五矿龙腾科技股份有限公司
2001年度中期报告

重 要 提 示

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司中期财务会计报告已经北京中洲光华会计师事务所有限公司审计，并出具无保留意见的审计报告。

五矿龙腾科技股份有限公司董事会

五矿龙腾科技股份有限公司董事长

_____

第一　公司简介

一、公司法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称：五矿龙腾科技股份有限公司

公司法定英文名称：MINMETALS TOWNLORD TECHNOLOGY CO., LTD.

公司中文名称缩写：龙腾科技

公司英文名称缩写："MINLIST"

二、公司的注册地址、办公地址、邮政编码

公司注册地址：北京市海淀区三里河路 5 号 B 座

公司办公地址：北京市海淀区三里河路 5 号 B 座

邮政编码：100044

公司电子信箱号码：minlist @ minmetals.com

公司国际互联网址：http：//www.minlist.com.cn

三、公司法定代表人：苗耕书

四、公司董事会秘书：高勇

联系地址：北京市海淀区三里河路 5 号 B 座

电话：010－68494208

传真：010－68494207

电子信箱：gaoy@minmetals.com

公司董事会证券事务代表：崔青莲

联系地址：北京市海淀区三里河路 5 号 B 座

电话：010－68494206

传真：010－68494207

电子信箱：cuiql@minmetals.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》。

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http：//www.sse.com.cn.

公司中期报告备置地点：公司总经理办公室

六、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：龙腾科技

股票代码：600058

第二　主要财务数据和指标

（一）主要财务数据　　（单位：人民币元）

项　目	2001年1—6月	2000年1—6月	2000年度
净利润	69,524,404.27	46,126,163.71	206,910,038.06
扣除非经常性损益后的净利润	59,150,476.61	49,439,714.62	169,639,867.01
每股收益	0.1639	0.1088	0.4879
净资产收益率（%）	3.6745	2.7797	11.2949
每股经营活动产生的现金流量净额	0.6842	-0.7413	0.2937
项　目	2001年6月30日	2000年6月30日	2000年12月31日
总资产	5,221,618,742.26	4,015,223,484.53	4,279,036,453.97
资产负债率（%）	62.99	57.62	56.36
股东权益（不包含少数股东权益）	1,892,089,124.09	1,659,387,408.69	1,831,884,624.25
每股净资产	4.4615	3.9128	4.3196
调整后每股净资产	4.4223	3.8528	4.2762

注：1、公司根据证监会计字[2001]7 号《公开发行证券的公司信息披露规范问答》第 1 号的通知精神，对上年同期及上年度“扣除非经常性损益后的净利润”作了相应调整，“扣除非经常性损益后的净利润”指标的扣除项目和涉及金额如下：

项目	2001 年 1—6 月	2000 年 1—6 月	2000 年度
营业外收支净额（元）	1,886,379.54	-278,312.46	3,903,822.65
投资收益（元）	15,637,197.98	-	44,999,570.94
补贴收入（元）	-	4,137,685.12	2,666,279.12

股权投资差额摊销（元）	-7,149,649.86	-7,172,923.57	-14,299,501.66
合计	10,373,927.66	-3,313,550.91	37,270,171.05

2、主要财务指标的计算公式如下：

每股收益＝报告期净利润/期末普通股股份总数

每股净资产＝期末股东权益/期末普通股股份总数

净资产收益率＝报告期净利润/期末股东权益 x100％

调整后的每股净资产＝（期末股东权益－三年以上的应收款项净额－待摊费用－待处理资产净损失－开办费－长期待摊费用－住房周转金负数余额）/期末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额＝经营活动产生的现金流量净额/期末普通股股份总数

3、2000 年度主要财务数据和指标，已按《企业会计制度》和《企业会计准则》及补充规定作了相应调整。

(二)利润表附表

报告期利润	净资产收益率（％）		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	20.2459	20.5218	0.9033	0.9033
营业利润	2.4132	2.4460	0.1077	0.1077
净利润	3.6745	3.7246	0.1639	0.1639
扣除非经常性损益后的净利润	3.1262	3.1688	0.1395	0.1395

第三　股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

截至 2001 年 6 月 30 日，公司股权结构如下：

（单位：股）

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
（一）、尚未流通股份							
1、发起人股份	304,088,710						304,088,710
其中：							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	304,088,710						304,088,710
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	304,088,710						304,088,710
（二）、已流通股份							
1、 境内上市的人民币普通股	120,000,000						120,000,000
2、 境内上市的外资股							
3、 境外上市的外资股							
4、 其他							
已流通股份合计	120,000,000						120,000,000
（三）、股份总数	424,088,710						424,088,710

附注：本报告期内公司股本结构未发生变动；

二、公司主要股东持股情况

（一）持有本公司 5%以上股份的股东为本公司国有法人股股东——中国五金矿产进出口总公司，该公司本报告期初持有本公司股份 304,088,710 股（占总股本的 71.70%），本报告期末持有本公司股份 304,088,710 股（占总股本的 71.70%），报告期内其所持股份没有变动情况。

（二）公司前 10 名股东持股情况（截止到 2001 年 6 月 30 日　　单位：股）

序号	股东名称	报告期末持股数（股）	持股比例（%）
1	中国五金矿产进出口总公司	304,088,710	71.70
2	大鹏证券	11,997,525	2.83
3	沈　瑛	2,269,982	0.54
4	莘杰科技	1,309,664	0.31
5	方松亚	980,612	0.23
6	曾亨书	974,200	0.23
7	高云花	952,327	0.22
8	王红丽	912,122	0.22
9	陈月英	869,990	0.20
10	王月娥	834,172	0.20

说明：1、公司前 10 名股东之间不存在关联关系。

2、持股 5%（含 5%）以上的唯一法人股股东——中国五金矿产进出口总公司所持股份没有发生质押、冻结等情况。

第四 经营情况的回顾与展望

一、公司报告期内主要经营情况：

（一）主营业务经营范围：进出口贸易、国内贸易、高新科技、金融、国际招标投标、国际货运、货代、仓储、酒店经营、工业生产等。

（二）主营业务经营状况：2001年上半年，在美国等西方发达国家经济发展明显

下滑、我国国民经济运行增势趋缓等较为困难的国内外市场竞争形势下，本公司全体员工在董事会的领导下，进一步推动公司发展战略的实施，巩固公司国内外贸易的主业地位，主营业务规模比去年同期有较大增长；公司投资项目的管理得到进一步加强；公司在逐步向资源控制和实业化发展方面取得新的进展；公司在金融证券、资金运作、电子商务领域取得了新的成绩；公司在强化内部管理、预防经营风险方面做到警钟长鸣，保证了各项工作健康有序的发展。

根据业务统计数据，上半年公司完成总经营额114,410万美元，比去年同期增长63％；进出口贸易额完成77,078万美元，比去年同期增长47%，其中进口到货 63,304万美元，比去年同期增长 67％；出口创汇13,774万美元。内贸额完成 258,952万元人民币，比去年同期增长73％。工业完成销售收入30,200万元；酒店完成销售收入10,338万元；国际货运实现货运量803万吨；国际招标获得招标采购金额共计10,796万元。本年度公司实现主营业务收入7,497,427,938.96元，比去年同期增长46%；主营业务利润383,070,176.76元，比去年同期增长29%；实现利润总额107,318,092.45元，比去年同期增长47%；实现净利润69,524,404.27元，比去年同期增长51%。

公司始终把抓好国内外贸易主营业务放在首位，继续实施“大市场、大商品、大客户”的商品营销战略，努力提高服务质量，不断创新经营方式，保持和巩固了传统大宗商品的市场占有率，主营业务运营能力和市场地位突出。公司上半年主营大宗商品经营情况：进口钢材85.53万吨，钢坯64.29万吨，铁矿砂127.03万吨；出口焦炭65.6万吨，煤炭83.28万吨，砩石9.3万吨，硅铁22,399吨，硅锰10,263吨，钢坯9.11万吨，重晶石17.22万吨，滑石19.3万吨，镁砂5.95万吨。

公司控股、参股的实业及高科技项目中，香格里拉饭店上半年净利润比去年同期增长8.5%，被《欧洲货币杂志》评为“北京最佳酒店”之一；深圳企荣公司上半年产品质量取得突破性进展，销售量比去年同期增加了56％；中国钢铁交易网今年4月正式开通了进出口和内贸两个交易平台系统，上半年累计实现钢材交易10万余吨；K12中小学教育网站上半年推出了《K12智囊教育资源库》、《K12Internet全真教学系

统》等产品，市场销售情况良好；厦门钨业超额完成上半年产销计划和利润指标；大鹏证券有限责任公司的投资回报和现金收益情况良好，到今年上半年，公司共获现金收益2,072万元，收回全部投资额的25％。

为保证业务经营的顺利开展，公司不断强化内部管理，制定一系列管理措施，要求警钟长鸣，把经营风险降到最低点。公司先后制定了《预付款控制制度》、《资金计划周报制度》、《仓储保管风险控制暂行规定》、《仓储保管示范合同》、《出口商品预估及实际考核表》等管理办法。上半年，公司开展了ISO9002质量体系全面内审工作，顺利通过了由北京评审中心和中国进出口质量认证中心组织的复查审核。

上半年，公司对业务与资产重组、人事薪酬改革、建立独立董事制度等工作做了积极的研究和探索，进行了一些必要的前期准备工作。

二、公司投资情况

公司报告期内未募集资金，也无募集资金结转本期使用。报告期内公司未发生非募集资金的项目投资。

三、公司财务状况

项目	2001年6月30 日	2000年12月31	增减(%)
总资产	5,221,618,742.26	4,279,036,453.97	22.03
应收帐款	430,781,863.46	469,450,184.93	-8.24
存货	518,793,124.51	417,551,494.90	24.25
长期投资	682,667,293.09	681,162,576.89	0.22
固定资产	182,595,095.41	196,016,601.94	-6.85
长期负债	70,000,000.00	65,075,389.82	7.57
股东权益	1,892,089,124.09	1,831,884,624.25	3.29
项目	**2001年6月30 日**	**2000年6月30 日**	**增减(%)**
主营业务利润	383,070,176.76	297,237,482.98	28.88
净利润	69,524,404.27	46,126,163.71	50.73

（一）变动原因：

1、 总资产增加的主要原因是货币资金、其他应收款、预付帐款及存货等流动资产增加。

2、 应收帐款减少的主要原因是本期内加大了现金回收力度。

3、 存货增加的原因是自营进出口及钢材内销业务增加。

4、 长期负债增加的原因是根据财政部财会[2001]5 号文精神，对住房周转金负数用法定公益金进行了弥补。

5、 股东权益增加的原因是上半年产生的净利润所致。

6、 主营业务利润和上年同期相比增加的原因是：本期自营、代理进出口钢材业务、代理出口焦炭业务和钢材内销业务大幅增加所致。

7、净利润和上年同期相比增加的主要原因是主营业务利润及投资收益增加所致。

（二）其他会计报表项目较期初或上年同期报表数变动幅度在 30％以上的原因：

1、应收股利较期初增加 307％，是因为本期应收厦门钨业股份有限公司 2000 年度股利 874.08 万元，此款在 2001 年 7 月 12 日已收回。

2、其他应收款较期初增加 114％，主要原因是与五矿总公司往来款增大所致，预计通过资产重组方式尽快解决此问题。

3、预付帐款较期初增加 59％，主要是因为五矿钢铁贸易有限责任公司内贸业务增加较多所致。

4、应付票据较期初增加 95％，主要原因是本期钢材内销业务大量采用远期承兑汇票结算所致。

5、预收帐款较期初增加 89％，原因：（1）公司本期焦炭代理业务增加，致使本期预收焦炭货款较上期增加；（2）本期五矿钢铁有限责任公司获得矽钢片、不锈钢的进口专营权，此类商品的代理业务增加，致使预收帐款较上期增加。

6、未确认的投资损失为合并下属一家净资产为负数的控股子公司形成的。

7、主营业务收入本期数较上年同期增加 46％，主要原因是本期自营、代理进出口钢材业务、代理出口焦炭业务和钢材内销业务大幅增加所致。

8、主营业务成本本期数较上年同期增加 47％，是因为主营业务成本与主营业务

收入同比增加。

9、营业费用本期数较上年同期增加 56%，主要原因是本期自营业务增加及招标许可证费增加所致。

10、投资收益本期数较上年同期增加 324%，主要原因是（1）本期收到了成本法核算的长期股权投资企业的分红；（2）按权益法核算的未参加合并报表的厦门钨业股份有限公司本期比上年同期利润增幅较大；（3）本期增加了法人配售股票投资收益及委托理财收益。

四、下半年工作计划

2001 年下半年，为保证完成全年计划目标，公司将重点做好以下几项工作：

（一）坚持以经济效益为中心，进一步巩固国内外贸易的主业地位

公司下半年的经营工作重点仍然是以经济效益为中心，按照发展战略的总体规划，努力实现各项目标任务。要继续贯彻实施“大商品、大客户、大市场”战略，保持钢材钢坯、焦炭、生铁、煤炭、硅铁、镁砂等大宗商品的国内外贸易龙头地位，不断扩大经营规模，继续保持和扩大市场占有率。同时，要认真研究市场、认真研究政策、不断创新经营模式，培育和开发新的拳头产品，继续发挥主营商品的经营优势，进一步提高盈利能力。

（二）以公司发展战略为指导，积极稳妥地投资实业，进一步完善主营业务营销网络建设

公司将结合本公司发展战略的进一步实施，选择条件较好、有发展前途的钢铁企业，形成多种形式的合作伙伴关系，提高企业的核心竞争力。要充分利用集团现有的贸易渠道和网络设施，进一步完善板块分销网络和钢材加工配送中心，力争用三年时间基本建成一个覆盖国内主要地区，可控、高效的分销网络，在国外客户集中的地区，建立起一级海外分销、仓储网络。

（三）强化内部管理，严格执行各项规章制度，把经营风险降到最低点。

今年下半年，国内外贸易形势不容乐观，在经营任务难度加大的情况下，更要强

化内部经营管理，增强风险防范意识，做到警钟长鸣，常抓不懈，要严格执行公司的各项规章制度，同时，公司将充分利用“五矿综合业务管理信息系统”，不断完善业务经营过程中的计算机化管理，使每一笔业务从客户资信档案、合同管理、仓储运输、海关查询、货款收付等各个环节都能通过计算机系统来运行和实时监控，用现代化手段防范业务经营风险。

公司要严格实行ISO9002质量认证体系的各项要求，在运行过程中不断加以完善，尽快向2000版ISO9001国际标准转型，全面提高公司的管理水平，使公司的各项管理工作再上一个新台阶。

（四）发展高新技术产业，开发新的利润增长点，用高新技术、网络信息、电子商务等带动传统主营业务的发展

下半年，公司将继续加强中国钢铁交易网的建设及其配套开发工作，利用公司的销售网络、仓储运输体系，为网上客户提供钢铁产品加工配送、仓储运输、保险、商检、结算等一整套服务体系，以高效、便捷的增值服务，形成公司新的利润增长点。同时，充分利用电子商务技术和网络信息资源，更好地为公司主营业务的发展服务。

五矿腾龙信息技术有限公司在下半年将围绕企业的经营整合工作，尽快完成结构调整，完善内部管理，做好研发产品的市场推介和销售工作，推动企业的经营和发展。K12网站要继续抓好教育资源库系列产品的开发销售工作，扩大K12网站的影响和产品市场占有率。

（五）积极推进资产重组、建立独立董事制度等工作

开展公司内部资产重组是公司战略性结构调整和投资结构调整的需要，也是公司优化资本结构、提升公司盈利能力的需要，下半年公司要在已开展的前期工作的基础上进一步加大推进力度，力争有实质性突破。要尽快开展建立独立董事制度的有关工作。

第五　重要事项

一、公司 2001 年度中期分配预案：

公司 2001 年 1－6 月实现净利润 69,524,404.27 元，加上 2000 年度结转未分配利润 299,532,071.16 元，累计可供股东分配利润 369,056,475.43 元，经公司第二届董事会第六次会议研究决定，为保证公司持续稳定地发展，决定 2001 年中期利润不进行分配，也不实施公积金转增股本。

二、公司上一年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况：

（一）经 2001 年 3 月 16 日公司第二届董事会第五次会议审议通过，公司 2000 年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

（二）公司本报告期内无配股方案。

三、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、本报告期内公司无收购兼并、资产重组事项。

五、重大关联交易事项：公司关联事项均按照公平、公正的原则与各关联方签订关联交易协议，并遵照协议确定具体关联交易价格，具体关联交易情况见会计报表附注（四）。

六、报告期内，上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况。

公司做到了机构、人员独立，资产完整和财务独立，基本实现了与控股股东在人员、资产、业务、财务、机构上的“五分开”。

（一）在人员方面：公司总经理、副总经理等公司高级管理人员均在本公司领取薪酬。公司高级管理人员共计 5 名，其中 2 名为控股股东单位中国五金矿产进出口总公司党组成员、副总裁，五矿总公司已承诺这两位兼职人员不分管五矿总公司任何行政及业务工作，专职本公司的经营管理工作，并承诺尽快按照“三分开”的要求彻底解决此问题；

（二）在资产方面，公司拥有独立的生产经营系统、辅助生产系统和配套设施；公司的工业产权、非专利技术和产品商标为本公司拥有，公司注册商标为五金矿产进出口总公司拥有，本公司与之签订了注册商标使用许可合同；

（三）在财务方面，公司设立了独立的财务会计职能管理部门、独立的财务会计核算体系和制度、独立的银行帐号，独立纳税；

（四）在机构方面，公司设立了独立的组织管理机构，负责和管理公司的劳动、

人事及工资工作；

（五）在业务方面，公司各所属二级业务单位拥有独立的产品采购和销售系统并独立运作各项业务工作。

七、公司无托管、承包、租赁其它公司资产及其它公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

八、公司续聘北京中洲光华会计师事务所有限公司担任本年度财务审计工作。

九、报告期内公司无重大合同（担保、抵押等）事项。

十、报告期内公司名称和股票简称没有变更。

十一、报告期内公司或持股5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

十二、报告期内公司委托理财协议的有关情况：报告期内，公司利用闲置资金委托中信证券有限责任公司进行短期委托理财，协议期限为2001年1月1日至2001年6月30日，委托金额视资金暂时闲置情况而定。报告期内实际委托资金额为9618万元。上述委托理财已于2001年6月30日结束。本公司已全部收回本金及收益1,563.72万元。上述业务符合本公司董事会相关审批程序的有关规定。

第六、财务会计报告

一、审计报告

中洲光华（2001）审字第173 号

五矿龙腾科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了五矿龙腾科技股份有限公司（以下简称贵公司）2001年6月30日的资产负债表及合并资产负债表以及2001年1－6月的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 6 月 30 日的财务状况以及 2001 年 1－6 月的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

北京中洲光华会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：温秋菊

中国　北京　　中国注册会计师：倪　忻

西城区金融街35号　　二OO一年八月十六日

二、会计报表（见附表）

三、会计报表附注

（一）公司简介

五矿龙腾科技股份有限公司（以下简称公司）是由中国五金矿产进出口总公司（以下简称总公司）独家发起，经对外贸易经济合作部[1997]外经贸政审函字 567 号文和国家经济体制改革委员会体改生[1997]40 号文批准成立，采用社会募集方式设立并于一九九七年五月二十一日登记注册的股份有限公司。

公司经营范围：进出口贸易、国内贸易、国际招标、投标、国际货运、货代、仓储、饭店经营、工业生产、高新科技产品的技术开发、网络信息技术的技术开发、电子商务、信息咨询等。

（二）公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1.　会计制度

公司执行中华人民共和国财政部制定的《企业会计制度》。

2.　会计年度

公司采用公历制，自每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.　记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础；以实际成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

公司发生外币业务时，按外币金额折合成记账本位币金额记账，折合汇率采用外币业务发生时的市场汇价。期末将各种外币账户的外币期末余额按期末市场汇价折合为记账本位币余额，折合金额与原账面记账本位币余额之间的差额，一般情况下作为汇兑损益列入当期财务费用。

6. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 坏账核算方法

（1）坏账的确认标准：

①因债务人破产或死亡，以破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；

②因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍不能收回，经公司董事会批准的款项。

（2）坏账核算采用备抵法，按账龄分析法并根据债务单位的财务状况、现金流量等情况计提,计提比例为：

账龄	计提比例
1 年以内	1%
1—2 年	10%
2—3 年	15%
3—5 年	30%
5 年以上	100%

8. 存货核算方法

（1）存货分类：原材料、库存商品、低值易耗品等；

（2）存货核算方法：存货取得时以实际成本计价，发出时采用加权平均法核算。低值易耗品和包装物于领用时采用一次摊销法摊销。

（3）存货跌价准备的确认标准：存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或可变现净值低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分。

（4）存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目可变现净值低于成本的差额提取。

9. 短期投资核算方法：

（1） 短期投资核算方法：短期投资按取得时的实际成本计价，持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认投资收益，作为冲减投资成本处理，直到对短期投资处置或到期收回时确认投资收益；

（2） 短期投资跌价准备的确认标准：市价低于成本的部分；

（3） 短期投资跌价准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单个投资项目市价低于成本的差额提取。

10. 长期投资核算方法

（1） 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；

（2） 股权投资差额的摊销期限：合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年（含 10 年）的期限摊销；

（3） 长期债权投资的计价及收益确认方法：长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。公司购入的长期债券，按实际支付的价款减已到付息期但尚未领取的债券利息，作为债券的初始投资成本；初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息与债券面值之间的差额，作

为债券溢价或折价；

（4） 长期债权投资溢价和折价的摊销方法：在每期结账时按直线法进行分期摊销。

（5） 长期投资减值准备的确认标准：由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复。

（6） 长期投资减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取。

11. 固定资产计价和折旧方法

（1） 固定资产标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2,000.00 元以上，并且使用年限超过两年；

（2） 固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备和办公设备；

（3） 固定资产计价：按其取得时的成本作为入帐的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必须的支出；

（4） 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（预计净残值率为 3%，北京香格里拉饭店有限公司净残值率为 10%）制定其折旧率如下：

类别	年限	年折旧率%
房屋及建筑物	18—20	4.85—5.39
机器设备	10	9.7
运输设备	5—8	12.125—19.40
办公设备	5	19.40

（5） 固定资产减值准备的确认标准：由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其预计可收回金额低于账面价值。

（6） 固定资产减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项固

定资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提。如果某项固定资产已经不能再给公司带来未来经济利益，则将该固定资产全额计提减值准备。

（7） 已计提减值准备的固定资产在提取折旧时，按照该项固定资产的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额，已全额计提减值准备的固定资产不再提取折旧。如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额按照恢复后的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

12. 在建工程核算方法

（1） 在建工程的核算方法：按实际成本核算，在交付使用后转入固定资产。需要办理竣工决算手续的工程已交付使用但尚未办理竣工决算的，先估价入帐，待完工验收并办理竣工决算手续后再按决算数对原估计值进行调整；

（2） 在建工程减值准备的确认标准：长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是技术上已经落后并且给企业带来的未来经济利益具有很大的不确定性；

（3） 在建工程减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项在建工程的可收回金额低于其账面价值的差额计提。

13. 无形资产计价和摊销方法

（1） 无形资产的核算方法：外购或依照法律程序取得的，按购入时或依照法律程序取得时的实际支出记帐；投资者投入的，按投资各方确认的价值记帐；并在受益期内按直线法分期摊销；

（2） 无形资产减值准备的确认标准：由于下述原因导致某项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值：①已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③已超过法定保护期限，但仍然具有部分使用价值。

（3） 无形资产减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项无

形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提。如果某项无形资产已经不能再给公司带来未来经济利益，则将该无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14. 长期待摊费用摊销方法

按发生时的实际成本计价，在受益期内按直线法分期摊销。

15. 借款费用的核算方法

用于购建固定资产而发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入所购建固定资产的成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入当期损益。购建固定资产时，如发生非正常中断且中断时间较长的，其中断期间发生的借款费用，不计入所购建固定资产的成本，将其计入当期损益，直到购建重新开始；但如中断是使购建固定资产达到可使用状态所必需的程序，则中断期间所发生的借款费用，计入所购建固定资产的成本。

用于购建固定资产之外的借款费用，属于筹建期间发生的，先计入长期待摊费用，在开始生产经营的当月，一次计入费用；属于生产经营期间发生的，直接计入当期损益。

16. 收入确认原则

（1）商品销售业务：公司已将商品所有权的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现；

（2）劳务收入确认原则：在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如劳务跨年度，在交易的结果能够可靠地估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本确认为费用。

17. 所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法核算。

18. 合并会计报表的编制方法

根据财政部财会字（1995）11 号文《合并会计报表暂行规定》及相关的规定编制合并会计报表。对其他单位的投资占被投资单位注册资本 50%以上，或虽不足 50%，但对被投资企业具有控制关系的，纳入合并范围，相互抵消股权投资及相应权益、往来款项、营业收入等。公司本年编制了五矿钢铁有限责任公司、中国矿产进出口有限责任公司、五矿贸易有限责任公司、五矿东方贸易进出口有限责任公司、五矿国际招标有限责任公司、五矿国际货运有限责任公司、天津五矿钢铁贸易有限责任公司、广州五矿钢铁贸易有限责任公司、大连保税区五矿钢铁贸易有限责任公司、上海五矿钢铁贸易有限责任公司、北京香格里拉饭店有限公司、北京五矿腾龙信息技术有限公司、深圳市企荣五矿发展有限公司、天津明美特贸易有限责任公司的合并报表。

19. 会计政策、会计估计变更

公司原执行《股份有限公司会计制度》及其补充规定，2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》。有关会计政策变更及其影响说明如下：

固定资产减值准备

本公司原不计提固定资产减值准备，2001 年 1 月 1 日起改按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备；

在建工程减值准备

本公司原不计提在建工程减值准备，2001 年 1 月 1 日起改按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备；

无形资产减值准备

本公司原不计提无形资产减值准备，2001 年 1 月 1 日起改按单项无形资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备；

由于上述会计政策变更，累计影响留存收益-4,745,582.88 元。

（三）税项

1、增值税：出口销售适用零税率，国内贸易根据所售商品品种的不同，分

别采用 4%、6%、13%、17%税率交纳增值税。

2、营业税：代购代销收入、国际招标收入、投标业务收入及服务娱乐收入等按 5%税率计算交纳，国际货运及仓储收入、货运代理业务收入，按 3%税率计算交纳。

3、城建税、教育费附加：分别按增值税、营业税税额的 7%和 3%计算交纳。（另按税务机关对外商投资企业的纳税规定，北京香格里拉饭店有限公司免征城建税和教育费附加。）

4、所得税：按年度应纳税所得额的 33%计算交纳。

（四）控股子公司情况

公司名称	注册资本	经营范围	对其投资额	所占权益比例
五矿国际货运有限责任公司	22,096,983.00	代理进出口货物运输	22,096,983.00	100%
五矿东方贸易进出口有限责任公司	13,525,240.00	开展与原苏联东欧国家的贸易业务	13,525,240.40	100%
五矿贸易有限责任公司	33,662,360.00	黑色金属,有色金属,非金属矿产品的进出口业务	33,662,360.00	100%
中国矿产进出口有限责任公司	25,200,000.00	有色金属,非金属矿产进出口业务及代理	25,198,513.65	100%
五矿钢铁有限责任公司	100,000,000.00	自营和代理钢材的进出口业务等	100,000,000.00	100%
五矿国际招标有限责任公司	10,000,000.00	经营政府贷款,国际金融组织贷款和日本输出入银行能源贷款的直接采购和招标采购业务	10,000,000.00	100%
广州五矿钢铁贸易有限责任公司	1,000,000.00	国际贸易,转口贸易,出口加工等	1,000,000.00	100%
天津五矿钢铁贸易有限责任公司	1,500,000.00	国际贸易,保税区企业间的贸易及区内贸易代理	1,500,000.00	100%
大连保税区五矿钢铁贸易有限责任公司	500,000.00	国际贸易、转口贸易、咨询服务等	500,000.00	100%
上海五矿钢铁贸易有限责任公司	500,000.00	国际贸易、保税区企业间的贸易及区内贸易代理；咨询服务等	500,000.00	100%
天津明美特贸易有限责任公司	1,000,000.00	生铁,钢材,冶金炉料,铜,铝等	1,000,000.00	100%
深圳市企荣五矿发展有限公司	5,726,800.00	生产,销售三基色荧光粉,化工产品,电子产品,纺织产品	5,440,460.00	95%
北京五矿腾龙信息技术有限公司	18,000,000.00	计算机及外部设备,网络技术的开发,技术转让等	10,800,000.00	60%
北京香格里拉饭店有限公司	36,973,000.00	经营客房,中西餐厅,酒吧,宴会厅,会议室,零售商品部等	18,856,230.00	51%

公司对五矿钢铁有限责任公司、中国矿产进出口有限责任公司、五矿贸易有限责任公司、五矿东方贸易进出口有限责任公司、五矿国际招标有限责任公司、五矿

国际货运有限责任公司的直接投资为 80%，各子公司交叉投资为 20%；公司对天津明美特贸易有限责任公司、天津五矿钢铁贸易有限责任公司、广州五矿钢铁贸易有限责任公司的直接投资为 90%，间接投资为 10%；公司对大连保税区五矿钢铁贸易有限责任公司、上海五矿钢铁贸易有限责任公司的间接投资为 100%，因此公司对以上各子公司投资为 100%。

公司所属的三级子公司五矿国际货运福建公司原包括在合并范围内的子公司—福建泉州华鑫五矿贸易公司的股权投资比例由 90%减至 10%，故五矿国际货运福建公司本期的合并报表未包括福建泉州华鑫五矿贸易公司。

（五）会计报表主要项目注释（2001 年 6 月 30 日，金额单位：人民币元）

1、合并会计报表项目注释：

注释1・货币资金

项目	期初数			期末数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币余额	汇率	折合人民币
现金	—	—	1,372,567.59	—	—	2,072,850.47
银行存款	—	—	1,029,013,894.59	—	—	904,131,106.51
其他货币资金	—	—	90,895,489.53	—	—	538,204,226.79
合计	—	—	1,121,281,951.71	—	—	1,444,408,183.77
现金中:						
人民币	—	—	1,360,255.35	—	—	2,055,485.32
港币	11,600.00	1.0614	12,312.24	—	—	—
美元	—	—	—	2,098.00	8.2770	17,365.15
小计	—	—	1,372,567.59	—	—	2,072,850.47
银行存款中：						
人民币	—	—	1,010,349,216.33	—	—	842,137,439.30
美元	2,225,943.86	8.2781	18,426,585.87	7,347,394.63	8.2770	60,814,385.35
港币	224,319.19	1.0614	238,092.39	1,111,272.01	1.0612	1,179,281.86
小计	—	—	1,029,013,894.59	—	—	904,131,106.51
其他货币资金中：						
人民币	—	—	83,043,781.30	—	—	531,516,963.78

美元	948,491.59	8.2781	7,851,708.23	807,933.19	8.2770	6,687,263.01
小计	—	—	90,895,489.53	—	—	538,204,226.79

注释 2 • 短期投资

项目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	167,113,844.85	—	144,870,807.26	1,260,000.00
债券投资	—	—	—	—
其他投资	—	—	—	—
合计	167,113,844.85	—	144,870,807.26	1,260,000.00

短期投资全部为公司作为一般法人投资者参与配售的股票余额。根据 2001 年 6 月 29 日收盘价，股票市价总额为 163,897,728.94 元。

注释 3 • 应收票据

票据种类	年初数	期末数	备注
银行承兑汇票	180,237,384.25	118,229,296.46	
商业承兑汇票	_	7,937,900.00	
合计	180,237,384.25	126,167,196.46	

公司无商业承兑汇票贴现情况。

注释 4 • 应收股利

单位	金额	性质	备注
唐山钢铁股份有限公司	2,848,860.00	现金股利	98 年度派现
厦门钨业股份有限公司	8,740,800.00	2000 年股利	2001 年 7 月 12 日已收回
合计	11,589,660.00		

注释 5 • 应收账款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
1 年以内	445,951,597.54	88.90	3,783,161.21	415,437,047.94	89.67	4,702,143.98
1—2 年	19,769,892.75	3.94	3,856,610.46	13,463,254.31	2.91	2,410,103.97
2—3 年	15,433,694.47	3.08	8,204,824.05	7,159,051.56	1.55	2,017,816.19

3 年以上	20,482,434.12	4.08	16,342,838.23	27,225,204.13	5.87	23,372,630.34
合计	501,637,618.88	100	32,187,433.95	463,284,557.94	100	32,502,694.48

无持本公司 5%以上股份的股东单位的欠款。

欠款金额前五名的单位：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
武钢物资供应公司	45,800,157.97	1 年以内	货款
北台钢铁集团进出口有限责任公司	31,768,419.68	1 年以内	货款
安阳钢铁公司	27,166,066.79	1 年以内	货款
天津铁厂	21,920,430.02	1 年以内	货款
邢台钢铁厂	19,753,541.40	1 年以内	货款

注释 6・其他应收款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	129,747,709.36	72.28	538,987.03	358,945,215.60	92.18	251,050.55
1—2 年	26,892,811.90	14.98	311,650.26	9,627,866.96	2.47	967,231.75
2—3 年	20,498,974.05	11.42	1,364,134.61	3,159,006.42	0.81	618,435.96
3 年以上	2,357,703.26	1.32	1,821,169.22	17,671,157.76	4.54	12,300,270.51
合计	179,497,198.57	100	4,035,941.12	389,403,246.74	100	14,136,988.77

持本公司 5%以上股份的股东单位欠款见本附注（七）/6

本期其它应收款较上期增加的主要原因是中国五金矿产进出口总公司本期欠款增加所致。

欠款金额前五名的单位：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
中国五金矿产进出口总公司	319,694,560.71	1 年以内	往来款
北京育英网信息技术有限公司	6,124,484.83	1—2 年	往来款
五矿宁波保税区贸易储运公司	2,777,049.07	1 年以内	往来款
北京清华同方思科信息系统集成有限责任公司	1,542,626.00	1 年以内	往来款
深圳宏大科技公司	700,000.00	1 年以内	往来款

注释 7・预付账款

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	722,700,543.60	98.09	1,153,954,194.76	98.29
1—2 年	4,407,593.33	0.60	14,916,941.29	1.27
2—3 年	8,588,238.41	1.16	4,352,920.14	0.37
3 年以上	1,079,166.72	0.15	832,614.87	0.07
合计	736,775,542.06	100	1,174,056,671.06	100

无持本公司 5%以上股份的股东单位的欠款。

本期预付账款余额较上期增加的原因是，五矿钢铁有限责任公司内贸业务增加较多，导致预付较上期增加。

欠款金额前五名的单位：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
俊安(天津)实业有限公司	97,631,835.74	1 年以内	货款
鞍钢新钢铁有限公司	82,888,519.61	1 年以内	货款
MARITIME DELIVERY INC.	59,468,693.86	1 年以内	货款
太原市梗阳实业有限公司	58,866,358.42	1 年以内	货款
山西介休三盛焦化有限公司	31,097,253.57	1 年以内	货款

注释 8 • 应收补贴款

项目	期初数	期末数
出口退税	40,550,960.27	44,817,532.60

注释 9 • 存货

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
在途物资	91,201,321.24	—	77,065,713.42	—
原材料	1,665,883.27	—	1,205,144.17	—
库存商品	321,340,719.54	1,980,213.14	441,319,669.68	6,171,101.57
低值易耗品	3,497,279.16	53,845.62	3,285,759.01	—
自制半成品	1,880,350.45	—	2,087,939.80	—
合计	419,585,553.66	2,034,058.76	524,964,226.08	6,171,101.57

注释 10 • 待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
维修费	36,401.44	—	36,401.44	—
养路费等	167,120.13	53,740.00	197,419.11	23,441.02
厂房租赁费	623,819.37	1,528,493.46	924,641.82	1,227,671.01
杂志费	107,246.27	348,066.00	194,262.77	261,049.50
消耗品	1,069,752.64	3,014,702.34	2,966,891.08	1,117,563.90
保险费	61,908.98	914,469.26	278,724.77	697,653.47
发票押汇利息支出	3,259,295.00	—	2,138,500.00	1,120,795.00
其他	237,267.18	451,654.60	316,544.29	372,377.49
待转进项税	—	667,841.63	572,181.91	95,659.72
合计	5,562,811.01	6,978,967.29	7,625,567.19	4,916,211.11

注释 11 • 长期投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备	金额	金额	金额	减值准备
长期股权投资	681,162,576.89	—	22,322,027.38	18,134,979.02	685,349,625.25	2,682,332.16

（1）其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	期末余额	占被投资单位注册资本比例	减值准备	本期权益增减额	累计增减额	备注
宁波金海菱液化贮运公司	30	6,962,115.55	26.2%	—	-329,030.89	412,115.55	
天津开发区民挪货运有限公司	10	3,286,545.25	5%	—	—	786,545.25	成本法
厦门象屿南光五矿进出口有限公司	—	565,924.63	50%	—	—	-265,545.37	正在清盘
汕头新萌五矿货运有限公司	—	340,403.32	90%	—	—	-109,596.68	正在清盘
福建泉州华鑫五矿贸易公司	长期	580,464.90	10%	—	—	130,464.90	成本法
厦门钨业股份有限公司	长期	161,169,906.79	30.35%	—	7,364,347.86	20,530,883.42	—
五矿石油器材有限公司	10	78,169,822.70	50%	—	2,518,701.91	6,972,169.95	—
天津矿达贸易有限公司	15	475,582.20	20%	—	-241,356.4	144,418.20	—

1

唐山钢铁股份有限公司	长期	25,978,519.27	0.59%	—	—	-1,562,916.25	成本法
大鹏证券有限公司	长期	82,800,000.00	4.4%	—	—	—	成本法
北京育英网信息技术有限公司	长期	0.00	40%	—	-896,323.86	-2,000,000.00	—
通化钢铁股份有限公司	长期	1,500,000.00	0.56%	—	—	—	成本法
北京威铭商网资讯技术有限公司	30	16,348,458.84	50%	—	-281,377.63	-565,181.16	—
北京金博润科技有限公司	20	239,078.50	50%	—	-172,825.62	-260,921.50	—
五矿浙江国际贸易有限责任公司	长期	250,000.00	5%	—	—	—	
小计	—	378,666,821.95	—	—	7,962,135.36	24,212,436.31	成本法
合并价差（注）	—	306,682,803.30	—	2,682,332.16	—	—	—
合计	—	685,349,625.25	—	2,682,332.16	—	—	—

（2）股权投资差额如下表：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初数	本期摊销额	摊余金额
厦门钨业股份有限公司	31,099,986.57	评估增值	10	21,552,465.20	1,554,999.33	19,997,465.87
五矿石油器材有限公司	9,890,986.23	评估增值	5	3,956,394.48	989,098.63	2,967,295.85
深圳市企荣五矿发展有限公司	3,498,694.13	评估增值	15	2,798,955.30	116,623.14	2,682,332.16
北京香格里拉饭店有限公司	333,086,241.16	评估增值	38	306,789,958.96	4,382,713.70	302,407,245.26
五矿国际货运下属子公司	2,124,503.13	评估增值	10	1,699,440.94	106,215.06	1,593,225.88
合计	379,700,411.22	—	—	336,797,214.88	7,149,649.86	329,647,565.02

注：合并价差是对深圳市企荣五矿发展有限公司、北京香格里拉饭店有限公司、五矿国际货运有限责任公司下属子公司的股权投资差额。

公司在本报告期末，对长期股权投资逐项进行分析，鉴于子公司—深圳市企荣五矿发展有限公司财务状况发生变化，故本期提取长期投资减值准备 2,682,332.16 元。

注释 12・固定资产

项目	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
固定资产原值				
房屋建筑物	263,444,834.65	209,927.04	354,000.00	263,300,761.69
机器设备	70,042,076.64	370,704.00	71,775.79	70,341,004.85
运输设备	101,587,889.30	3,135,913.10	1,185,406.70	103,538,395.70

办公设备	147,821,251.80	2,772,012.99	1,576,622.32	149,016,642.47
合计	582,896,052.39	6,488,557.13	3,187,804.81	586,196,804.71
累计折旧				
房屋建筑物	149,358,520.79	7,101,524.99	38,057.40	156,421,988.38
机器设备	50,918,124.66	797,005.08	64,598.22	51,650,531.52
运输设备	72,239,923.63	3,899,397.48	634,246.22	75,505,074.89
办公设备	110,502,510.83	6,509,889.92	848,656.78	116,163,743.97
合计	383,019,079.91	18,307,817.47	1,585,558.62	399,741,338.76
固定资产净值	199,876,972.48	—	—	186,455,465.95

注释 13 • 固定资产减值准备

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	3,296,203.18	—	—	3,296,203.18
机器设备	147,230.75	—	—	147,230.75
运输设备	173,047.16	—	—	173,047.16
办公设备	243,889.45	—	—	243,889.45
合计	3,860,370.54	—	—	3,860,370.54

注释 14 • 无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
商标使用权	350,000.00	70,000.00	—	—	70,000.00	—	—
房屋使用权	6,185,172.08	3,723,001.67	—	2,264,827.38	55,134.78	1,403,039.51	156
用电权	2,400,000.00	900,000.00	—	—	60,000.00	840,000.00	84
场地使用权	550,000.00	550,000.00	—	—	—	550,000.00	—
专有技术	16,804,000.00	11,202,666.67	—	—	1,867,111.11	9,335,555.56	6
专有技术	3,950,000.00	3,555,000.00	—	—	197,500.00	3,357,500.00	20
专有技术	372,200.00	14,440.20	—	—	14,440.20	—	—
财务软件	40,000.00	24,871.09	16,800.00	—	8,859.98	32,811.11	35
网站软件	188,710.00	172,984.15	—	—	18,871.02	154,113.13	48
电脑软件	31,684.00	25,845.54	—	—	3,164.80	22,680.74	43
合计	30,871,766.08	20,238,809.32	16,800.00	2,264,827.38	2,295,081.89	15,695,700.05	—

其中：无形资产减值准备

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
专有技术	10,154,444.45	—	—	10,154,444.45
场地使用权	550,000.00	—	—	550,000.00
合计	10,704,444.45	—	—	10,704,444.45

注释 15・长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
房屋装修费等	1,915,636.44	44,140.00	687,582.99	1,272,193.45
网络建设费	95,333.33	—	52,000.00	43,333.33
餐厅装修费等	832,487.90	—	166,595.94	665,891.96
中央空调安装费	—	590,988.41	59,098.84	531,889.57
其他	117,341.87	—	117,341.87	—
开办费	251,194.30		251,194.30	—
合计	3,211,993.84	635,128.41	1,333,813.94	2,513,308.31

注释 16・其他长期资产　　74,346,875.00

为本公司下属的五矿贸易有限责任公司与武汉钢铁（集团）公司签订的“集资配材协议”的购买优惠价格钢材款项，其中借款本金 70,000,000.00 元，资金利息 4,346,875.00 元，资金来源为银行贷款。

注释 17・短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	—	—	—
担保借款	493,694,287.94	482,403,705.44	未逾期
信用借款	353,400,000.00	386,376,344.52	未逾期
合计	847,094,287.94	868,780,049.96	—

注释 18・应付票据

项目	期初数	期末数
应付票据	329,998,300.00	643,768,925.86

无欠持本公司 5%（含）以上股份的股东单位的款项。

五矿钢铁有限责任公司本期内贸业务增加，导致应付票据余额较上期增加。

注释 19 • 应付账款

项目	期初数	期末数
应付账款	216,080,210.74	254,377,310.21

无欠持本公司 5%（含）以上股份的股东单位的款项。

前五名债权人明细如下

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
EASTERN RICH OPERATIONS	17,229,577.84	1 年以内	货款
MINMETALS AUSTRALIA PTY.LTD	14,107,066.02	1 年以内	货款
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	11,141,481.69	1 年以内	货款
武汉钢铁(集团)公司	8,712,670.14	1 年以内	货款
澳洲五矿有限公司	8,102,513.18	1 年以内	货款

注释 20 • 预收账款

项目	期初数	期末数
预收账款	674,652,379.40	1,271,876,969.78

无欠持本公司 5%（含）以上股份的股东单位的款项。

本期余额较上期余额增加较多，原因是：

1) 公司本期焦炭代理业务增加，致使本期预收焦炭货款较上期增加；
2) 本期五矿钢铁有限责任公司获得矽钢片、不锈钢的进口专营权，此类商品的代理业务增加，致使预收账款较上期增加。

前五名债权人明细如下

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
MINARG INTERNATIONAL LTD.	77,925,339.20	1 年以内	货款
广州五矿国际实业有限公司	50,587,926.49	1 年以内	货款

新会市中新拆船钢铁公司	46,637,519.60	1 年以内	货款
广东鸿锡贸易发展有限公司	43,759,076.65	1 年以内	货款
番禺拆船轧钢公司	35,042,830.85	1 年以内	货款

注释 21 • 应交税金

税种	期初数	期末数
增值税	3,000,587.74	-14,025,366.29
所得税	61,565,516.83	25,035,639.29
城建税	430,313.70	293,301.89
营业税	2,740,117.32	1,550,375.02
印花税	—	49,186.89
个人所得税	259,118.94	1,232,238.28
关税	—	77,882.00
合计	67,995,654.53	14,213,257.08

注释 22 • 其他应付款

项目	期初数	期末数
其他应付款	191,696,402.50	150,129,638.38

无欠持本公司 5%（含）以上股份的股东单位的款项。

前五名债权人明细如下

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
中信实业银行	70,000,000.00	1 年以内	出口押汇
平安保险公司	7,252,434.29	2—3 年	保险费
中鑫国际仓储运输公司	3,994,388.57	1 年以内	往来款
香港企荣贸易有限公司	2,566,203.71	1 年以内	往来款
保证金	1,939,804.34	1 年以内	保证金

注释 23 • 预提费用

费用项目	期初数	期末数	结存原因
房租	2,440,771.25	1,873,371.15	于下期支付

利息	28,885.00	1,428,758.13	于下期支付
土地使用费	3,409,524.96	1,719,986.74	于下期支付
广告费	116,002.47	245,020.00	于下期支付
外方管理费	1,792,894.69	—	于下期支付
审计费	92,972.40	112,500.00	于下期支付
电梯维修费	—	320,438.12	于下期支付
代理费	410,423.00	275,064.75	于下期支付
其他	1,620,603.57	1,982,709.30	于下期支付
合计	9,912,077.34	7,957,848.19	—

注释 24 • 长期借款

借款单位	原币金额	汇率	本位币金额	借款期限	年利率	借款条件
中国银行总行	—	—	70,000,000.00	1997.8.5~2002.8.5	5.85%	担保

注释 25 • 股本

	期初数	本次变动增减（+、-）				期末数
		配股	送股	公积金转股	其他小计	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	304,088,710					304,088,710
其中：						
国家拥有股份						
境内法人拥有股份	304,088,710					304,088,710
外资法人拥有股份						
其他						
2、募集法人股						
3、内部职工股						
4、优先股或其他						

尚未流通股份合计	304,088,710		304,088,710
二、已流通股份			
1、境内上市的人民币普通股	120,000,000		120,000,000
2、境内上市的外资股			
3、境外上市的外资股			
4、其他			
已流通股份合计	120,000,000		120,000,000
三、股份总数	424,088,710		424,088,710

注释 26・资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	852,786,993.57	—	—	852,786,993.57
股权投资准备	14,076,736.64	91,050.00	—	14,167,786.64
其他资本公积	120,876,103.00	—	—	120,876,103.00
合计	987,739,833.21	91,050.00	—	987,830,883.21

本期股权投资准备增加的原因是：厦门钨业股份有限公司资本公积增加 300,000.00 元，公司按 30.35％股权比例计算所得。

注释 27・盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少数	期末数
法定盈余公积	62,395,930.06	—	—	62,395,930.06
法定公益金	62,395,930.06	—	4,924,610.18	57,471,319.88
合计	124,791,860.12	—	4,924,610.18	119,867,249.94

注 1：年初数调减 1,600,210.04 元，原因为追溯调整所致，详见注释 28。

注 2：本期法定公益金减少 4,924,610.18 元，原因为公司根据财政部财会[2001]5 号用法定公益金弥补住房周转金-4,924,610.18 元所致。

注释 28・未分配利润

项目	金额

期初数	299,532,071.16
本年净利润	69,524,404.27
减：提取法定公积金（10%）	—
提取法定公益金（10%）	—
应付普通股股利	—
提取职工福利基金	—
期末数	369,056,475.43

对以前年度损益调整致使年初未分配利润减少 6,400,840.13 元，其变动情况如下：

变动内容	变动原因	变动依据	影响金额
固定资产减值准备	可收回价值低于账面价值。	财政部财会[2001]17 号	-3,860,370.54
无形资产减值准备	已被其他新技术所代替，使其创利能力受到重大影响。	财政部财会[2001]17 号	-10,704,444.45
相应调减少数股东权益	因追溯调整减值准备,导致少数股权减少.	财政部财会[2001]17 号	4,364,986.15
未确认的投资损失	子公司追溯调整无形资产减值准备,导致该子公司净资产为-7,113,083.73 元		4,267,850.24
子公司所得税	税务部门调整 1999 年度税前可弥补金额。	会计差错更正	-2,069,071.57
相应多提取的盈余公积	追溯调减年初未分配利润	—	1,600,210.04
合计	—	—	-6,400,840.13

注释 29 • 未确认的投资损失

项目	年初数	期末数
未确认的投资损失	-4,267,850.24	-8,754,194.49

未确认的投资损失系对净资产为负数的子公司--北京五矿腾龙信息技术有限公司进行合并时所形成的。

注释 30 • 财务费用

类别	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月
利息支出	58,739,687.64	33,089,329.56
减：利息收入	14,483,524.22	20,556,394.17

汇兑损失	1,196,728.65	1,933,806.54
减：汇兑收益	328,951.36	1,198,959.36
减：出口贴息	2,605,677.30	—
其他	3,257,889.15	4,869,817.54
合计	45,776,152.56	18,137,600.11

本期利息支出较上期增加的原因是：银行承兑汇票贴现利息增加所致。

注释 31 • 投资收益

项目	**2001 年 1-6 月**	**2000 年 1-6 月**
股权投资收益	32,520,455.40	13,497,631.01
债券投资收益	—	7,764,040.46
委托理财收益	15,637,197.98	—
股票投资收益	22,706,935.63	—
摊销的股权投资差额	-7,149,649.86	-7,172,923.57
短期投资跌价准备	-1,260,000.00	—
长期投资减值准备	-2,682,332.16	
合计	59,772,606.99	14,088,747.90

注释 32 • 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
管理费用支出	41,216,356.03
营业费用支出	7,699,313.75
支付的往来款	195,526,887.94
银行手续费	2,319,210.63
支付的备用金	3,358,559.72
合计	250,120,328.07

2、母公司会计报表主要项目注释

注释 1 • 应收账款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
1 年以内	25,750,426.59	94.46	257,504.27	2,123,972.70	58.43	1,239.72
1—2 年	1,510,819.12	5.54	151,081.91	1,510,819.12	41.57	151,081.91
2—3 年	—	—	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—	—	—
合计	27,261,245.71	100	408,586.18	3,634,791.82	100	152,321.63

无持本公司 5%以上股份的股东单位的欠款。

大额欠款单位明细：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
五矿钢铁有限责任公司	2,000,000.00	1 年以内	货款
山西晓山煤化有限公司	1,510,819.12	1—2 年	货款

注释 2・长期投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备	金额	金额	金额	减值准备
长期股权投资	989,658,872.27	—	75,071,920.52	105,851,911.68	958,878,881.11	2,682,332.16

（1）其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备	本期权益增减额	累计增减额
厦门钨业股份有限公司	长期	161,169,906.79	30.35%	—	7,364,347.86	20,530,883.42
五矿石油器材有限公司	10 年	78,169,822.70	50%	—	2,518,701.91	6,972,169.95
唐山钢铁股份有限公司	长期	25,978,519.27	0.59%	—	—	-1,562,916.25
大鹏证券有限公司	长期	82,800,000.00	4.4%	—	—	—
北京五矿腾龙信息技术有限公司	长期	—	60%	—	—	-10,800,000.00
北京香格里拉饭店有限公司	38 年	348,306,706.55	51%	—	3,535,435.16	29,889,129.36
深圳市企荣五矿发展有限公司	15 年	3,627,066.16	95%	2,682,332.16	-947,099.75	-11,076,255.76
五矿钢铁有限责任公司	长期	110,563,538.09	100%	—	-13,642,274.25	30,563,538.09
五矿贸易有限责任公司	长期	45,388,162.86	100%	—	-11,599,899.32	18,458,274.11
五矿国际货运有限责任公司	长期	22,791,764.21	100%	—	-9,455,927.38	5,114,177.14
中国矿产进出口有限责任公司	长期	28,862,515.91	100%	—	-559,375.82	8,703,704.99

五矿东方贸易进出口有限责任公司	长期	10,855,769.79	100%	—	-10,796,685.52	2,104,649.04
五矿国际招标有限责任公司	长期	6,967,471.59	100%	—	174,132.07	1,032,528.41
天津明美特贸易有限责任公司	长期	15,289,772.12	100%	—	4,347,752.82	13,489,772.12
天津五矿钢铁贸易有限责任公司	长期	1,381,902.30	100%	—	—	33,691.53
广州五矿钢铁贸易有限责任公司	长期	138,425.43	100%	—	-1,264,895.69	-689,076.66
北京威铭商网资讯技术有限公司	30 年	16,348,458.84	50%	—	-281,377.63	-565,181.16
北京金博润科技有限公司	20 年	239,078.50	50%	—	-172,825.62	-260,921.50
合计	—	958,878,881.11	—	2,682,332.16	-30,779,991.16	111,938,166.83

（2）股权投资差额如下表：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初数	本期摊销额	摊余金额
厦门钨业股份有限公司	31,099,986.57	评估增值	10 年	21,552,465.20	1,554,999.33	19,997,465.87
五矿石油器材有限公司	9,890,986.23	评估增值	5 年	3,956,394.48	989,098.63	2,967,295.85
深圳市企荣五矿发展有限公司	3,498,694.13	评估增值	15 年	2,798,955.30	116,623.14	2,682,332.16
北京香格里拉饭店有限公司	333,086,241.16	评估增值	38 年	306,789,958.96	4,382,713.70	302,407,245.26
合计	377,575,908.09	—	—	335,097,773.94	7,043,434.80	328,054,339.14

注释 3 • 投资收益

项目	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月
股权投资收益	83,632,086.45	48,219,293.13
委托理财收益	15,637,197.98	10,920,315.46
股票投资收益	22,570,476.87	—
委贷利息收入	1,878,500.00	1,843,725.00
摊销的股权投资差额	-7,043,434.80	-7,066,708.51
短期投资跌价准备	-1,260,000.00	—
长期投资减值准备	-2,682,332.16	
合　计	112,732,494.34	53,916,625.08

（六）分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2000 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月	2001 年 1-6 月

商品流通企业	5,124,948,543.75	7,497,427,938.96	4,817,359,292.16	7,096,016,025.39	307,589,251.59	401,411,913.57

（七）关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
中国五金矿产进出口总公司	北京	贸易	股东	国有	苗耕书
北京香格里拉饭店有限公司	北京	酒店经营	子公司	外商投资	苗耕书
深圳市企荣五矿发展有限公司	深圳	生产三基色荧光粉	子公司	国有	张元荣
北京五矿腾龙信息技术有限公司	北京	计算机软件	子公司	国有	高福来
五矿钢铁有限责任公司	北京	贸易	子公司	国有	高福来
五矿贸易有限责任公司	北京	贸易	子公司	国有	张元荣
五矿国际货运有限责任公司	北京	贸易	子公司	国有	张元荣
中国矿产进出口有限责任公司	北京	贸易	子公司	国有	张元荣
五矿东方贸易进出口有限责任公司	北京	贸易	子公司	国有	张元荣
五矿国际招标有限责任公司	北京	贸易	子公司	国有	徐思伟
天津明美特贸易有限责任公司	天津	贸易	子公司	国有	杨大同
天津五矿钢铁贸易有限责任公司	天津	贸易	子公司	国有	戴宝龙
广州五矿钢铁贸易有限责任公司	广州	贸易	子公司	国有	戴宝龙

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
中国五金矿产进出口总公司	314,000,000.00	—	—	314,000,000.00
北京香格里拉饭店有限公司	36,973,000.00	—	—	36,973,000.00
深圳市企荣五矿发展有限公司	5,726,800.00	—	—	5,726,800.00
北京五矿腾龙信息技术有限公司	18,000,000.00	—	—	18,000,000.00
五矿钢铁有限责任公司	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00
五矿贸易有限责任公司	33,662,360.94	—	—	33,662,360.94
五矿国际货运有限责任公司	22,096,983.84	—	—	22,096,983.84
中国矿产进出口有限责任公司	25,198,513.65	—	—	25,198,513.65
五矿东方贸易进出口有限责任公司	13,525,240.40	—	—	13,525,240.40

五矿国际招标有限责任公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
天津明美特贸易有限责任公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00
天津五矿钢铁贸易有限责任公司	1,500,000.00	—	—	1,500,000.00
广州五矿钢铁贸易有限责任公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中国五金矿产进出口总公司	304,088,710.00	71.70	—	—	—	—	304,088,710.00	71.70
北京香格里拉饭店有限公司	18,856,230.00	51	—	—	—	—	18,856,230.00	51
深圳市企荣五矿发展有限公司	5,440,460.00	95	—	—	—	—	5,440,460.00	95
北京五矿腾龙信息技术有限公司	10,800,000.00	60	—	—	—	—	10,800,000.00	60
五矿钢铁有限责任公司	100,000,000.00	100	—	—	—	—	100,000,000.00	100
五矿贸易有限责任公司	33,662,360.94	100	—	—	—	—	33,662,360.94	100
五矿国际货运有限责任公司	22,096,983.84	100	—	—	—	—	22,096,983.84	100
中国矿产进出口有限责任公司	25,198,513.65	100	—	—	—	—	25,198,513.65	100
五矿东方贸易进出口有限责任公司	13,525,240.40	100	—	—	—	—	13,525,240.40	100
五矿国际招标有限责任公司	10,000,000.00	100	—	—	—	—	10,000,000.00	100
天津明美特贸易有限责任公司	1,000,000.00	100	—	—	—	—	1,000,000.00	100
天津五矿钢铁贸易有限责任公司	1,500,000.00	100	—	—	—	—	1,500,000.00	100
广州五矿钢铁贸易有限责任公司	1,000,000.00	100	—	—	—	—	1,000,000.00	100

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
上海华藤金属加工有限公司	与本企业同一母公司
中国五金矿产进出口上海浦东公司	与本企业同一母公司
中国五金矿产进出口深圳公司	与本企业同一母公司
香港企荣贸易有限公司	与本企业同一母公司
南光五金矿产有限公司	与本企业同一母公司
中国五金矿产进出口南京公司	与本企业同一母公司
中国五金矿产进出口珠海公司	与本企业同一母公司

中国五矿宁波贸易公司	与本企业同一母公司
洛杉矶矿产金属有限公司	与本企业同一母公司
日本五金矿产株式会社	与本企业同一母公司
德国五矿有限公司	与本企业同一母公司
英国金属矿产有限公司	与本企业同一母公司
南美五金矿产有限公司	与本企业同一母公司
五矿浦东联合发展有限公司	与本企业同一母公司
五矿国际实业发展公司	与本企业同一母公司
天津金狮五矿物业有限公司	与本企业同一母公司
五矿集团财务公司	与本企业同一母公司
五矿宁波保税区贸易储运实业公司	与本企业同一母公司
五矿国际有色金属贸易公司	与本企业同一母公司
韩国五矿株式会社	与本企业同一母公司
无锡五矿贸易公司	与本企业同一母公司
铁岭金都(集团)五矿贸易有限公司	与本企业同一母公司
五矿浙江国际贸易有限公司	与本企业同一母公司
五矿物业管理有限公司	与本企业同一母公司
青岛五矿贸易公司	与本企业同一母公司
镇江五矿贸易发展有限责任公司	与本企业同一母公司
明达资源有限公司	与本企业同一母公司
中国有色金属工贸公司	与本企业同一母公司
北京育英网信息技术有限公司	重大影响
澳洲五矿有限公司	与本企业同一母公司
美国矿产金属有限公司	与本企业同一母公司

5、关联方交易

（1）采购货物

企业名称	2001 年 1-6 月 金额(元)	2000 年度 金额(元)
中国五金矿产进出口深圳公司	65,507,157.04	—
五矿宁波保税区贸易储运实业公司	—	2,258,485.65

五矿国际有色金属贸易公司	3,418,803.42	3,661,538.46
澳洲五矿有限公司	203,631.75	—
英国金属矿产有限公司	5,077,995.84	—
五矿国际实业发展公司	5,550,000.86	—
合计	79,757,588.91	5,920,024.11

（2）公司为关联企业代理进口货物

企业名称	**2001 年 1-6 月 金额(元)**	**2000 年度 金额(元)**
中国五金矿产进出口深圳公司	12,823,996.33	—
中国五矿宁波贸易公司	17,837,106.20	—
五矿宁波保税区贸易储运实业公司	11,676,130.02	—
镇江五矿贸易发展有限责任公司	6,559,670.68	9,739,946.12
香港企荣贸易有限公司	41,185,837.06	197,908,068.79
南光五金矿产有限公司	77,354,993.36	28,880,884.80
中国五金矿产进出口上海浦东公司	15,462,191.60	—
中国五金矿产进出口南京公司	2,470,583.93	—
五矿浙江国际贸易有限公司	29,050,313.40	—
合计	214,420,822.58	236,528,899.71

（3）公司向关联企业销售货物

企业名称	**2001 年 1-6 月 金额(元)**	**2000 年度 金额（元）**
美国矿产金属有限公司	—	252,500.00
日本五金矿产株式会社	—	8,496,200.00
德国五矿有限公司	2,858,759.31	19,279,100.00
英国金属矿产有限公司	51,168,163.74	883,400.00
南美五金矿产有限公司	107,258,558.80	121,579,900.00
韩国五矿株式会社	—	18,218,600.00
无锡五矿贸易公司	10,778,520.73	7,831,752.80
中国五金矿产进出口珠海公司	—	896,876.62
南光五金矿产有限公司	3,798,621.75	1,327,749.29

五矿国际实业发展公司	572,756.14	9,835,544.56
五矿宁波保税区贸易储运实业公司	14,698,294.82	37,998,883.67
镇江五矿贸易发展有限责任公司	25,318,196.15	29,746,832.01
中国五矿宁波贸易公司	13,625,803.37	15,715,480.00
五矿浙江国际贸易有限公司	10,979,841.82	—
中国五金矿产进出口深圳公司	95,162,787.69	—
中国有色金属工贸公司	24,401,318.64	—
香港企荣贸易有限公司	2,212,759.31	—
澳洲五矿有限公司	83,037,572.05	—
明达资源有限公司	18,486,693.52	—
合计	464,358,647.84	272,062,818.95

（4）房屋租赁

关联企业	交易数量	交易价格	交易金额
中国五金矿产进出口总公司	3,726.10 平方米	5 元/平方米/天	3,353,490.00

（5）综合服务

关联企业	交易内容	交易价格	本期交易金额
中国五金矿产进出口总公司	班车费、分机费等	5,229,300.00 元/年	2,614,650.00

（6）注册商标使用许可费

关联企业	交易内容	交易价格	本期交易金额
中国五金矿产进出口总公司	注册商标使用许可费	5,000,000.00 元/年	2,500,000.00

（7）截止 2001 年 6 月 30 日，五矿集团财务公司向公司提供资金余额 139,241,536.58 元，公司 1—6 月向财务公司支付利息 5,250,978.63 元。

（8）公司所属子公司五矿国际货运有限责任公司本期将价值 2,264,827.38 元

的房屋使用权按其账面价值转让给中国五金矿产进出口总公司。

（9）公司向中国五金矿产进出口总公司收取资金占用费 3,642,785.56 元。

（10）中国五金矿产进出口总公司为公司 279,603,705.44 元短期贷款提供担保。

6、关联方应收应付款项余额

项目	2001 年 6 月 30 日 金额（元）	2000 年 12 月 31 日 金额（元）
应收账款：		
中国五金矿产进出口珠海公司	—	2,193,343.78
五矿宁波保税区贸易储运实业公司	—	3,143,398.60
五矿浦东联合发展有限公司	—	1,650,033.81
日本五金矿产株式会社	2,444,673.86	1,571,119.64
青岛五矿贸易公司	2,050,000.00	2,050,000.00
香港企荣贸易有限公司	—	198,109.83
洛杉矶矿产金属有限公司	1,100,352.12	1,100,352.15
上海华藤金属加工有限公司	1,067,906.04	931,234.02
德国五矿有限公司	1,432,144.50	—
韩国五矿株式会社	—	7,514,850.21
五矿国际有色金属贸易公司	1,014,254.91	—
中国五金矿产进出口深圳公司	8,290,294.80	—
中国有色金属工业贸易集团公司	5,135,985.27	—
小计	22,535,611.50	20,352,442.04
其他应收款		
中国五金矿产进出口总公司	319,694,560.71	124,539,677.25
北京育英网信息技术有限公司	6,124,484.83	—
小计	325,819,045.54	124,539,677.25
预付账款		
中国五金矿产进出口深圳公司	555.399.26	
五矿国际有色金属贸易公司	—	4,200,000.00
天津金狮五矿物业有限公司	1,085,351.36	1,209,700.83
中国五金矿产进出口珠海公司	—	3,460,000.00

小计	1,640,750.62	8,869,700.83
应付账款		
南美五金矿产有限公司	1,626,513.85	3,000,000.00
五矿国际实业发展公司	1,816,383.34	—
英国金属矿产有限公司	5,077,995.84	—
澳洲五矿有限公司	8,102,513.18	—
小计	16,623,406.21	3,000,000.00
预收货款		
中国五金矿产进出口南京公司	—	1,471,786.25
中国五金矿产进出口深圳公司	43,793,334.84	59,679,832.25
南光五金矿产有限公司	7,315,149.69	2,730,019.40
中国五矿宁波贸易公司	—	5,413,792.71
香港企荣贸易有限公司	—	—
五矿国际实业发展公司	4,678,627.90	4,676,072.27
铁岭金都(集团)五矿贸易有限公司	—	2,401,715.87
镇江五矿贸易发展有限责任公司	1,032,948.41	1,003,581.79
无锡五矿贸易公司	259,551.99	644,653.85
五矿浙江国际贸易有限公司	19,406,445.39	3,000,000.00
南美五金矿产有限公司	78,042,881.23	—
五矿宁波保税区贸易储运实业公司	22,709,821.39	—
中国五金矿产进出口上海浦东公司	39,629,390.94	—
英国金属矿产有限公司	4,025,295.72	—
明达资源有限公司	2,831,058.50	—
小计	223,724,506.00	81,021,454.39
其他应付款		
香港企荣贸易有限公司	2,556,203.71	—
五矿集团财务公司	—	46,600,000.00
五矿物业管理有限公司	1,692,605.56	1,256,053.26
小计	4,248,809.27	47,856,053.26
短期借款		
五矿集团财务公司	139,241,536.58	—

（八）或有事项

截至 2001 年 6 月 30 日止，本公司所属五矿贸易有限责任公司为其他企业的银行借款提供担保情况如下：

借款公司	金额
太原钢铁（集团）公司	30,000,000.00 美元
天津铁厂	10,000,000.00 元

以上担保签有相同金额的反担保合同，被担保单位以其产品作为反担保合同的标的。

（九）承诺事项

截至 2001 年 6 月 30 日止，公司无其他需要说明的重大承诺事项。

（十）资产负债表日后事项中的非调整事项

自资产负债表日至报告日止，公司无需说明的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

（十一） 债务重组事项

截至 2001 年 6 月 30 日止，公司无其他需要说明的重大债务重组事项。

（十二） 其他重要事项

公司 2000 年中期会计报表未经审计。

第七 备查文件

主要包括下列文件：

1、载有董事长亲笔签名的 2001 年度中期报告正本；

2、载有公司法定代表人、会计机构负责人、会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表；

3、中洲光华会计师事务所有限公司出具的审计报告；

4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

五矿龙腾科技股份有限公司董事会

2001 年 8 月 18 日