315.25	217,638,124.56	-	4,002,144,439.81
土地使用权	262,038,563.94	-	-	262,038,563.94
出租汽车营运车牌	76,947,000.00	-	-	76,947,000.00
矿业权	3,370,808,198.40	217,557,124.56	-	3,588,365,322.96
软件	12,875,662.43	81,000.00	-	12,956,662.43
冲孔钢带生产专利权	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
专有技术	60,636,890.48	-	-	60,636,890.48
二、累计摊销合计	532,816,153.54	124,985,900.65	3,830,274.43	653,971,779.76
土地使用权	27,952,640.69	2,614,420.68	-	30,567,061.37
出租汽车营运车牌	39,726,766.26	2,715,407.61	-	42,442,173.87
矿业权	449,985,965.73	115,842,247.44	3,830,274.43	561,997,938.74
软件	4,323,029.64	1,261,980.40	-	5,585,010.04
冲孔钢带生产专利权	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
专有技术	9,627,751.22	2,551,844.52	-	12,179,595.74
三、无形资产账面净值合计	3,251,690,161.71	92,652,223.91	-3,830,274.43	3,348,172,660.05
土地使用权	234,085,923.25	-2,614,420.68	-	231,471,502.57
出租汽车营运车牌	37,220,233.74	-2,715,407.61	-	34,504,826.13
矿业权	2,920,822,232.67	101,714,877.12	-3,830,274.43	3,026,367,384.22
软件	8,552,632.79	-1,180,980.40	-	7,371,652.39

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
冲孔钢带生产专利权	-	-	-	-
专有技术	51,009,139.26	-2,551,844.52	-	48,457,294.74
四、减值准备合计	12,268,158.50	-	39,270.32	12,228,888.18
无形资产账面价值合计	3,239,422,003.21	92,652,223.91	-3,869,544.75	3,335,943,771.87

无形资产累计摊销本期摊销额 124,985,900.65 元。其中矿业权累计摊销本期减少 3,830,274.43 元，为子公司 Perilya Limited 矿业权汇率变动所致。

(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
			计入当期损益	确认为无形资产	
铜粉项目开发	5,644,250.71	2,799,950.68	-	-	8,444,201.39
氧化亚镍粉开发	10,605,992.19	1,213,313.63	-	-	11,819,305.82
系列银粉技术开发	1,406,699.57	577,790.86	-	-	1,984,490.43
合计	17,656,942.47	4,591,055.17	-	-	22,247,997.64

17、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
武宣县盘龙铅锌矿有限责任公司	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 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 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 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。

18、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	其他减少额	期末额	其他减少的原因
办公区域装修等	8,976,764.01	69,339.10	905,371.70	-	8,140,731.41	-

19、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	134,051,675.10	114,832,806.22
按公允价值或摊余成本计量的资产或负债	28,586,341.69	38,457,819.68
可弥补亏损	310,506,277.83	279,144,758.99
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	34,123,622.40	43,224,319.20
内退及离退休薪酬	88,325,283.98	96,098,644.09
职工薪酬余额	33,083,508.80	29,072,362.91
未实现内部销售损益	5,565,237.76	13,103,900.38
小计	634,241,947.56	613,934,611.47
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	7,458,218.68	914,234.61
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	337,109,049.23	347,548,514.14
折旧或摊销年限和税局规定不符的资产	143,771,877.94	145,014,879.44
其他	34,652,014.45	13,207,064.98
小计	522,991,160.30	506,684,693.17

(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	35,442,077.80	28,726,887.99
计提减值准备的资产	4,528,747.13	8,890,770.42
合计	39,970,824.93	37,617,658.41

(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	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	22,866,179.89	-	-
合计	141,768,311.19	118,902,131.30	-

(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	472,147,066.87
按公允价值或摊余成本计量的资产或负债	95,594,055.63
可弥补亏损	1,035,020,926.10
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	113,745,408.00
内退及离退休薪酬	587,847,549.19
职工薪酬余额	110,652,860.60
未实现内部销售损益	27,814,070.72
可抵扣暂时性差异合计	2,442,821,937.12

项目	暂时性差异金额
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	31,095,274.77
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	1,205,763,571.32
折旧或摊销年限和税局规定不符的资产	479,239,593.13
其他	115,506,714.83
应纳税暂时性差异合计	1,831,605,154.06

20、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	56,774,977.18	1,370,776.10	-	-	58,145,753.28
二、贷款损失准备	-	-	-	-	-
三、拆出资金减值准备	-	-	-	-	-
四、存货跌价准备	35,261,007.23	203,923.62	-	16,569,928.48	18,895,002.37
五、长期股权投资减值准备	5,212,006.59	-	-	-	5,212,006.59
六、投资性房地产减值准备	310,299.24	-	-	-	310,299.24
七、固定资产减值准备	457,865,806.82	-	3,895,020.74	-	453,970,786.08
八、无形资产减值准备	12,268,158.50	-	39,270.32	-	12,228,888.18
合计	567,692,255.56	1,574,699.72	3,934,291.06	16,569,928.48	548,762,735.74

21、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
员工解除劳动关系补偿	64,837,566.11	64,303,754.11
待处理固定资产	332,728,981.67	332,728,981.67
合计	397,566,547.78	397,032,735.78

基于韶关市政府“三旧”改造政策，本公司之韶关冶炼厂计划异地升级改造。至本报告期末，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解除劳动关系补偿共计 397,566,547.78 元。详见附注十、1 其他重要事项。

22、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				
1. 固定资产	276,857,296.67	-	16,142,000.96	260,715,295.71
2. 借款质押金	-	-	-	-
小 计	276,857,296.67	-	16,142,000.96	260,715,295.71
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	974,418,266.72	-	9,450,697.84	964,967,568.88
2. 环保履约保证金	157,374,118.71	-	2,549,974.54	154,824,143.17
3. 保函保证金	15,987,288.75	-	8,448,103.21	7,539,185.54
4. 法定存款准备金	107,352,827.47	-	34,545,065.15	72,807,762.32
小 计	1,255,132,501.65	-	54,993,840.74	1,200,138,659.91
合 计	1,531,989,798.32	-	71,135,841.70	1,460,853,955.62

23、短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	1,856,778,129.28	2,192,234,029.19
保证借款	422,553,627.49	339,077,137.70
合计	2,279,331,756.77	2,531,311,166.89

本公司无到期未偿还的短期借款。

24、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	27,244,436.93	62,441,683.54

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）。

25、应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
采购款	675,755,265.03	763,536,452.74

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。

26、预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	138,176,414.92	117,166,005.62
售楼款	9,093,936.95	17,911,100.00
合计	147,270,351.87	135,077,105.62

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。

27、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	46,355,131.65	464,602,599.99	461,761,070.79	49,196,660.85
二、职工福利费	-	29,702,433.41	29,702,433.41	-
三、社会保险费	32,182,892.87	55,086,462.97	62,642,001.58	24,627,354.26
其中：1.医疗保险费	5,629,075.39	17,672,983.86	16,892,310.70	6,409,748.55
2.养老保险费	5,334,169.33	36,863,225.15	38,235,475.53	3,961,918.95
3.失业保险费	7,961,591.36	-3,738,836.32	3,133,107.40	1,089,647.64
4.工伤保险费	13,253,505.88	3,970,516.72	4,057,983.48	13,166,039.12
5.生育保险费	4,550.91	318,573.56	323,124.47	-
四、住房公积金	3,343,067.08	31,631,421.47	32,147,033.47	2,827,455.08
五、工会和职工教育经费	3,292,729.25	6,739,870.45	5,846,440.91	4,186,158.79
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、内退及离退休薪酬	107,981,408.47	38,927,715.37	60,279,283.95	86,629,839.89
八、其他	64,946,105.04	20,650,251.44	19,546,107.75	66,050,248.73
合计	258,101,334.36	647,340,755.10	671,924,371.86	233,517,717.60

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包括子公司 Perilya Limited 的短期带薪休假福利 58,823,006.00 元、子公司华加日公司的搬迁补偿款 7,167,770.87 元。

28、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-235,845,678.84	-183,395,755.63
营业税	7,633,396.00	8,791,574.78
企业所得税	56,716,663.35	201,357,046.42
资源税	3,811,242.77	3,919,583.78
城市维护建设税	3,155,049.34	4,909,747.61

项目	期末数	期初数
土地增值税	38,726,389.34	46,157,462.56
房产税	606,849.44	703,408.07
土地使用税	-1,183,543.65	61,181.57
个人所得税	7,326,628.76	12,565,817.76
印花税	152,009.63	3,681,670.59
教育费附加	2,881,662.40	4,864,714.58
矿产资源补偿费	8,165,335.63	1,571,596.48
堤围费	799,048.40	1,579,913.89
Royalties (矿产特许权使用费)	11,011,748.81	10,440,627.03
其它	313,174.40	2,263,130.36
合计	-95,730,024.22	119,471,719.85

29、应付股利

单位：元 币种：人民币

投资者	期末数	期初数
本公司之法人股东	-	11,199.90
子公司之其他股东	5,814,497.71	4,100,204.50
合计	5,814,497.71	4,111,404.40

30、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
客户期货保证金	394,771,072.04	344,903,373.66
往来款	190,330,662.06	220,090,475.01
安全生产保证金	20,160,000.00	21,358,384.16
合计	605,261,734.10	586,352,232.83

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	21,556,955.71	22,245,395.11
1年内到期的长期借款	279,360,850.00	293,694,850.00
合计	300,917,805.71	315,940,245.11

(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	
					外币金额	本币金额
中国银行深圳分行	2010-9-30	2012-9-29	RMB	5.9850%	-	175,000,000.00
中国工商银行红围支行	2010-3-11	2012-12-10	USD	2.8717%	6,000,000.00	37,949,400.00
中国进出口银行深圳分行	2009-12-16	2012-12-15	USD	1.9744%	10,500,000.00	66,411,450.00
合计						279,360,850.00

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	666,477.00	96,139.50
合计	500,666,477.00	96,139.50

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	416,519,635.50	442,072,395.00
保证借款	481,184,634.55	487,273,488.14
合计	897,704,270.05	929,345,883.14

本期未归还的抵押借款为 10,500,000.00 美元，折合人民币 66,411,450.00 元，已重分类至 1 年内到期的长期借款。抵押物为本公司丹霞冶炼厂的机器设备，期末账面价值 260,715,295.71 元。

(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	本币金额
国家开发银行	2010-9-12	2015-9-12	USD	3.60%	77,212,012.95	481,184,634.55
中国进出口银行深圳分行	2011-11-2	2016-10-30	USD	2.87%	37,395,000.00	236,519,635.50
中国工商银行红围支行	2008-12-26	2013-12-23	RMB	5.76%	-	80,000,000.00
中国工商银行红围支行	2009-1-20	2013-12-23	RMB	4.80%	-	100,000,000.00
合计						897,704,270.05

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	536,234,145.62	586,813,671.30
应付融资租赁款	16,126,273.88	26,719,535.61
带薪休假福利	53,135,936.17	45,086,690.00
合计	605,496,355.67	658,619,896.91

(2) 内退及离退休薪酬

应付内退及离退休薪酬期末余额为 622,863,985.51 元，其中：一年内到期应支付金额为 86,629,839.89 元列示于“应付职工薪酬”项目，其余 536,234,145.62 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	AUD 2,540,610.94	16,126,273.88	AUD4,168,869.55	26,719,535.61

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	210,089,820.63	25,146,788.53	1,704,390.20	233,532,218.95

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	37,740,765.62	41,580,348.59

37、股本

单位：元 币种：人民币

项目	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	-	-	91,811,391.28
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	-14,538,977.52	3,659,687.36	2,763,503.23	-13,642,793.39
其它资本公积	-37,019,665.88	926,039.83	302.59	-36,093,928.65
合计	61,324,269.92	4,585,727.18	2,763,805.82	63,146,191.28

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	50,611.21	11,641,097.73	5,401,808.50	6,289,900.44

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	506,465,082.11	-	-	506,465,082.11
任意盈余公积	106,430,512.83	-	-	106,430,512.83
合计	612,895,594.94	-	-	612,895,594.94

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	2,482,999,803.14	-
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	2,482,999,803.14	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	208,610,888.84	-
其他	-	-
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	2,691,610,691.98	-

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	8,115,373,229.74	4,906,639,097.01
其中：主营业务收入	8,063,359,452.60	4,855,696,923.16
其他业务收入	33,214,500.40	38,946,612.37
利息收入	5,944,400.57	4,723,091.86
手续费及佣金收入	12,854,876.17	7,272,469.62
营业成本	7,137,180,056.29	3,652,213,590.30
其中：主营业务成本	7,105,890,164.78	3,616,767,455.42
其他业务成本	26,845,474.26	21,601,784.57
利息支出	3,791,488.31	13,273,448.03
手续费及佣金支出	652,928.94	570,902.28
营业毛利	978,193,173.45	1,254,425,506.71

(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
铅锌铜采掘、冶炼及销售	2,630,003,944.13	1,801,353,266.02	2,900,077,428.11	1,734,625,076.39
铝、镍、锌加工及销售	513,853,169.63	454,364,229.82	636,633,032.21	565,352,739.57
房地产开发	90,349,495.28	55,844,366.20	-	-
有色金属贸易业务	4,865,118,104.00	4,863,556,997.03	1,408,246,681.92	1,410,391,363.30
其他	71,410,550.96	64,117,281.49	69,654,795.92	62,276,125.55
行业间抵销	-107,375,811.40	-133,345,975.78	-158,915,015.00	-155,877,849.39
合计	8,063,359,452.60	7,105,890,164.78	4,855,696,923.16	3,616,767,455.42

(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	1,880,045,432.37	1,125,078,745.75	2,036,659,676.39	1,085,743,135.91
冶炼产品	698,779,522.92	632,744,804.44	769,080,599.40	554,991,421.08
铝型材	207,767,403.01	176,206,563.17	232,255,409.06	189,426,856.84
幕墙门窗	157,527,403.06	141,809,325.06	188,481,336.13	172,311,482.56
电池材料	151,650,278.13	139,440,256.16	218,558,794.71	206,276,907.86
商品房销售	90,349,495.28	55,844,366.20	-	-
有色金属贸易	4,865,118,104.00	4,863,556,997.03	1,408,246,681.92	1,410,391,363.30
其他	71,410,550.96	64,117,281.49	69,654,795.92	62,276,125.55
产品间抵销	-59,288,737.13	-92,908,174.52	-67,240,370.37	-64,649,837.68
合计	8,063,359,452.60	7,105,890,164.78	4,855,696,923.16	3,616,767,455.42

(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	3,754,396,545.12	3,062,216,313.02	3,329,278,676.98	2,492,430,320.06
其他国家和地区	4,357,283,878.94	4,091,994,823.22	1,536,451,724.96	1,134,370,614.14
地区间抵销	-48,320,971.46	-48,320,971.46	-10,033,478.78	-10,033,478.78
合计	8,063,359,452.60	7,105,890,164.78	4,855,696,923.16	3,616,767,455.42

(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	2,099,268,088.44	25.87%
第二名	1,204,153,701.50	14.84%
第三名	1,155,818,022.19	14.24%
第四名	183,224,217.28	2.26%
第五名	167,289,728.54	2.06%
合计	4,809,753,757.95	59.27%

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	10,241,049.98	4,965,154.77	3%、5%
城建税	9,489,582.34	9,885,617.78	1%、3%、5%、7%
教育费附加	8,232,951.56	6,094,708.77	3%
资源税	16,570,537.67	18,076,381.60	20 元/吨、13 元/吨
堤围费	3,245,233.06	5,928,873.07	0.02‰-0.1‰、1.3‰
Royalties（矿产特许权使用费）	22,847,133.85	24,960,461.20	-
其他	221,880.30	96,363.66	-
合计	70,848,368.76	70,007,560.85	-

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	21,038,679.17	19,765,752.06
折旧费	1,272,727.32	1,117,536.52
广告费	536,160.00	2,748,474.54
运输装卸费	100,914,206.12	95,355,671.09
包装费	857,898.81	976,211.58
保险费	684,153.52	565,503.41
办公费	1,724,586.51	1,915,430.43
差旅费	1,897,346.14	2,220,145.38
其他	11,656,929.34	13,417,350.73
合计	140,582,686.93	138,082,075.74

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	138,422,131.99	145,867,259.30
折旧、无形资产摊销	28,124,554.88	26,758,913.21
税费	28,927,672.93	26,858,163.97
租赁费	8,990,531.05	8,077,977.65
水电费	6,680,415.32	5,179,827.07
业务招待费	11,502,695.14	11,367,657.75
技术研发费	8,113,601.82	13,354,304.82
办公费	10,122,656.01	17,806,386.15
差旅费	9,947,182.51	9,116,590.13
专利使用费	1,314,463.51	2,492,089.52
修理费	1,521,319.86	1,337,678.96
自有汽车费	2,577,156.35	2,866,644.53
党务经费	971,263.98	962,743.10
中介机构服务费	12,717,229.25	7,956,732.60
其他	17,257,573.20	17,203,633.05
合计	287,190,447.80	297,206,601.81

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	124,439,289.30	80,024,975.70
减：利息收入	6,040,550.44	7,164,660.19
汇兑净损失	11,980,387.78	-32,285,028.18
手续费支出	2,126,278.04	1,947,768.43
其他	176,600.90	388,994.17
合计	132,682,005.58	42,912,049.93

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	1,370,776.10	-531,499.78
二、存货跌价损失	203,923.62	-1,213,214.18
三、贷款损失准备	-	-11,426,398.39
四、其他	774,974.49	456,917.06
合计	2,349,674.21	-12,714,195.29

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	32,241,356.77	713,240.89
交易性权益工具投资公允价值变动	329,881.75	-621,683.29
合计	32,571,238.52	91,557.60

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，该等期货保值合约期末公允价值为较期初增加。

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	-19,481,279.27	15,264,375.75
可供出售金融资产投资收益	-	-80,240.68
对联营企业权益法核算收益	6,980,471.58	10,648,075.70
股利收益	-	-
处置长期股权投资收益	61,913,994.00	-
其他	9,557,372.94	-
合计	58,970,559.25	25,832,210.77

(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
出售联讯证券有限责任公司股权收益	61,913,994.00	-

(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	4,520,646.34	7,823,364.55
华日轻金(深圳)有限公司	1,711,022.00	2,208,212.77
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	1,732,788.89	1,466,873.22
广州华立颜料化工有限公司	-983,985.65	-850,374.84
合计	6,980,471.58	10,648,075.70

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	3,863,108.09	6,734,620.10	3,863,108.09
政府补助	6,893,789.97	7,998,225.79	6,893,789.97
盘盈利得	18,241.62	823,842.78	18,241.62
罚款收入	19,200.00	80,048.15	19,200.00
其他	1,173,492.91	1,600.00	1,173,492.91
合计	11,967,832.59	15,638,336.82	11,967,832.59

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	说明
矿山地质环境治理重点工程	5,418,346.69	粤财综[2011]259号

项目	本期发生额	说明
纳米镍粉制备开发项目	1,053,800.00	深发改[2011]1782号
其他	421,643.28	
合计	6,893,789.97	

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	169,499.13	2,541,633.50	169,499.13
捐赠支出	94,600.00	35,100.00	94,600.00
停产损失	132,802,071.27	191,438,176.45	132,802,071.27
盘亏损失	19,765.80	-	19,765.80
罚款支出	199,539.29	-	199,539.29
其他	1,206,367.57	-1,700,789.10	1,206,367.57
合计	134,491,843.06	192,314,120.85	134,491,843.06

2011年7月20日，韶关冶炼厂获准过渡性复产，启动二精炼系统复产。二粗炼系统仍在等待政府批准，尚未复产，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。

同时，基于韶关市政府“三旧”改造政策，韶关冶炼厂积极按照政府的要求，抓紧实施异地搬迁升级改造的各项工作。详见附注十、1其他重要事项。

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	83,123,426.97	156,753,186.06
递延所得税费用调整	-12,250,933.32	-21,303,086.86
合计	70,872,493.65	135,450,099.20

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	208,610,888.84	350,513,911.20
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-68,742,869.04	-132,774,849.30
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	277,353,757.88	483,288,760.50
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。	$P1=P0+V$	208,610,888.84	350,513,911.20
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	$P1'=P0'+V'$	277,353,757.88	483,288,760.50
期初股份总数	S0	2,062,940,880.00	1,586,877,600.00
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	-	476,063,280.00
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	-	1
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	$S=S0+S1+Si \times Mi$	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	$X2=S+X1$	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数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.10	0.17
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	$EPS0'=P0' \div S$	0.13	0.23
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.10	0.17
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	$EPS1'=P1' \div X2$	0.13	0.23

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	1,588,165.52	-9,171,443.52
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	394,750.63	-2,180,729.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	1,193,414.89	-6,990,714.52
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	-	-
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	-23,849,501.29	16,944,343.24
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-23,849,501.29	16,944,343.24
5.其他	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	1,719,538.09	-
合计	-20,936,548.31	9,953,628.72

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
往来款	49,472,771.00
营业外收入等	6,194,767.15
合 计	55,667,538.15

(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、管理及制造费用	164,662,648.31
期货业务保证金净减少额	8,944,661.21
押金	40,000,000.00
营业外支出等	1,500,506.86
合 计	215,107,816.38

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存款利息收入	6,040,550.44
被质押的银行存款减少	45,488,839.15
合 计	51,529,389.59

(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
手续费	1,726,860.45

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	242,697,274.92	432,669,752.05
加：资产减值准备	2,349,674.21	-12,714,195.29
投资性房地产摊销、固定资产折旧	160,925,964.86	206,945,253.77
无形资产摊销	124,985,900.65	41,147,222.47
长期待摊费用摊销	905,371.70	660,550.08
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）	-3,695,620.76	-4,128,468.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,011.80	41,904.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-32,571,238.52	-91,557.60
财务费用（收益以“-”号填列）	132,682,005.58	42,912,049.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,970,559.25	-25,832,210.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-20,307,336.09	3,919,869.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	16,306,467.13	36,619,136.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-90,529,650.82	-160,050,139.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	104,605,289.26	112,638,668.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-398,219,306.42	-149,620,158.63
经营活动产生的现金流量净额	181,166,248.25	525,117,677.69
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	773,315,281.79	1,359,053,349.56
减：现金的期初余额	917,153,084.20	1,224,530,240.10
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	-143,837,802.41	134,523,109.46

(2) 本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关业务。

(3) 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	1,008,540,677.57	1,197,867,319.13
减：银行保证金及财务公司法定存款准备金	80,401,252.61	123,340,116.22
减：环保履约保证金	154,824,143.17	157,374,118.71
现金等价物	-	-
列示于现金流量表的现金及现金等价物	773,315,281.79	917,153,084.20

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	陈良贤	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	39.23%	39.23%	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
爱尔兰 Ballinalack 资源有限公司	有限责任公司	爱尔兰		资源勘探	欧元 50	40.00%	40.00%	本公司之联营企业	
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
深圳中金建筑工程公司	关联公司深圳市中金联合实业开发有限公司之控股子公司	192206475
广西中金矿业投资有限责任公司	子公司广西中金岭南矿业公司之股东	72309834-7
福建省泉州市丰源房地产开发有限公司	子公司广西中金岭南矿业公司之股东	61188283-1

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	回收废料	市场价格	910,501.00	100.00%	530,333.82	100.00%

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	33,884,019.87	16.31%	36,027,958.37	34%
华日轻金(深圳)有限公司	劳务管理	市场价格	-	-	60,000.00	100.00%

(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	本年度确认的租赁收益
深圳华加日铝业有限公司	华日轻金(深圳)有限公司	厂房	2011年1月1日	2012年12月31日	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	15,500,000.00	2011年08月23	2012年08月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	562,730.53	483,477.12

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
深圳市中金联合实业开发有限公司	1,112,222.20	-
深圳市金粤幕墙装饰工程有限公司	34,155.90	17,138.67
深圳金洲精工科技股份有限公司	202.97	227.53
小 计	1,146,581.07	17,366.20

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。本公司本期计入当期费用600万元。

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	13,620,149.38	68,100.75	22,420,725.34	112,103.63
	深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	1,963,312.87	1,961,150.72	1,961,617.07	1,961,617.07
	应收账款小计	15,583,462.25	2,029,251.47	24,382,342.41	2,073,720.70
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
应收股利	深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	-	-	643,500.00	-
	深圳市金洲精工科技股份有限公司	20,624,449.50	-	-	-
	应收股利小计	20,624,449.50	-	643,500.00	-

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
其他应付款	深圳中金建筑工程公司	-	10,000.00
	深圳金汇城金属板材有限公司	1,170,450.95	1,176,915.95
	华日轻金(深圳)有限公司	240,000.00	180,000.00
	广西中金矿业投资有限责任公司	3,360,000.00	3,360,000.00
	福建省泉州市丰源房地产开发有限公司	840,000.00	840,000.00
	其他应付款小计	5,610,450.95	5,566,915.95

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
吸收存款	深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	17,360,758.18	6,223,059.60
	深圳市金洲精工科技股份有限公司	81,156.00	80,953.03
	深圳市中金联合实业开发有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
	吸收存款小计	67,441,914.18	56,304,012.63
发放贷款	深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	15,500,000.00	15,500,000.00

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 3,518,200.00 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 2012 年 6 月 30 日后应承担的经营租赁支出为人民币 3,905,924.40，其中将于 1 年以内支付金额为人民币 2,037,873.60 元，1 年以上为人民币 1,868,050.80 元。

本公司之子公司 Perilya Limited 于 2012 年 6 月 30 日后应承担的经营租赁支出为 2,422,000.00 澳元(其中 1 年以内 374,000.00 澳元，1 年以上 2,048,000.00 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：澳元

项目	金额
确认的负债金额	5,936,797.64
减：一年内到期的应付融资租赁款（见附注五、31）	3,396,186.74
一年以上的应付融资租赁款（见附注五、34）	2,540,610.90

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 2,155 万澳元（1 年以内）。

九、资产负债表日后事项

本公司本期无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），本公司之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。至 2012 年 6 月 30 日止，停用的一系统设备的净值为 332,728,981.67 元，与停产异地升级改造原因解除劳动关系支出 64,837,566.11 元，共计 397,566,547.78 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	24,242,529.45	329,881.75	-	-	32,092,598.28
2. 衍生金融资产	-	-	-	-	-
3. 可供出售金融资产	17,379,558.81	-	1,588,165.52	-	18,248,191.38
金融资产合计	41,622,088.26	329,881.75	1,588,165.52	-	50,340,789.66
交易性金融负债	62,441,683.54	32,241,356.77	-	-	27,244,436.93

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。

4、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	3,551,354.93	-113,572.64	-	-	4,058,466.08
2. 交易性债券投资	-	-	-	-	-
3. 衍生金融资产	-	-	-	-	-
4. 贷款和应收款	454,426,869.01	-	-	-	371,581,369.72
5. 可供出售金融资产	4,103,467.41	-	-45,814.96	-	3,338,119.50
6. 持有至到期投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	462,081,691.35	-113,572.64	-45,814.96	-	378,977,955.30
交易性金融负债	158,307,363.63	32,766,531.77	-	-	26,631,936.93

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	111,536,668.91	99.31%	4,581,550.45	4.11%
未逾期款项	105,162,163.48	93.63%	43,370.63	0.04%
已逾期款项	6,374,505.43	5.68%	4,538,179.82	71.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	775,256.40	0.69%	775,256.40	100.00%
合计	112,311,925.31	100%	5,356,806.85	4.77%

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	150,042,839.15	99.50%	4,625,458.78	3.08%
未逾期款项	142,089,666.29	94.22%	74,775.68	0.05%
已逾期款项	7,953,172.86	5.27%	4,550,683.10	57.22%
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	0.50%	612,494.89	80.65%
合计	150,802,269.25	100.00%	5,237,953.67	3.47%

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	105,162,163.48	0.04%	43,370.63	142,089,666.29	0.05%	74,775.68

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)	1,222,771.84	19.18%	61,138.59	3,480,320.88	43.76%	174,016.05
1至2年	689,663.91	10.82%	103,449.59	-	-	-
2至3年	61,460.34	0.96%	18,438.10	71,770.96	0.90%	21,531.29
3至4年	50,828.81	0.80%	25,414.41	52,145.89	0.66%	26,072.95
4至5年	100,207.01	1.57%	80,165.61	99,361.61	1.25%	79,489.29
5年以上	4,249,573.52	66.67%	4,249,573.52	4,249,573.52	53.43%	4,249,573.52
合计	6,374,505.43	100%	4,538,179.82	7,953,172.86	100.00%	4,550,683.10

(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	775,256.40	775,256.40	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（2011年：无）。本公司本期无通过重组等其他方式收回的应收账款（2011年：无）。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

详见附注五.5（4）。

(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	42,494,102.53	未逾期	37.84%
深圳市中金岭南高能电池材料有限公司	控股子公司	34,269,954.01	未逾期	30.51%
香港深业有色金属有限公司	控股子公司	17,179,200.56	未逾期	15.30%
赤峰山金瑞鹏贸易有限公司	非关联方	4,451,851.56	未逾期	3.96%
韶关市中金岭南商储有限公司	全资子公司	2,544,780.24	未逾期	2.27%
合 计		100,939,888.90		89.87%

(7) 应收关联方账款情况

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、1（6）。

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其他应收款	548,136,705.50	97.95%	87,000,632.40	15.87%
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,447,770.40	2.05%	1,305,870.99	11.41%
未逾期款项	9,563,593.28	1.71%	47,817.97	0.50%
已逾期款项	1,884,177.12	0.34%	1,258,053.02	66.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-		-	
合 计	559,584,475.90	100.00%	88,306,503.39	15.78%

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其他应收款	530,994,985.28	99.11%	86,935,632.39	16.37%
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,781,418.29	0.89%	1,212,243.00	25.35%
未逾期款项	3,233,726.77	0.60%	16,168.63	0.50%
已逾期款项	1,547,691.52	0.29%	1,196,074.36	77.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	535,776,403.57	100.00%	88,147,875.39	16.45%

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	9,563,593.28	0.50%	47,817.97	3,233,726.77	0.50%	16,168.63

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）	339,645.60	18.03%	16,982.28	23,160.00	1.50%	1,158.00
1至2年	20,000.00	1.06%	3,000.00	-	-	-
2至3年	10,000.00	0.53%	3,000.00	210,772.00	13.62%	63,231.60
3至4年	553,544.76	29.38%	276,772.38	352,772.76	22.79%	176,386.38

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	
4至5年	13,442.00	0.71%	10,753.60	28,441.88	1.84%	22,753.50
5年以上	947,544.76	50.29%	947,544.76	932,544.88	60.25%	932,544.88
合计	1,884,177.12	100%	1,258,053.02	1,547,691.52	100.00%	1,196,074.36

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（2011年：无）。本公司本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款（2011年：无）。

(3) 本报告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) 金额较大的其他应收款的性质或内容详见附注十一.2 (6)。

(6) 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
天津金康房地产开发有限公司	全资子公司	320,306,133.33	往来款	未逾期	56.24%
深圳康发发展公司	全资子公司	145,096,332.92	往来款	5年以上	25.47%
深圳市中金高能电池材料有限公司	全资子公司	53,000,000.00	往来款	未逾期	9.31%
深圳市中金岭南科技有限公司	控股子公司	9,684,958.02	往来款	未逾期	1.70%
中国有色金属进出口深圳公司	全资子公司	9,208,689.18	往来款	5年以上	1.65%
合计		537,296,113.45			96.02%

(7) 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 (6)。

3、长期股权投资

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	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	51,229,227.71	-16,103,803.16	35,125,424.55	25%	25%	-	-	20,624,449.50
广州华立颜料化工有限公司	权益法	35,999,046.11	14,857,506.19	-983,985.65	13,873,520.54	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	17,692,202.49	668,516.00	18,360,718.49	17.90%	17.90%	-	-	-
爱尔兰 Ballinalack 资源有限公司	权益法	40,963,800.00	30,058,584.56	-	30,058,584.56	40%	40%			
小计		95,994,509.11	113,837,520.95	-16,419,272.81	97,418,248.14			-	-	20,624,449.50
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	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	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	-	4,000,000.00	40%	40%	-	-	-
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%	-	-	7,517,164.00
深圳华加日铝业有限公司	成本法	86,113,687.80	86,113,687.80	-	86,113,687.80	72%	72%	-	-	-
深圳市中金岭南科技有限公司	成本法	78,000,000.00	110,000,000.00	-	110,000,000.00	90.01%	90.01%	-	-	15,574,886.40

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	341,000,000.00	605,420,000.00	-	605,420,000.00	75%	75%	-	-	-
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	76,124,532.18	-	76,124,532.18	100%	100%	-	-	-
广东中金建筑安装工程有限责任公司	成本法	28,300,343.83	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	407,979,048.34	792,278,953.70	-	792,278,953.70	53.37%	53.37%	-	-	-
小计		1,475,443,805.54	2,099,163,710.90	-	2,099,163,710.90			-	-	23,092,050.40
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	-	-
广东发展银行	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		1,585,662,396.24	2,227,225,313.44	-16,419,272.81	2,210,806,040.63			2,212,006.59	-	43,716,499.90

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	2,907,264,688.46	1,663,377,551.61
其中：主营业务收入	2,892,293,105.09	1,649,788,081.41
其他业务收入	14,971,583.37	13,589,470.20
营业成本	2,331,295,745.75	901,622,160.06
其中：主营业务成本	2,319,104,909.41	893,396,335.84
其他业务成本	12,190,836.34	8,225,824.22
营业毛利	575,968,942.71	761,755,391.55

(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	1,613,019,113.38	1,039,795,074.25	1,649,788,081.41	893,396,335.84
有色金属贸易	1,279,273,991.71	1,279,309,835.16		

(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	859,279,119.76	352,988,923.11	811,052,686.09	265,438,109.84
冶炼产品	753,739,993.62	686,806,151.14	838,735,395.32	627,958,226.00
有色金属贸易	1,279,273,991.71	1,279,309,835.16	-	-
合计	2,892,293,105.09	2,319,104,909.41	1,649,788,081.41	893,396,335.84

(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
国内	2,892,293,105.09	2,319,104,909.41	1,649,788,081.41	893,396,335.84
国外	-	-	-	-
合计	2,892,293,105.09	2,319,104,909.41	1,649,788,081.41	893,396,335.84

(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	1,204,153,701.50	41.42%
第二名	167,289,728.54	5.75%
第三名	166,468,543.02	5.73%
第四名	80,751,851.56	2.78%
第五名	71,553,846.15	2.46%
合计	1,690,217,670.77	58.14%

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	6,002,393.41	34,204,872.55
对联营公司权益法核算收益	4,205,176.69	7,588,937.15
处置长期股权投资收益	-	-
子公司分来的利润	23,092,050.40	15,034,328.00
其他	9,557,372.94	-
合计	42,856,993.44	56,828,137.70

(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	15,034,328.00
深圳市中金岭南科技有限公司	15,574,886.40	-
合计	23,092,050.40	15,034,328.00

(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	4,520,646.34	7,823,364.55
深圳金粤幕墙装饰工程有限公司	668,516.00	615,947.44
广州华立颜料化工有限公司	-983,985.65	-850,374.84
合计	4,205,176.69	7,588,937.15

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	142,431,143.68	285,532,482.06
加：资产减值准备	277,481.18	1,156,680.22
固定资产折旧	99,591,881.13	139,649,914.65
无形资产摊销	6,458,589.79	4,500,269.49
长期待摊费用摊销	751,162.26	642,611.12
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）	-18,384.83	394,715.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	12,004.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-3,454,264.04
财务费用（收益以“-”号填列）	121,104,043.27	63,047,649.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,856,993.44	-56,828,137.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,976,817.54	2,594,325.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,880,741.40	16,161,799.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	67,333,432.92	78,854,286.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-257,275,613.74	-16,314,734.93
经营活动产生的现金流量净额	53,892,818.36	515,949,601.23
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	592,772,817.89	598,045,839.93
减：现金的期初余额	608,027,053.48	147,171,239.57
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	-15,254,235.59	450,874,600.36

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	金额	说明
非流动资产处置损益	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）	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	4,553,397.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-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	1,290,166.61	
少数股东权益影响额（税后）	-13,976,417.02	
扣除所得税及少数股东损益后的非经常性损益	-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	3.86%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.13%	0.13	0.13

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期初增加 32.38%，主要原因是期末持有的交易性权益工具投资增加所致。
2. 应收股利期末余额较期初余额增加 3105.03%，原因是本年联营企业已宣告分配股利暂未分派所致。
3. 其他应收款期末余额较期初余额增加 87.18%，主要原因是本期增加存入政府相关押金所致。
4. 在建工程期末余额较期初增加 30.42%，主要原因是本期技改工程投入增加所致。
5. 拆入资金期末余额较期初大幅增加，原因是本公司之子公司财务公司拆入资金增加所致。
6. 交易性金融负债期末余额较期初减少 56.37%，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. 卖出回购金融资产款期末余额较期初减少 100%，原因是本年子公司财务公司减少卖出回购金融资产业务。
8. 应交税费期末余额较期初大幅减少，主要原因是本期缴交企业所得税等税款所致。
9. 应交利息期末余额较期初大幅增加，主要原因是本期本公司发行短期融资券计提利息所致。
10. 应付股利期末余额较期初增加 41.42%，主要原因是子公司财务公司本期分配股利暂未全部支付所致。
11. 其他非流动负债期末余额较期初大幅增加，原因是本期发行短期融资券所致。
12. 专项储备期末余额较期初大幅增加，主要原因是本期提取安全费用结余较年初增加所致。
13. 外币报表折算差额期末余额较期初减少 30.63%，主要原因是澳元汇率较期初下降所致。
14. 营业收入及营业成本本期较上年同期分别增加 65.42% 和 96.04%，主要原因是本期贸易业务增加所致。
15. 手续费及佣金收入本期较上年同期增加 76.76%，主要原因是子公司金汇期货公司本期业务增加所致。
16. 利息支出本期较上年同期减少 71.44%，主要原因是子公司财务公司融资成本减少所致。
17. 财务费用本期较上年同期增加 209.20%，主要原因是本期贷款利率上升致利息支出增加，以及因澳元汇率变动导致子公司 Perilya Limited 汇兑净损失而上年同期为汇兑净收益。

18. 资产减值损失本期较上年同期大幅增加，主要原因是本期发生资产减值损失，而上年同期转回资产减值准备所致。
19. 公允价值变动收益本期较上年同期大幅增加，主要原因是子公司 Perilya Limited 本期末所持期货保值合约公允价值变动较上年同期增加所致。
20. 投资收益本期较上年同期增加 128.28%，主要是本期出售对联讯证券有限责任公司股权取得投资收益增加所致。
21. 营业外支出本期较上年同期减少 30.07%，主要原因是本公司所属韶关冶炼厂因停产发生的固定制造费用本期较上年同期减少所致。
22. 所得税费用本期较上年同期减少 47.68%，主要原因是本期利润总额较上年同期减少致所得税费用减少。
23. 少数股东损益本期较上年同期减少 58.51%，主要原因是本期子公司 Perilya Limited 净利润较上年同期减少所致。
24. 其他综合收益本期较上年同期减少 310.34%，主要原因是外币报表折算差额变动所致。

编制单位：深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

企业负责人： _____ 主管财务工作负责人： _____ 会计机构负责人： _____

日 期： _____ 日 期： _____ 日 期： _____