

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



## 洛陽欒川鉬業集團股份有限公司

**China Molybdenum Co., Ltd.\***

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：03993)

### 海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

以下為洛陽欒川鉬業集團股份有限公司於上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))所刊發之《2013年半年度報告》。

承董事會命  
洛陽欒川鉬業集團股份有限公司  
董事長  
吳文君

中國·洛陽

二零一三年八月二十二日

於本公告日期，本公司之執行董事為吳文君先生、李朝春先生、李發本先生、王欽喜先生及顧美鳳女士；非執行董事為舒鶴棟先生及張玉峰先生；及獨立非執行董事為白彥春先生、徐珊先生、程鈺先生及徐旭先生。

\* 僅供識別

# 洛阳栾川钼业集团股份有限公司

603993

## 2013 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	舒鹤栋	工作原因	张玉峰

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人吴文君、主管会计工作负责人顾美凤及会计机构负责人（会计主管人员）张红伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

七、 本半年度报告内容中涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	16
第六节 股份变动及股东情况 .....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	23
第八节 财务报告（未经审计） .....	24
第九节 备查文件目录 .....	97

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
洛阳钼业、公司、本公司	指	洛阳栾川钼业集团股份有限公司
洛矿集团	指	洛阳矿业集团有限公司，为本公司的控股股东
鸿商控股	指	鸿商产业控股集团有限公司，为本公司的第二大股东
冶炼公司	指	洛阳栾川钼业集团冶炼有限责任公司，为本公司的全资子公司
贸易公司	指	洛阳栾川钼业集团钨钼销售贸易有限责任公司，为本公司的全资子公司
贵金属公司	指	洛阳栾川钼业集团贵金属投资有限公司，为本公司的全资子公司
钨业公司	指	洛阳栾川钼业集团钨业有限公司，为本公司的全资子公司
金属材料公司	指	洛阳钼业集团金属材料有限公司，为本公司的全资子公司
大川公司	指	洛阳大川钨钼科技有限责任公司，为本公司的全资子公司
富润矿业	指	栾川县富润矿业有限公司，为本公司的全资子公司
坤宇矿业	指	洛阳坤宇矿业有限公司，为本公司的控股子公司
永宁金铅	指	洛阳永宁金铅冶炼有限公司，为本公司的控股子公司
大东坡公司	指	栾川县大东坡钨钼矿业有限公司，为本公司的控股子公司
三强钨钨	指	栾川县三强钨钨有限公司，为本公司的控股子公司
九扬矿业	指	栾川县九扬矿业有限公司，为本公司的控股子公司
启兴矿业	指	栾川县启兴矿业有限公司，为本公司的控股子公司
新疆洛钼	指	新疆洛钼矿业有限公司，为本公司控股子公司
沪七矿业	指	栾川县沪七矿业有限公司，为本公司的全资子公司
洛阳建投	指	洛阳建投矿业有限公司，为本公司的全资子公司
徐州环宇	指	徐州环宇钼业有限公司，为洛阳建投的合营公司
富川矿业	指	洛阳富川矿业有限公司，为徐州环宇的控股子公司
洛钼香港	指	洛阳钼业（香港）有限公司，为本公司的全资子公司
钼都饭店	指	洛阳钼都国际饭店有限公司，为本公司的全资子公司
洛阳高科	指	洛阳高科钨钼材料有限公司，为本公司的合营公司
宇华钼业	指	上海宇华钼业有限公司，为本公司的参股公司
豫鹭矿业	指	洛阳豫鹭矿业有限责任公司，为本公司的参股公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
社保基金	指	全国社会保障基金理事会
保荐人、安信证券	指	安信证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

H 股	指	经中国证监会批准向境外投资者发行、经香港联交所批准上市、以人民币标明股票面值、以港币认购和进行交易的普通股
A 股	指	经中国证监会批准向境内投资者及合格境外投资者发行、在境内证券交易所上市、以人民币标明股票面值、以人民币认购和进行交易的普通股
元	指	除特别标明的币种外，指人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	洛阳栾川钼业集团股份有限公司
公司的中文名称简称	洛阳钼业
公司的外文名称	China Molybdenum Co., Ltd
公司的外文名称缩写	CMOC
公司的法定代表人	吴文君

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张新晖	魏俊峰
联系地址	河南省洛阳市栾川县城东新区画眉山路伊河以北	河南省洛阳市栾川县城东新区画眉山路伊河以北
电话	0379-68658017	0379-68658017
传真	0379-68658030	0379-68658030
电子信箱	cmoc03993@gmail.com	cmoc03993@gmail.com

### 三、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更。

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	洛阳钼业	603993
H 股	香港交易及结算所有限公司	洛阳钼业	03993

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,689,732,751.26	3,033,114,111.64	-11.32
归属于上市公司股东的净利润	604,890,267.10	720,672,367.58	-16.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	549,206,503.24	589,912,439.74	-6.90
经营活动产生的现金流量净额	1,063,821,457.28	803,330,659.34	32.43
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	11,582,228,668.00	11,541,534,976.32	0.35
总资产	16,349,701,687.41	15,749,315,192.48	3.81

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.12	0.15	-20.00
稀释每股收益(元/股)			不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.12	-8.33
加权平均净资产收益率(%)	5.11	6.20	减少 1.09 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.65	5.08	减少 0.43 个百分点

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-40,132.90
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,395,268.10
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	-1,508,246.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,152,987.68
银行理财产品收益	63,045,608.78
未指定为套期关系的衍生工具公允价值变动损失	-52,983,720.00
公允价值计量的黄金租赁	52,983,720.00



少数股东权益影响额	60,427.55
所得税影响额	-11,116,173.43
合计	55,683,763.86

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### 市场回顾

##### 钼市场

2013 年上半年国内钼市场整体为下滑行情，钼精矿和钼铁市场价格波动都较大，第一季度受到钢厂年终备货及市场对本年度经济预期偏好的影响，价格均强势反弹，而后随着两会召开，市场并没有达到业内人士的预期，再加上市场缺乏有力因素支撑，价格开始逐渐下跌；到第二季度，随着经济环境的进一步趋弱，钢市不断恶化，价格一路下跌并出现探底现象。2013 年上半年钼精矿平均价格为人民币 1,625.25 元/吨度，同比下降 10.03%，最低价格为人民币 1,440 元/吨度，最高价格为人民币 1,820 元/吨度；上半年钼铁平均价格为人民币 11.09 万元/吨，同比下跌 10.35%，最低价格为人民币 9.8 万元/吨，最高价格为人民币 12.8 万元/吨。

2013 年上半年国际钼市场整体同样为下滑行情，与国内行情不同的是，国际行情在 4 月出现了小幅反弹，主要原因是由于国际铁合金会议之后，国际矿山企业及贸易商联合挺价，再加上当时由于力拓犹他州铜矿发生山体滑坡以及智利港口罢工的影响，供应出现相对紧张，价格小幅回弹，在解决问题后，由于没有实质性需求的支撑，价格又开始小幅回落，在 6 月进入夏季，欧美进入夏休，下滑速度变快，直逼 10 美元/磅钼。2013 年上半年 MW 氧化钼平均价格为 11.13 美元/磅钼，同比下降 20.39%，最低价格为 10.2 美元/磅钼，最高价格为 12 美元/磅钼。

##### 钨市场

2013 年上半年钨市场整体情况恰恰与钼成相反趋势，整体处于上涨趋势。走势分为两个阶段：第一个阶段基本是第一季度，这一阶段主要表现为震荡，主要原因是 1 月份国内加工企业停产检修，国外企业减少采购，导致需求低迷，继而导致钨价格下跌，2 月份，随着中国新年假期的到来，供应出现紧张，钨价重新上涨，3 月下旬，新年假期结束，供应紧张有所缓解，而需求却仍然不旺盛，钨价又开始下跌；第二阶段为第二季度，钨产品一度出现供不应求的情况，助推钨价格持续快速上涨。2013 年上半年，国内 65% 黑钨精矿平均价格为人民币 12.12 万元/吨，同比下降 4.57%，最低价格为人民币 10.7 万元/吨，最高价格 15.2 万元/吨；APT 平均价格为人民币 18.45 万元/吨，同比下降 6.96%，最低价格为人民币 16.5 万元/吨，最高价格为人民币 22.2 万元/吨。

国际市场钨价格也呈上涨趋势，不过是跟随国内钨价格上涨，而且上涨幅度小于国内市场。主要是由于国外需求平淡，而国内原料价格上涨传导到国外需要一定时间。1 至 6 月份，欧洲市场 APT 平均价格为 345.99 美元/吨度，同比下降 17.29%。上半年欧洲市场 APT 最高价格为 398 美元/吨度，最低价格为 280 美元/吨度。

#### 国内行业政策

##### 出口配额

于 2012 年 12 月 27 日中国商务部关于公布 2013 年钨、铋等有色金属出口（或供货）企业名单并下达第一批出口配额的通知，通知内容包括本公司钼初级产品（氧化钼及钼铁）配额数量为 4,878 吨，钼化工产品配额数量为 86 吨，钼制品产品配额数量为 52 吨。本公司合营公司洛阳高科钼钨材料有限公司（「洛阳高科」）的钼制品产品配额数量为 73 吨。2013 年 7 月 8 日，中国商务部关于下达 2013 年第二批钨、铋、白银、锡、银、钼出口配额的通知。通知内容包括本公司钼初级产品（氧化钼及钼铁）配额数量为 3,054 吨，钼化工产品配额数量为 67 吨，钼制品产品配额数量为 34 吨。本公司合营公司洛阳高科的钼制品产品配额数量为 50 吨。

##### 业务回顾

2013 年上半年，本公司充分发挥资源优势、生产规模优势和一体化产业链优势，主要产品较去年同期有不同程度的提高。1 至 6 月份，本公司完成钼精矿（含钼 47% 品位）产量约 17380 吨，比去年同期升 6.53%；钨金属产量（100%WO<sub>3</sub>）3264 吨（不含洛阳豫鹭矿业），比去年同期增长 19.74%；硫酸产量约 38880 吨（浓度 98%），黄金 786 千克，白银 40786 千克。根据 2013 年

上半年市场情况，本公司主要以国内销售为主。公司的前十大客户占公司国内销售量的比重达 30.31%。

产品名称	2013年半年度				2012年半年度			
	营业额 (人民币 百万元)	营业成本 (人民币 百万元)	毛利 (人民币 百万元)	毛利率 (%)	营业额 (人民币 百万元)	营业成本 (人民币 百万元)	毛利 (人民币 百万元)	毛利率 (%)
国内市场								
—钼炉料	1,245.1	802.5	442.6	35.6%	1,450.2	965.0	485.2	33.5%
—钨精矿(100%WO <sub>3</sub> )	545.2	101.6	443.6	81.4%	515.7	114.5	401.2	77.8%
—钨钼加工产品	17.6	17.7	- 0.1	- 0.6%	68.2	65.7	2.5	3.7%
—黄金及白银及相关产品	354.0	323.7	30.3	8.6%	211.0	141.7	69.3	32.8%
—电解铅	299.9	358.6	- 58.7	- 19.6%	299.3	302.7	- 3.4	- 1.1%
—其他	214.7	197.4	17.3	8.1%	461.0	373.6	87.4	19.0%
小计	2,676.5	1,801.5	875	32.7%	3,005.4	1,963.2	1,042.2	34.7%
国际市场								
—钼炉料	13.2	12.3	0.9	6.8%	21.7	18.3	3.4	15.7%
—钨钼加工产品					6.0	5.6	0.4	6.7%
小计	13.2	12.3	0.9	6.8%	27.7	23.9	3.8	13.7%
合计	2,689.7	1,813.8	875.9	32.6%	3,033.1	1,987.1	1,046.0	34.5%

截至 2013 年 6 月 30 日止半年度，本公司平均毛利率为 32.6%，比上年同期 34.5% 下降 1.9 个百分点，主要原因是本期公司黄金及白银售价较上年同期下降，加之电解铅产品毛利的降低，共同影响公司整体毛利略有下降。

## (一) 主营业务分析

### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,689,732,751.26	3,033,114,111.64	-11.32
营业成本	1,813,823,569.12	1,987,118,624.64	-8.72
销售费用	9,243,181.98	12,411,359.79	-25.53
管理费用	139,233,853.05	210,563,607.27	-33.88
财务费用	9,583,033.51	30,276,216.62	-68.35
经营活动产生的现金流量净额	1,063,821,457.28	803,330,659.34	32.43
投资活动产生的现金流量净额	-1,400,231,508.13	-37,877,103.82	-3,596.78

筹资活动产生的现金流量净额	126,305,397.96	-2,081,905,397.13	106.07
研发支出	13,025,555.92	53,084,073.01	-75.46

营业收入变动原因说明：主要原因:1、受整体经济环境影响，本集团主要产品钼铁、黄金及白银的销售价格与上年同期相比有所下降，造成营业额减少。2、钼铁及钼深加工产品销量较上年同期下降。

营业成本变动原因说明：主要原因:1、本期钼铁的销量较上年同期下降；2、本期集团加强成本管理，钼相关产品成本较上年同期有较大幅度下降。

销售费用变动原因说明：主要是相关产品销量减少所致。

管理费用变动原因说明：主要原因是加强预算管理，有效降低管理费用。

财务费用变动原因说明：主要原因在于本期结构性银行存款利息收入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年度上半年集团公司加大了对外支付中使用银行票据的力度，同时延长了对外支付货款的付款期限，减少了经营性的现金流支出。从而造成本年度上半年经营活动产生的现金流量净额超出去年同期。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期理财方面资金净流出金额大于去年同期，从而造成本期投资活动产生的现金流量净额小于去年同期。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2012 上半年归还短期融资券 20 亿元，本年度上半年无此项，从而造成本年度上半年筹资活动产生的现金流量净额大副超出去年同期。

研发支出变动原因说明：本年实施的研发项目上半年安排投入较少，下半年将有较大投入。

## 2、其它

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、本公司二零一二年九月二十四日于上海证券交易所每股人民币 3.00 元的发行价格公开发行 2 亿股人民币普通股(A 股)，股款计人民币 6 亿元，扣除承销费、推介费及上网发行费共计人民币 3,000 万元后，公司实际收到上述 A 股的募股资金人民币 57,000 万元，扣除由公司支付的其他发行费用后，实际募集资金净额为人民币 55,815 万元。

2、本公司于 2013 年 6 月 7 日召开的股东周年大会，批准本公司董事会通过非公开定向的方式一次或分次发行本金额不超过人民币 50 亿元的债务融资工具，并于 2013 年 7 月 26 日获准注册。（有关详情请参阅本公司于 2013 年 6 月 7 日及 7 月 29 日之公告）。

3、2013 年 7 月 3 日，本公司第三届董事会第八次临时会议审议通过《关于公司收购 Northparkes Joint Venture 80% 股权及相关资产的议案》，同意公司递交关于收购力拓集团下属 North Mining Limited 于 Northparkes Joint Venture 持有的 80% 权益及相关资产的约束性投标书。于 2013 年 7 月 26 日，本公司、CMOC Mining Pty Limited 与 North Mining Limited 签署了《资产出售及购买协议》和《进程契约》。有关详情请参阅本公司于 2013 年 7 月 30 日之公告。

### (2) 经营计划进展说明

2013 年上半年，公司实现钼精矿（含钼 47% 品位）产量约 17380 吨，约占全年计划产量的 59.4%；钨金属产量（100% WO<sub>3</sub>）3264 吨（不含豫鹭矿业），约占全年计划产量的 58.3%。

### (3) 其他

1、富川矿业现持有上房沟矿区《采矿许可证》。因历史遗留原因，自然人李松峰及其关联方多年来在未取得采矿权证的情况下于上房沟矿区采矿。为解决该历史遗留问题，李松峰与富川矿业于 2013 年 3 月 22 日签署了《资产转让合同》和《矿石供应合同》，约定富川矿业以 2.15 亿元收购李松峰及其关联方开采过程中形成的且归属于李松峰及其关联方的与矿山相关之资产权益，并由富川矿业在采矿许可期限内向李松峰及其关联方供矿，李松峰及其关联方同意退出上房沟矿区不再进行开采。至此，双方之间多年的历史遗留问题得以全部解决。

2、2012 年 12 月 22 日，本公司第三届董事会第三次临时会议审议通过《关于存续分立栾川县

沪七矿业有限公司的议案》，同意将沪七矿业存续分立为两家公司。于 2013 年 8 月 8 日本公司收到栾川县工商行政管理局颁发的栾川县沪七矿业有限公司营业执照和栾川县富凯商贸有限公司营业执照，关于本次存续分立的两家新公司工商注册登记手续办理完毕。本次存续分立后本公司持有上述两家公司 100% 股权。至此，本次沪七矿业存续分立已完成全部的相关手续。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钼相关产品	1,258,377,294.79	814,804,770.45	35.25	-18.90	-22.99	增加 3.44 个百分点
钨相关产品	562,775,735.29	119,351,331.12	78.79	9.12	4.21	增加 1.00 个百分点
金银相关产品	353,959,615.47	323,723,906.45	8.54	-12.49	2.81	减少 13.61 个百分点
电解铅	299,949,073.81	358,551,589.67	-19.54	0.23	18.45	减少 18.39 个百分点
其它	163,175,024.72	142,794,041.48	12.49	-10.87	8.47	减少 15.61 个百分点

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	2,624,986,739.85	-10.49
国外	13,250,004.23	-39.02
合计	2,638,236,744.08	-10.70

## (三) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司无对外股权投资，不持有其他上市公司和非上市公司金融企业股权。

#### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	601857	中国石油	17,434,800.00	1,044,000.00	7,944,840.00	84.90	-1,492,920.00
2	股票	hk0368	中外运航运	7,444,980.00	953,500.00	1,412,689.39	15.10	-40,824.1
合计				24,879,780.00	/	9,357,529.39	100	-1,533,744.10

报告期内，本公司持有中石油股票 1,044,000 股，此外，洛钼香港公司持有中外航运股票 953,500

股。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 3、募集资金使用情况

公司已经披露了《洛阳栾川钼业集团股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，详情查阅上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 和本公司网站 [www.chinamol.com](http://www.chinamol.com)。

### (1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	首次发行	7,693,360,000.00		7,693,360,000.00		
2012	首次发行	558,146,699.71			558,146,699.71	年处理 42,000 吨低品位复杂白钨矿清洁高效资源、年产 10,000 吨钼酸铵生产线项目

本公司于二零零七年四月 H 股公开招股募集资金共人民币约 769,336 万元，已使用完毕。

本公司二零一二年九月二十四日于上海证券交易所每股人民币 3.00 元的发行价格公开发行 2 亿股人民币普通股(A 股)，股款计人民币 6 亿元，扣除承销费、推介费及上网发行费共计人民币 3,000 万元后，公司实际收到上述 A 股的募股资金人民币 57,000 万元，扣除由公司支付的其他发行费用后，实际募集资金净额为人民币 55,815 万元。上述募集资金尚未使用。

根据公司第三届董事会第四次会议决议，公司本次拟终止实施高性能硬质合金项目和钨金属制品及钨合金材料深加工项目两个募集资金投资项目，该董事会提议已经 2012 年周年股东大会批准。

### (2) 其他

2013 年 3 月 15 日，本公司在上海证券交易所网站披露了保荐人安信证券股份有限公司关于本公司终止部分募集资金投资项目的核查意见。

根据本公司第三届董事会第四次会议决议，公司决定终止“高性能硬质合金项目”和“钨金属制品及钨合金材料深加工项目”两个募集资金投资项目。根据本公司首次公开发行 A 股股票的《招股说明书》，上述两个项目计划投入募集资金 28.58 亿元。截至本报告日，上述项目尚未开始实施，亦未使用募集资金。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

1. 洛阳永宁金铅冶炼有限公司 法定代表人：张建敏 成立时间：2007 年 9 月 21 日 注册资本及实收资本：40,000 万元 注册地址：洛宁县西山底乡西山底街

主营业务：铅冶炼及副产品回收，矿产品购销，经营本企业自产产品的出口业务，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零部件的进口业务，经营本企业产品相关的来料加工业务等。

本公司的全资子公司贵金属公司持有该公司 75%的股权，河南发恩德矿业有限公司和洛宁华泰矿业开发有限公司分别持有该公司 15%、10%的股权。

截至 2013 年 6 月 30 日，该公司总资产为 116,330.34 万元、净资产 8,478.22 万元，2013 年 1-6 月该公司实现营业收入 46,718.47 万元、营业利润-17,191.38 万元，实现净利润-17,184.26 万元。

2. 洛阳豫鹭矿业有限责任公司

法定代表人：郭天煌

成立时间：2005 年 4 月 24 日

注册资本及实收资本：5,000 万元

注册地址：栾川县赤土店镇马圈村

主营业务：钨矿及副产品的生产、销售、采购。

本公司持有该公司 40%的股份，但享有其 50%的收益。截至 2013 年 6 月 30 日，该公司总资产为 39,125.41 万元、净资产 27,873.46 万元，2013 年 1-6 月该公司实现营业收入 31,473.68 万元、营业利润 25,529.05 万元，净利润 19,257.36 万元，公司确认对其投资收益 9,628.68 万元。

#### 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

#### 二、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

本公司 2012 年度利润分配方案已经 2012 年度股东大会通过，具体实施情况如下：

以已发行总股本 5,076,170,525 股为基数，向全体股东每股派发现金红利人民币 0.12 元（含税），共计派发现金红利人民币 609,140,463 元（含税）。

本公司 2012 年度利润分配的股权登记日为 2013 年 6 月 24 日，除息日为 2013 年 6 月 25 日，现金红利发放日为 2013 年 6 月 28 日。公告刊登于 2013 年 6 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》，以及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 和本公司网站 [www.chinamol.com](http://www.chinamol.com)。

本公司 2012 年度利润分配方案已执行完毕。

#### 三、2013 年下半年展望

##### 市场展望

##### 钼市场

2013 年国内国外经济存在很多不确定因素，钢铁行业不景气的局面难以有所改观，而国内钱荒、库存以及需求是当前影响钼市最主要的三种因素，随着第三季度传统淡季的到来，预计钼初级产品会在低谷徘徊较长一段时间，价格会以持续震荡下滑为主，但原先市场预期新建钼矿山投产推迟，现有钼矿山停产减产导致供应量下降，加上当前钼初级产品价格已经处于本年较低水平，预计价格将从 7 月份的底部逐步回升；随着淡季的过去，第四季度东北地区由于天气原因企业停产减产，将进一步影响供应量，预计第四季度钼行情会有所好转。国际市场由于成本较低，目前虽然价格已经跌至 10 美元/磅钼以下，但是国际钼生产企业仍然有利润空间，由于国际钼生产企业大多为综合性大企业，更为灵活，如果价格不合适，他们会调整钼产品的产

量，预计下半年国际市场以稳中趋弱的态势发展的可能较大。当然如果停产企业逐渐变多，市场供需结构发生变化后，价格也有小幅回升。

#### 钨市场

下半年的钨市情况还得取决于需求情况，但是国家的宏观经济基本面增长幅度有限，预计下半年钨市不会持续拉涨，但价格高位持稳的可能较大。

#### 业务展望

2013 年下半年，根据市场情况，主要产品产量与 2013 年上半年相当。

2013 年下半年，本公司经营层将积极应对钨钼市场的机遇与挑战，全力搞好生产经营，确保圆满完成全年目标任务；积极寻求实施新项目，培育新的经济增长点。我们将坚定不移地贯彻公司发展战略，积极推动资源整合及海外收购工作，增加本公司的综合实力和盈利能力，为股东创造更加丰厚的回报。



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 其他说明

飞虹祥矿业有限公司撤诉：于 2012 年 12 月 17 日，飞虹祥矿业有限公司诉集团侵权，涉及金额达 1.5 亿元人民币；于 2013 年 5 月 14 日，飞虹祥矿业有限公司撤回诉讼。有关详情请参阅本公司日期为 2012 年 12 月 18 日及 2013 年 5 月 27 日之公告。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

√ 不适用

### 六、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

√ 不适用

#### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

### 七、承诺事项履行情况

#### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承 诺 背 景	承 诺 类 型	承 诺 方	承 诺 内 容	是 否 有 履 行 期 限	是 否 及 时 严 格 履 行

与股 改相 关的 承 诺	解决 同 业 竞 争	洛 阳 钼 业 集 团 有 限 公 司	洛矿集团及洛矿集团实际控制的企业均未直接或间接经营任何与洛阳钼业经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；洛矿集团及洛矿集团实际控制的企业均将不直接或间接经营任何与洛阳钼业经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与洛阳钼业经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如洛阳钼业进一步拓展其业务范围，洛矿集团及洛矿集团实际控制的企业均将不与洛阳钼业拓展后的业务相竞争；若与洛阳钼业拓展后业务产生竞争，洛矿集团及洛矿集团实际控制的企业将以停止经营相竞争的业务的方式、或者将相竞争的业务纳入到洛阳钼业经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；如该承诺被证明是不真实或未被遵守，洛矿集团将向洛阳钼业赔偿一切直接和间接损失。	否	是
	解决 同 业 竞 争	鸿 商 商 业 控 股 集 团 有 限 公 司	鸿商控股及鸿商控股拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与洛阳钼业生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与洛阳钼业经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资于任何与洛阳钼业生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；鸿商控股及鸿商控股拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与洛阳钼业生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与洛阳钼业经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与洛阳钼业生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如洛阳钼业进一步拓展其产品和业务范围，鸿商控股及鸿商控股拥有权益的附属公司及参股公司将不与洛阳钼业拓展后的产品或业务相竞争；若与洛阳钼业拓展后的产品或业务产生竞争，鸿商控股及鸿商控股拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到洛阳钼业经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；如该承诺被证明是不真实或未被遵守，鸿商控股将向洛阳钼业赔偿一切直接和间接损失。	否	是
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	分 红	洛 栾 川 钼 业 集 团 股 份 有 限 公 司	由董事会根据届时公司偿债能力、业务发展情况、经营业绩拟定并由董事会确定当年以现金方式分配的股利占当年实现的可供分配利润的具体比例及是否额外采取股票股利分配方式，并在征询监事会意见后提交股东大会审议批准。在符合届时法律法规和监管规定的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之三十。	否	是
	其 他	洛 阳 钼 业 集 团 有 限 公 司	自本公司 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份（包括可能出现因本公司并股、派发红股、转增股本等情形导致其增持的股份），也不由本公司收购其持有的上述股份	是	是
	其 他	鸿 商 商 业 控 股 集 团 有 限 公 司、 海 跃 投 资 管 理 有 限 公 司、 上 海	自本公司 A 股股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份（包括可能出现因本公司并股、派发红股、转增股本等情形导致其增持的股份），也不由本公司收购其持有的上述股份。	是	是

	京泉投资管理有限公 司、上海禾六投资有限公 司		
--	-------------------------------	--	--

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 九、公司治理情况

报告期内，公司制定或修订了《公司章程》、《第三方担保管理制度》、《对外投资制度》、《审计委员会职权范围及工作细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》等，使内控制度进一步完善。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
洛阳矿业集团有限公司	1,776,593,475			1,776,593,475	首发限售	2015 年 10 月 9 日
鸿商产业控股集团有限公司	1,726,706,322			1,726,706,322	首发限售	2013 年 10 月 9 日
上海跃凌投资管理有限公司	22,014,728			22,014,728	首发限售	2013 年 10 月 9 日
上海京泉投资管理有限公司	10,000,000			10,000,000	首发限售	2013 年 10 月 9 日
上海六禾投资有限公司	9,700,000			9,700,000	首发限售	2013 年 10 月 9 日
全国社会保障基金理事会转持三户	20,000,000			20,000,000	首发限售	2015 年 10 月 9 日
合计	3,565,014,525			3,565,014,525	/	/

### 二、 股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					57,454	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
洛阳矿业集团有限	国	35	1,776,593,475		1,776,593,475	无

公司	有法人					
鸿商产业控股集团有限公司	境内非国有法人	34.02	1,726,706,322		1,726,706,322	质押 480,000,000
HKSCC NOMINEES LIMITED	未知	25.20	1,279,392,980	-208,000		未知
上海跃凌投资管理有限公司	境内非国有法人	0.43	22,014,728		22,014,728	无
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	0.39	20,000,000		20,000,000	无
上海京泉投资管理有限公司	境内非国有法人	0.20	10,000,000		10,000,000	质押 7,000,000
上海六禾投资有限公司	境内非国有法人	0.19	9,700,000		9,700,000	无
CHAU WING&KWOK IRENE YUE KIT	未知	0.08	4,100,000			未知
梁馨月	境内自然人	0.06	3,000,000	1,880,000		无
梁英	境	0.04	2,074,000			无

	内 自 然 人				
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,279,392,980		境外上市外资股	1,279,392,980	
CHAU WING&KWOK IRENE YUE	4,100,000		境外上市外资股	4,100,000	
梁馨月	3,000,000		人民币普通股	3,000,000	
梁英	2,074,000		人民币普通股	2,074,000	
吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司	2,060,000		人民币普通股	2,060,000	
中融国际信托有限公司－诺亚大成 A 股精选一号	1,250,000		人民币普通股	1,250,000	
中国银行股份有限公司－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	1,216,020		人民币普通股	1,216,020	
中国工商银行股份有限公司－华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	1,008,496		人民币普通股	1,008,496	
中国银行－万家 180 指数证券投资基金	939,895		人民币普通股	939,895	
马宝花	790,700		人民币普通股	790,700	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	洛阳矿业集团有限公司	1,776,593,475	2015 年 10 月 9 日	1,776,593,475	自 2012 年 10 月 9 日起, 限售 36 个月
2	鸿商产业控股集团有限公司	1,726,706,322	2013 年 10 月 9 日	1,726,706,322	自 2012 年 10 月 9 日起, 限售 12 个月
3	上海跃凌投资管理有限公司	22,014,728	2013 年 10 月 9 日	22,014,728	自 2012 年 10 月 9 日起, 限售 12 个月
4	全国社会保障基金理事会转持三户	20,000,000	2015 年 10 月 9 日	20,000,000	自 2012 年 10 月 9 日起, 限售 36 个月
5	上海京泉投资管理有限公司	10,000,000	2013 年 10 月 9 日	10,000,000	自 2012 年 10 月 9 日起, 限售 12 个月

6	上海六禾投资有限公司	9,700,000			自 2012 年 10 月 9 日起, 限售 12 个月
			2013 年 10 月 9 日	9,700,000	

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
顾美凤	执行董事	聘任	根据公司章程，增补一名董事



## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:洛阳栾川钼业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注六	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	2,873,028,903.21	2,710,070,379.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	9,383,026.93	10,891,273.49
应收票据	(三)	1,064,164,828.73	1,220,159,395.98
应收账款	(五)	698,863,266.50	640,733,755.79
预付款项	(七)	236,775,776.35	227,396,412.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(四)	18,915,911.25	11,504,773.64
应收股利			
其他应收款	(六)	78,842,073.13	70,336,012.59
买入返售金融资产			
存货	(八)	961,460,470.38	1,310,298,697.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	2,408,329,678.59	1,412,014,904.49
流动资产合计		8,349,763,935.07	7,613,405,604.92
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	1,612,043,643.58	1,678,402,125.96
投资性房地产			
固定资产	(十二)	3,538,206,892.18	3,623,670,473.44
在建工程	(十三)	462,886,207.50	398,038,691.38
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	2,050,408,533.95	2,057,651,702.79
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	(十五)	139,633,406.89	135,300,540.93
递延所得税资产	(十六)	136,742,132.94	133,435,838.06
其他非流动资产	(十八)	60,016,935.30	109,410,215.00
非流动资产合计		7,999,937,752.34	8,135,909,587.56
资产总计		16,349,701,687.41	15,749,315,192.48
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(十九)	411,200,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	(二十)	352,728,000.00	
应付票据	(二十一)	14,327,761.16	75,891,401.38
应付账款	(二十二)	187,762,618.57	267,690,496.16
预收款项	(二十三)	83,526,095.08	49,024,118.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十四)	96,948,017.31	120,121,388.57
应交税费	(二十五)	-94,387,369.99	-168,792,483.06
应付利息	(二十六)	90,566,666.64	41,166,666.66
应付股利	(二十七)	214,424,435.06	150,547,472.71
其他应付款	(二十八)	320,421,353.36	481,230,559.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		242,385,475.70	262,320,927.26
其他流动负债	(三十)	21,392,882.74	16,433,778.49
流动负债合计		1,941,295,935.63	1,305,634,325.80
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券	(三十一)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	(二十九)	47,570,371.67	46,983,083.13
递延所得税负债			
其他非流动负债	(三十二)	25,303,634.90	25,303,634.90
非流动负债合计		2,072,874,006.57	2,072,286,718.03
负债合计		4,014,169,942.20	3,377,921,043.83
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	(三十三)	1,015,234,105.00	1,015,234,105.00
资本公积	(三十五)	8,102,977,121.92	8,102,977,121.92
减: 库存股			
专项储备	(三十四)	124,422,766.42	78,938,263.32
盈余公积	(三十六)	704,898,171.11	704,898,171.11

一般风险准备			
未分配利润	(三十七)	1,637,295,709.53	1,641,545,905.43
外币报表折算差额		-2,599,205.98	-2,058,590.46
归属于母公司所有者权益合计		11,582,228,668.00	11,541,534,976.32
少数股东权益		753,303,077.21	829,859,172.33
所有者权益合计		12,335,531,745.21	12,371,394,148.65
负债和所有者权益总计		16,349,701,687.41	15,749,315,192.48

法定代表人：吴文君

主管会计工作负责人：顾美凤

会计机构负责人：张红伟

### 母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：洛阳栾川钼业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十二	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,695,886,199.34	2,033,082,435.07
交易性金融资产		7,944,840.00	9,437,760.00
应收票据		1,419,764,827.76	1,190,664,406.12
应收账款	(一)	80,690,119.41	200,685,773.67
预付款项		98,869,574.31	4,613,139.78
应收利息		132,883,663.28	91,675,640.19
应收股利		108,312,560.31	47,086,082.08
其他应收款	(二)	1,289,261,007.32	1,890,551,021.80
存货		160,272,332.27	184,200,381.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,206,027,525.44	1,009,139,902.79
流动资产合计		8,199,912,649.44	6,661,136,542.96
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	3,932,478,289.05	3,784,154,738.50
投资性房地产			
固定资产		1,690,733,710.50	1,768,028,862.34
在建工程		92,214,226.89	101,588,826.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		572,507,690.57	698,060,076.40
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		125,213,429.69	128,877,574.21
递延所得税资产		45,016,714.87	48,308,654.47
其他非流动资产		1,140,611,455.00	1,190,611,455.00
非流动资产合计		7,598,775,516.57	7,719,630,187.36
资产总计		15,798,688,166.01	14,380,766,730.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款		400,000,000.00	
交易性金融负债		352,728,000.00	
应付票据			
应付账款		72,274,447.54	83,367,838.00
预收款项		9,322,378.58	1,034,625.18
应付职工薪酬		59,006,750.15	81,268,838.23
应交税费		-6,621,179.36	-52,191,317.44
应付利息		94,467,971.08	46,715,089.16
应付股利		157,338,720.00	119,701,676.04
其他应付款		754,419,558.00	482,209,385.83
一年内到期的非流动负债		45,940,525.90	16,202,199.26
其他流动负债		11,948,929.49	7,697,911.20
流动负债合计		1,950,826,101.38	786,006,245.46
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		47,570,371.67	46,983,083.13
递延所得税负债			
其他非流动负债		20,287,096.70	19,901,510.90
非流动负债合计		2,067,857,468.37	2,066,884,594.03
负债合计		4,018,683,569.75	2,852,890,839.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,015,234,105.00	1,015,234,105.00
资本公积		8,102,977,121.92	8,102,977,121.92
减：库存股			
专项储备		121,853,783.59	78,466,587.27
盈余公积		704,898,171.11	704,898,171.11
一般风险准备			
未分配利润		1,835,041,414.64	1,626,299,905.53
所有者权益（或股东权益）合计		11,780,004,596.26	11,527,875,890.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,798,688,166.01	14,380,766,730.32

法定代表人：吴文君

主管会计工作负责人：顾美凤

会计机构负责人：张红伟

**合并利润表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注六	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,689,732,751.26	3,033,114,111.64
其中：营业收入	(三十八)	2,689,732,751.26	3,033,114,111.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,165,226,332.67	2,392,537,076.62
其中：营业成本	(三十八)	1,813,823,569.12	1,987,118,624.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十九)	124,994,203.81	140,871,234.69
销售费用	(四十)	9,243,181.98	12,411,359.79
管理费用	(四十一)	139,233,853.05	210,563,607.27
财务费用	(四十二)	9,583,033.51	30,276,216.62
资产减值损失	(四十五)	68,348,491.20	11,296,033.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	(四十三)	-1,508,246.56	-774,399.42
投资收益（损失以“－”号填列）	(四十四)	137,687,128.40	76,169,914.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		74,641,519.62	66,772,627.31
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		660,685,300.43	715,972,550.06
加：营业外收入	(四十六)	7,018,841.43	24,292,601.69
减：营业外支出	(四十七)	1,816,693.91	1,834,446.02
其中：非流动资产处置损失		40,132.90	137,968.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		665,887,447.95	738,430,705.73
减：所得税费用	(四十八)	111,313,357.58	22,587,394.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		554,574,090.37	715,843,311.27
归属于母公司所有者的净利润		604,890,267.10	720,672,367.58
少数股东损益		-50,316,176.73	-4,829,056.31

六、每股收益：			
（一）基本每股收益	（四十九）	0.12	0.15
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益	（五十）	-540,615.52	-280,986.66
八、综合收益总额		554,033,474.85	715,562,324.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		604,349,651.58	720,391,380.92
归属于少数股东的综合收益总额		-50,316,176.73	-4,829,056.31

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：吴文君

主管会计工作负责人：顾美凤

会计机构负责人：张红伟

母公司利润表  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	（四）	1,529,210,519.85	1,619,919,537.63
减：营业成本	（四）	637,383,880.23	777,984,086.98
营业税金及附加		120,454,343.56	134,838,268.26
销售费用			126,653.20
管理费用		67,560,515.45	131,397,752.71
财务费用		-12,060,168.64	22,351,579.65
资产减值损失		2,936,453.13	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,492,920.00	-720,360.00
投资收益（损失以“－”号填列）	（五）	204,866,021.96	89,217,208.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		89,823,550.55	69,567,627.31
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		916,308,598.08	641,718,045.22
加：营业外收入		10,845,133.95	22,366,268.33
减：营业外支出		1,519,974.37	1,260,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		925,633,757.66	662,824,313.55
减：所得税费用		107,751,785.55	-20,219,409.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		817,881,972.11	683,043,722.95
五、每股收益：			

(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		817,881,972.11	683,043,722.95

法定代表人：吴文君

主管会计工作负责人：顾美凤

会计机构负责人：张红伟

### 合并现金流量表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注六	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,931,524,955.30	3,497,061,383.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,339,180.54	1,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	(五十一)、1	76,304,299.67	58,497,868.66
经营活动现金流入小计		3,009,168,435.51	3,556,559,252.32
购买商品、接受劳务支付的现金		1,070,444,021.88	1,794,930,342.05
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		331,059,022.30	320,966,593.84
支付的各项税费		499,104,682.30	521,797,052.99
支付其他与经营活动有关的现金	(五十一)、2	44,739,251.75	115,534,604.10
经营活动现金流出小计		1,945,346,978.23	2,753,228,592.98
经营活动产生的现金流量净额		1,063,821,457.28	803,330,659.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,400,016,888.25	2,331,005,406.59
取得投资收益收到的现金		141,000,000.00	120,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,000.00	502,760.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			30,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,541,029,888.25	2,481,508,167.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		191,261,396.38	252,385,271.07
投资支付的现金		2,750,000,000.00	2,267,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,941,261,396.38	2,519,385,271.07
投资活动产生的现金流量净额		-1,400,231,508.13	-37,877,103.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		395,894,862.18	345,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十一)、3	352,728,000.00	
筹资活动现金流入小计		748,622,862.18	345,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,300,000.00	2,308,675,124.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		571,503,419.04	118,230,273.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			15,065,562.10
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十一)、4	10,514,045.18	
筹资活动现金流出小计		622,317,464.22	2,426,905,397.13
筹资活动产生的现金流量净额		126,305,397.96	-2,081,905,397.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-68,899.81	117,939.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-210,173,552.70	-1,316,333,902.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,463,636,840.70	2,779,197,065.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,253,463,288.00	1,462,863,163.54

法定代表人：吴文君

主管会计工作负责人：顾美凤

会计机构负责人：张红伟

**母公司现金流量表**

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,700,162,073.92	1,787,873,360.14
收到的税费返还			1,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		61,599,894.53	60,732,593.46
经营活动现金流入小计		1,761,761,968.45	1,849,605,953.60



购买商品、接受劳务支付的现金		259,612,121.02	610,276,721.40
支付给职工以及为职工支付的现金		182,741,955.49	208,181,073.56
支付的各项税费		428,830,329.34	454,341,244.27
支付其他与经营活动有关的现金		15,647,987.70	150,844,679.47
经营活动现金流出小计		886,832,393.55	1,423,643,718.70
经营活动产生的现金流量净额		874,929,574.90	425,962,234.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		810,815,372.94	2,074,400,986.16
取得投资收益收到的现金		141,000,000.00	134,723,255.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			250,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		704,000,000.00	549,596,793.49
投资活动现金流入小计		1,655,815,372.94	2,758,971,035.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,241,253.70	117,509,974.34
投资支付的现金		2,814,959,466.00	2,067,000,000.00
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			300,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,833,200,719.70	2,484,509,974.34
投资活动产生的现金流量净额		-1,177,385,346.76	274,461,060.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		394,655,555.52	300,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		352,728,000.00	3,382,965,306.36
筹资活动现金流入小计		747,383,555.52	3,682,965,306.36
偿还债务支付的现金			2,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		571,503,419.04	99,908,365.39
支付其他与筹资活动有关的现金		10,415,637.87	3,083,053,147.55
筹资活动现金流出小计		581,919,056.91	5,282,961,512.94
筹资活动产生的现金流量净额		165,464,498.61	-1,599,996,206.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-68,899.81	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-137,060,173.06	-899,572,910.89
加：期初现金及现金等价物余额		1,232,946,372.40	1,646,450,449.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,095,886,199.34	746,877,538.72

法定代表人：吴文君

主管会计工作负责人：顾美凤

会计机构负责人：张红伟

合并所有者权益变动表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,015,234,105.00	8,102,977,121.92		78,938,263.32	704,898,171.11		1,641,545,905.43	-2,058,590.46	829,859,172.33	12,371,394,148.65
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,015,234,105.00	8,102,977,121.92		78,938,263.32	704,898,171.11		1,641,545,905.43	-2,058,590.46	829,859,172.33	12,371,394,148.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				45,484,503.10			-4,250,195.90	-540,615.52	-76,556,095.12	-35,862,403.44
(一) 净利润							604,890,267.10		-50,316,176.73	554,574,090.37
(二) 其他综合收益								-540,615.52		-540,615.52
上述(一)和(二)小计							604,890,267.10	-540,615.52	-50,316,176.73	554,033,474.85
(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							-609,140,463.00		-26,239,918.39	-635,380,381.39
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-609,140,463.00		-26,239,918.39	-635,380,381.39
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				45,484,503.10						45,484,503.10
1. 本期提取				205,373,861.39						205,373,861.39
2. 本期使用				159,889,358.29						159,889,358.29
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,015,234,105.00	8,102,977,121.92		124,422,766.42	704,898,171.11		1,637,295,709.53	-2,599,205.98	753,303,077.21	12,335,531,745.21

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	975,234,105.00	7,584,830,422.21		78,916,909.25	704,898,171.11		1,048,096,576.11	-1,842,810.97	868,853,735.28	11,258,987,107.99
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	975,234,105.00	7,584,830,422.21		78,916,909.25	704,898,171.11		1,048,096,576.11	-1,842,810.97	868,853,735.28	11,258,987,107.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				37,904,601.75			720,672,367.58	-280,986.66	-9,894,618.41	748,401,364.26
(一)净利润							720,672,367.58		-4,829,056.31	715,843,311.27
(二)其他综合收益								-280,986.66		-280,986.66
上述(一)和(二)小计							720,672,367.58	-280,986.66	-4,829,056.31	715,562,324.61
(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									-5,065,562.10	-5,065,562.10
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-5,065,562.10	-5,065,562.10
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				37,904,601.75						37,904,601.75
1.本期提取				210,538,689.66						210,538,689.66
2.本期使用				172,634,087.91						172,634,087.91
(七)其他										
四、本期末余额	975,234,105.00	7,584,830,422.21		116,821,511.00	704,898,171.11		1,768,768,943.69	-2,123,797.63	858,959,116.87	12,007,388,472.25

法定代表人: 吴文君

主管会计工作负责人: 顾美凤

会计机构负责人: 张红伟

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,015,234,105.00	8,102,977,121.92		78,466,587.27	704,898,171.11		1,626,299,905.53	11,527,875,890.83
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,015,234,105.00	8,102,977,121.92		78,466,587.27	704,898,171.11		1,626,299,905.53	11,527,875,890.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				43,387,196.32			208,741,509.11	252,128,705.43
(一) 净利润							817,881,972.11	817,881,972.11
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							817,881,972.11	817,881,972.11
(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							-609,140,463.00	-609,140,463.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-609,140,463.00	-609,140,463.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				43,387,196.32				43,387,196.32
1. 本期提取				192,760,237.46				192,760,237.46
2. 本期使用				149,373,041.14				149,373,041.14
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,015,234,105.00	8,102,977,121.92		121,853,783.59	704,898,171.11		1,835,041,414.64	11,780,004,596.26

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	975,234,105.00	7,584,830,422.21		78,916,909.25	704,898,171.11		995,259,832.67	10,339,139,440.24
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	975,234,105.00	7,584,830,422.21		78,916,909.25	704,898,171.11		995,259,832.67	10,339,139,440.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				35,513,835.02			683,043,722.95	718,557,557.97
(一)净利润							683,043,722.95	683,043,722.95
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							683,043,722.95	683,043,722.95
(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.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				35,513,835.02				35,513,835.02
1.本期提取				195,170,065.41				195,170,065.41
2.本期使用				159,656,230.39				159,656,230.39
(七)其他								
四、本期期末余额	975,234,105.00	7,584,830,422.21		114,430,744.27	704,898,171.11		1,678,303,555.62	11,057,696,998.21

法定代表人: 吴文君

主管会计工作负责人: 顾美凤

会计机构负责人: 张红伟

## 二、 公司基本情况

洛阳栾川钼业集团股份有限公司(以下简称"本公司")是由洛阳矿业集团有限公司(以下简称"矿业集团")和鸿商产业控股集团有限公司(以下简称"鸿商控股")在洛阳栾川钼业集团有限责任公司基础上,于 2006 年 8 月 25 日整体变更设立的股份有限公司。

根据本公司 2006 年 12 月 3 日临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监国合字[2007]7 号文核准同意发行不超过 124,610 万股境外上市外资股(含超额配售 16,250 万股),每股面值人民币 0.2 元,全部为普通股。本公司于 2007 年 4 月 25 日发行 108,360 万股境外上市外资股,每股面值人民币 0.2 元,并于 2007 年 4 月 26 日在香港联合交易所上市交易。H 股发行后,本公司股本总计为 476,781 万股。

2007 年 5 月 4 日本公司又发行了超额配售股份 10,836 万股,每股面值人民币 0.2 元。超额配售后,本公司股本总计为 487,617 万股。

2012 年 7 月 16 日,中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]942 号文《关于核准洛阳栾川钼业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准本公司首次公开发行不超过 54,200 万股人民币普通股(A 股)股票。截至 2012 年 9 月 26 日止,本公司已公开发行人民币普通股(A 股)股票 20,000 万股,每股面值人民币 0.20 元,相关股票于 2012 年 10 月 9 日在上海证券交易所上市交易。本次 A 股发行后,本公司股本总计为 507,617 万股。

本公司及其子公司(以下简称"本集团")的经营范围主要为钨钼系列产品的采选、冶炼、深加工,钨系列产品的采选、冶炼,钼钨系列产品、化工产品的出口以及黄金、白银的生产和销售等。

本公司注册办公室及本公司业务的主要所在地为河南省洛阳市栾川县城东新区画眉山路伊河以北。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

### (一) 财务报表的编制基础:

本集团执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则。本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2010 年修订)披露有关财务信息。此外,本财务报表还包括按照香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》所要求之相关披露。

### (二) 遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### 5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按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的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先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，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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## **(六) 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。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以"少数股东权益"项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## **(七) 现金及现金等价物的确定标准:**

现金等价物是指企业持有的期限短(一般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、价值变动风险很小的投资。

## **(八) 外币业务和外币报表折算:**

### **8.1 外币业务**

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。



于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## 8.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## (九) 金融工具：

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 9.1 公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团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，本集团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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 9.2 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余

成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### 9.3 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款以及应收款项。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

#### 9.3.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期

采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 9.3.2 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 9.3.3. 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 9.3.4. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### 9.4 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 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；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 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，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### - 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险

特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

#### - 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

### 9.5 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

(2)

该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产

已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了

对该金融资产控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

### 9.6 金融负债的分类、确认和计量

本集团将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### 9.6.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 9.7 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

### 9.8 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 9.9 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

**(十) 应收款项:**

**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	本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 单独测试未发生减值的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项, 不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试

**2、 按组合计提坏账准备应收款项:**

确定组合的依据:	
组合名称	依据
信用风险特征组合	本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项, 按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力, 并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1—2 年	0	0
2—3 年	100	100
3 年以上	100	100
3—4 年	100	100
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

**(十一) 存货:**

**1、 存货的分类**

本集团的存货主要包括原材料、在产品、产成品等。存货按成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

**2、 发出存货的计价方法**

加权平均法

### 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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

一次摊销法

#### (2) 包装物

一次摊销法

## (十二) 长期股权投资：

### 1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

### 2、 后续计量及损益确认方法

#### 12.2.1、 成本法核算的长期股权投资

本集团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；此外，公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### 12.2.2、 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始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初始投资成本；初始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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

### 12.2.3、处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十三) 固定资产：

#### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### 2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------



房屋及建筑物	8~45	0~5	2.1~11.9
机器设备	8~10	5	9.5~11.9
电子设备	5	5	19.0
运输设备	8	5	11.9

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 4、 其他说明

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

#### (十四) 在建工程:

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十五) 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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

#### (十六) 无形资产:

##### 19.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、采矿权等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## 19.2 研究与开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 19.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十七) 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

### (十八) 预计负债：

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预

计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

**(十九) 收入:**

商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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时，确认商品销售收入的实现。

**(二十) 政府补助:**

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并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和损失的，直接计入当期损益。

**(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债:**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

**27.1. 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

**27.2. 递延所得税资产及递延所得税负债**

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **(二十二) 经营租赁、融资租赁：**

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### **28.1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### **28.2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## **(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更**

### **1、 会计政策变更**

无

### **2、 会计估计变更**

无

## **(二十四) 前期会计差错更正**

### **1、 追溯重述法**

无

### **2、 未来适用法**

无

## (二十五)其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 34.1 职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本集团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。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团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，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

### 34.2 维持简单再生产费用

根据现行国家规定，本集团按冶金矿山原矿产量每吨人民币 18 元提取维持简单再生产费用(以下简称"维简费")。

本集团按该规定标准提取维简费时，借记"制造费用"科目，贷记"专项储备"科目。

按规定范围使用该储备用于购建维持简单再生产相关的设备、设施等资产时，应计入相关资产成本的金额，借记"在建工程"等科目，贷记"银行存款"等科目，待维持简单再生产项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，借记"专项储备"科目，贷记"累计折旧"科目，该固定资产在以后期间不再计提折旧。但结转金额以"专项储备"科目余额冲减至零为限。

按规定范围使用该储备支付维持简单再生产相关的费用性支出时，应当直接冲减专项储备，借记"专项储备"，贷记"银行存款"等科目，结转金额以"专项储备"科目余额冲减至零为限。

### 34.3 安全生产费用

2012 年 2 月 14 日以前，根据国家规定，本集团中矿山开采企业按照开采露天矿山原矿产量每吨人民币 4 元，井下矿山原矿产量每吨 8 元计提安全生产费用(以下简称"安全费")，2012 年 2 月 14 日以后，根据财企[2012]16 号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，本集团中矿山开采企业按照开采露天矿山原矿产量每吨人民币 5 元，井下矿山原矿产量每吨人民币 10 元，同时根据尾矿库入库尾矿量按每吨 1 元计提安全费。

2012 年 2 月 14 日以前，根据国家规定，本集团中冶金企业的安全费计提以当年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：

- (一)全年实际销售收入在 1000 万元及以下的，按照 4% 提取；
- (二)全年实际销售收入在 1000 万元至 1 亿元(含)的部分，按照 2% 提取；
- (三)全年实际销售收入在 1 亿元至 10 亿元(含)的部分，按照 0.5% 提取；
- (四)全年实际销售收入在 10 亿元以上的部分，按照 0.2% 提取。

2012 年 2 月 14 日以后，根据财企[2012]16 号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办

法》的通知，本集团中冶金企业的安全费计提以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- (一)营业收入不超过 1000 万元的，按照 3%提取；
- (二)营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.5%提取；
- (三)营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；
- (四)营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.2%提取；
- (五)营业收入超过 50 亿元至 100 亿元的部分，按照 0.1%提取；
- (六)营业收入超过 100 亿元的部分，按照 0.05%提取。

公司按规定标准提取安全费用等时，借记"制造费用"科目，贷记"专项储备"科目。

按规定范围使用安全生产储备购建安全防护设备、设施等资产时，按应计入相关资产成本的金额，借记"在建工程"等科目，贷记"银行存款"等科目，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，借记"专项储备"科目，贷记"累计折旧"科目，该固定资产在以后期间不再计提折旧。但结转金额以"专项储备"科目余额冲减至零为限

按规定范围使用安全生产储备支付安全生产检查和评价支出、安全技能培训及进行应急救援演练支出等费用性支出时，应当直接冲减专项储备，借记"专项储备"，贷记"银行存款"等科目，结转金额以"专项储备"科目余额冲减至零为限。

#### 四、 税项：

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	公司为一般纳税人，应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额	销项税额根据相关税收规定计算的销售额的 17% 计算；黄金产品免征增值税。
营业税	营业税应税收入	5%
城市维护建设税	已缴流转税额	城市市区，税率为 7%；
企业所得税	应纳税所得额，应纳税所得额系按有关税法规定对本年税前会计利润作相应调整后得出的应	见注 1

注 1：本集团及其下属子公司(除洛阳钼业(香港)有限公司外)适用的企业所得税税率为 25%。

洛阳钼业(香港)有限公司于 2007 年 8 月在香港注册成立，2013 年及 2012 年适用的企业所得税税率为 16.5%。

##### (二) 税收优惠及批文

本公司已于 2009 年 7 月 1 日获得河南省发展和改革委员会颁发的认定公司钨精矿为利用工业废源资源，有效期限为 2009 年 7 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日。根据相关税法规定，本公司将出售钨精矿取得的收入减按 90% 计入应税收入总额。

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局于 2012 年 3 月 16 日联合下发的《关于认定河南省 2011 年第二批高新技术企业的通知》(豫科[2012]第 39 号)，本公司被认定为高新技术企业。因此，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规

定，自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止期间执行 15%的企业所得税率。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
洛阳栾川钼业集团冶炼有限责任公司	全资子公司	河南栾川	矿产品冶炼、销售	5,660,000.00	钨钼系列产品冶炼加工、其他有色金属的冶炼加工、有色金属及矿产品的检测；二氧化硫回收产品的生产销售	5,660,000.00		100	100	是			
洛阳栾川钼业集团钨钼销售贸易有限	全资子公司	河南栾川	矿产品销售	2,000,000.00	钨钼系列产品、其他矿产品销售、机电设备、化工产品、钢	2,000,000.00		100	100	是			



责任公司					材、土特产品购销								
洛阳大川钼钨科技有限责任公司	全资子公司	河南栾川	矿产品加工、销售	157,500,000.00	钼、钨技术的研究、开发、咨询、转让；钼、钨系列产品生产、研制、加工、销售；氧气、工业氢气生产、销售，进出口贸易	157,500,000.00		100	100	是			
洛阳坤宇矿业有限公司	控股子公司	河南洛宁	矿产品采选、销售	531,230,000.00	矿产品采选、购销、加工、机械加工	371,860,000.00		70	70	是	177,360,334.03		
洛阳钼都国际饭店有限公司	全资子公司	河南洛阳	酒店	210,000,000.00	住宿、餐饮、预包装食品零售等	210,000,000.00		100	100	是			
洛阳栾川钼业集团钨业有限公司	全资子公司	河南栾川	矿产品冶炼、销售	100,000,000.00	钨钼产品加工、销售及钨再回收、利用、投资	100,000,000.00		100	100	是			
洛阳钼业集团贵金属投资有限公司	全资子公司	河南栾川	矿产品加工、销售	500,000,000.00	有色金属、黑色金属、非金属矿业投资；有色金属、黑色金属、非金属矿产品的销售	500,000,000.00		100	100	是			
洛阳钼业(香港)有限公司	全资子公司	香港	矿产品销售	0.96	矿产品销售	0.96		100	100	是			
洛阳钼业集团金属材料有限公司	全资子公司	河南洛阳	矿产品加工、销售	650,000,000.00	钨钼系列产品的冶炼、深加工；钨钼系列产品、化工产品的出口业务，生产所需原辅材料、机械设备、仪器	650,000,000.00		100	100	是			

					仪表零配件的进口								
洛阳永宁金铅冶炼有限公司	控股子公司	河南洛宁	铅冶炼、矿产品购销	400,000,000.00	铅冶炼及副产品回收、矿产品购销；对外贸易	300,000,000.00		75	75	是		21,160,341.68	
新疆洛钼矿业公司	控股子公司	新疆	矿产品采选、销售	1,505,380,000.00	钼、铜、铅、锌、金、镍等矿产资源的开发及矿产品销售	980,000,000.00		70	70	是		421,533,044.21	
洛阳栾川钼业集团销售有限公司	全资子公司	河南栾川	矿产品销售	50,000,000.00	矿产品销售	50,000,000.00		100	100	是			
洛阳钼业集团硬质合金有限公司	全资子公司	河南洛阳	硬质合金生产、销售	200,000,000.00	硬质合金制品及其他钨金属制品的生产、销售	200,000,000.00		100	100	是			

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的	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

							其他项目余额						
栾川县沪七矿业公司	全资子公司	河南栾川	矿产冶炼、销售	10,000,000.00	钼矿浮选、钼精矿、钼焙砂加工	10,000,000.00		100	100	是			
栾川县启兴矿业公司	控股子公司	河南栾川	矿产冶炼、销售	6,000,000.00	铁、钨、钼、硫综合回收销售	6,000,000.00		90	90	是	31,205.36	568,794.64	
洛阳建业矿业有限公司	全资子公司	河南洛阳	投资	5,000,000.00	矿产品销售	5,000,000.00		100	100	是			
栾川县富润矿业公司	全资子公司	河南栾川	矿产冶炼、销售	1,000,000.00	钼精粉、铁精粉加工、销售	1,000,000.00		100	100	是			
栾川县大东钼业公司	控股子公司	河南栾川	矿产冶炼、销售	65,650,000.00	浮选钼原矿、冶炼、销售钼精矿、钼铁、氧化钼、钨精矿、进出口业务	33,480,000.00		51	51	是	59,622,073.77		
栾川县九业有限公司	控股子公司	河南栾川	矿产冶炼、销售	33,390,000.00	钼矿浮选、冶炼、销售；滑石矿、铅锌矿、磁铁矿开采、浮选、冶炼、销售	17,030,000.00		51	51	是	17,666,666.93		

栾川县钼业有限公司	控股子公司	河南栾川	矿产冶炼、销售	55,480,000.00	钼系列产品、钨精矿加工、销售；氧化锌、铁精矿加工、销售等	28,290,000.00		51	51	是	55,929,411.23		
-----------	-------	------	---------	---------------	------------------------------	---------------	--	----	----	---	---------------	--	--

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

币种	平均汇率		期末汇率	
	2013 年 1—6 月	2012 年 1—6 月	2013 年 1—6 月	2012 年 1—6 月
港币	0.80	0.81	0.80	0.82

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

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：	/	/		/	/	
人民币	/	/	664,581.22	/	/	823,393.53
银行 存 款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	1,065,993,277.50	/	/	976,941,525.90
美元	4,271,646.83	6.1787	26,393,224.26	3,522,756.18	6.2855	22,142,283.97
港元	517,487.95	0.7966	412,205.02	517,518.42	0.8108	419,603.93
其他货币 资金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	1,779,565,615.21	/	/	1,709,743,571.86
合计	/	/	2,873,028,903.21	/	/	2,710,070,379.19

期末，本集团上述其他货币资金包括银行结构性存款人民币 1,760,000,000.00 元、信用证及银行承兑汇票保证金 19,565,615.21 元。

于期末，本集团有折合人民币 22,819,360.59 元的存款存放于本集团开立于香港的银行账户中。

(二) 交易性金融资产：

1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	9,383,026.93	10,891,273.49
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	9,383,026.93	10,891,273.49

2、 交易性金融资产的说明

本公司管理层认为交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

(三) 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	1,064,164,828.73	1,220,159,395.98
合计	1,064,164,828.73	1,220,159,395.98

于期末, 账面价值为人民币 63,362,761.16 元的银行承兑汇票已质押用以开立应付银行承兑汇票。

2、 期末公司已质押金额最大的前五项应收票据情况:

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
单位 A	2013 年 1 月 15 日	2013 年 7 月 15 日	9,000,000.00	
单位 B	2013 年 1 月 21 日	2013 年 7 月 16 日	8,000,000.00	
单位 A	2013 年 1 月 23 日	2013 年 7 月 23 日	6,562,761.16	
单位 C	2013 年 1 月 25 日	2013 年 7 月 25 日	6,000,000.00	
单位 D	2013 年 1 月 7 日	2013 年 7 月 7 日	5,600,000.00	
合计	/	/	35,162,761.16	/

3、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的金额最大的前五项票据				
单位 E	2013 年 1 月 5 日	2013 年 7 月 5 日	3,000,000.00	
单位 F	2013 年 5 月 7 日	2013 年 11 月 6 日	1,900,000.00	
单位 G	2013 年 2 月 5 日	2013 年 8 月 5 日	1,700,000.00	
单位 H	2013 年 1 月 16 日	2013 年 7 月 16 日	1,000,000.00	
单位 I	2013 年 1 月 9 日	2013 年 7 月 9 日	1,000,000.00	
合计	/	/	8,600,000.00	/

(四) 应收利息:

1、 应收利息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行存款利息预计	11,504,773.64	20,070,520.42	12,659,382.81	18,915,911.25
合计	11,504,773.64	20,070,520.42	12,659,382.81	18,915,911.25

(五) 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		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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	630,819,007.11	88.58			554,563,227.17	85.21		
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款	81,341,453.14	11.42	13,297,193.75	100	96,264,041.07	14.79	10,093,512.45	100.00
合计	712,160,460.25	/	13,297,193.75	/	650,827,268.24	/	10,093,512.45	/

本集团将人民币 5,000,000 元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

本集团一般为贸易客户提供为期不多于 90 天的信用期，但其主要客户信用期可延长。

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	637,748,858.43	89.55		621,103,094.19	95.43	
1 至 2 年	61,114,408.07	8.58		19,634,127.92	3.02	3,466.32
2 至 3 年	3,394,084.19	0.48	3,394,084.19	1,642,396.83	0.25	1,642,396.83
3 年以上	9,903,109.56	1.39	9,903,109.56	8,447,649.30	1.30	8,447,649.30
合计	712,160,460.25	100.00	13,297,193.75	650,827,268.24	100.00	10,093,512.45

## 2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、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 (%)
单位 J	第三方	70,219,353.59	一年以内	9.86
单位 K	第三方	49,897,678.99	一至两年	7.01
单位 L	第三方	49,037,896.88	一年以内	6.89
单位 M	第三方	42,247,982.23	一年以内	5.93
单位 N	第三方	40,475,922.68	一年以内	5.68
合计	/	251,878,834.37	/	35.37

(六) 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				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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	61,385,489.12	66.87			52,625,210.53	63.18		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	30,414,681.54	33.13	12,958,097.53	100.00	30,668,899.59	36.82	12,958,097.53	100
合计	91,800,170.66	/	12,958,097.53	/	83,294,110.12	/	12,958,097.53	/

本集团将金额为人民币 5,000,000 元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例 (%)	账面余额		坏账准备	比例 (%)
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内	22,795,151.22	24.83		10,902,805.83	13.09			
1 至 2 年	4,093,286.54	4.46	3,671,575.16	5,517,499.67	6.62	2,909,503.44		
2 至 3 年	4,423,631.86	4.82	4,423,631.86	65,665,731.68	78.84	8,840,521.15		
3 年以上	60,488,101.04	65.89	4,862,890.51	1,208,072.94	1.45	1,208,072.94		
合计	91,800,170.66	100.00	12,958,097.53	83,294,110.12	100	12,958,097.53		



**2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况**

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

**3、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	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位 O	第三方	21,250,000.00	三年以上	23.15
单位 P	关联方	21,200,000.00	三年以上	23.09
个人 Q	第三方	10,175,210.53	三年以上	11.08
单位 R	第三方	3,000,000.00	三年以上	3.27
单位 S	第三方	1,896,035.03	一年以内	2.07
合计	/	57,521,245.56	/	62.66

**(七) 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	222,248,049.75	93.86	219,483,991.28	96.52
1 至 2 年	7,399,687.56	3.13	3,674,942.56	1.62
2 至 3 年	3,050,983.03	1.29	3,765,234.26	1.66
3 年以上	4,077,056.01	1.72	472,244.43	0.20
合计	236,775,776.35	100.00	227,396,412.53	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	时间	未结算原因
单位 J	第三方	74,119,335.93	一年以内	预付材料款，货物尚未收讫
单位 T	第三方	21,730,000.00	一年以内	预付材料款，货物尚未收讫
单位 U	第三方	11,450,456.56	一年以内	预付材料款，货物尚未收讫
单位 V	第三方	10,283,442.97	一年以内	预付材料款，货物尚未收讫
单位 W	第三方	10,126,300.67	一年以内	预付材料款，货物尚未收讫
合计	/	127,709,536.13	/	/

**3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况**

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

**4、 预付款项的说明：**

项目	年末数	年初数
单项金额重大的预付账款	158,331,417.60	180,763,293.99
其他不重大的预付账款	78,444,358.75	46,633,118.54
合计	236,775,776.35	227,396,412.53

本集团将金额为人民币 5,000,000 元以上的预付款项确认为单项金额重大的预付账款。

**(八) 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
原材料	346,294,684.26	9,333,265.01	336,961,419.25	532,416,923.22		532,416,923.22
在产品	512,202,895.53	67,536,435.39	444,666,460.14	602,342,688.81	13,364,236.33	588,978,452.48
库存商品	190,383,850.47	10,551,259.48	179,832,590.99	197,815,235.17	8,911,913.65	188,903,321.52
合计	1,048,881,430.26	87,420,959.88	961,460,470.38	1,332,574,847.20	22,276,149.98	1,310,298,697.22

**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	
原材料		9,333,265.01			9,333,265.01
在产品	13,364,236.33	54,172,199.06			67,536,435.39
库存商品	8,911,913.65	1,639,345.83			10,551,259.48
合计	22,276,149.98	65,144,809.90			87,420,959.88

**(九) 其他流动资产：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行委托理财产品	2,392,538,356.21	1,402,441,529.69
其他	15,791,322.38	9,573,374.8
合计	2,408,329,678.59	1,412,014,904.49

**(十) 对合营企业投资和联营企业投资：**

单位：元 币种：人民币

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	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
洛阳高科钼钨材料有限公司(“高科”)	50	50	456,084,578.44	3,275,144.40	452,809,434.04	43,186,154.57	-12,498,835.88
徐州环宇钼业有限公司(“环宇”)	50	50	66,766,519.36	41,698,507.83	24,068,011.53		-6,469.11
洛阳富川矿业有限公司(“富川”)	10	50	1,024,462,970.49	727,079,768.44	297,383,202.05	500,000.00	-32,302,197.73
二、联营企业							
洛阳豫鹭矿业有限责任公司(“豫鹭矿业”)	40	40	391,254,140.47	112,519,505.87	278,734,634.60	314,736,791.31	192,573,634.17
上海宇华钼业有限公司(“宇华钼业”)	33	33	16,275,932.73	10,577,808.13	5,698,124.60		-648,026.04
美国凯立纳米钼公司(“纳米钼”)	40	40	640,151.50	640,151.50			

(十一) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
河南前进爆破工程有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00		10	10	
其他	4,928.00	4,928.00		4,928.00				

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
高科	265,000,000.00	231,655,926.69	-6,249,417.95	225,406,508.74			50	50	
环宇	1,036,348,604.30	1,018,673,604.30	-15,182,032.93	1,003,491,571.37			50	50	
富川	250,220,000.00	250,220,000.00		250,220,000.00			10	50	注 1
豫鹭矿业	20,000,000.00	174,233,382.53	-44,713,182.91	129,520,199.62		141,000,000.00	40	40	注 2
宇华铝业	1,650,000.00	3,414,284.44	-213,848.59	3,200,435.85			33	33	
纳米钼	8,201,370.00						40	40	

注 1：本集团通过子公司沪七间接持有富川 10% 股权，合营公司环宇持有富川 90% 股权，由于环宇剩余 50% 股权系由一第三方公司持有，故本集团对富川共同控制，按合营公司核算，且根据与当地政府的协议，当地政府享有富川 8% 的分红权，故本集团按权益法实际享有富川 47% 的收益。

注 2：根据豫鹭矿业 2007 年度股东大会决议，自 2008 年起投资双方按照 1: 1 的比例分享公司净利润。因此，本集团虽持有豫鹭矿业 40% 股权，但按照 50% 比例确认投资收益。

本集团长期股权投资不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

本集团长期股权投资之企业均为非上市公司。

## (十二) 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：	5,773,261,460.29	110,809,464.00	3,423,352.50	5,880,647,571.79
其中：房屋及建筑物	3,821,637,979.07	72,014,633.61	3,148,726.45	3,890,503,886.23
机器设备	1,670,773,122.34	37,446,456.41	102,100.00	1,708,117,478.75
运输工具	97,089,106.66	100,000.00		97,189,106.66
电子设备、器具及家具	183,761,252.22	1,248,373.98	172,526.05	184,837,100.15
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	2,149,590,986.85		193,038,292.49	188,599.73
其中：房屋及建筑物	1,272,327,649.51		110,612,690.76	102,670.08
机器设备	713,913,111.83		69,468,545.18	30,696.92
运输工具	77,201,276.59		5,796,303.37	
电子设备、器具及家具	86,148,948.92		7,160,753.18	55,232.73
三、固定资产账面净值合计	3,623,670,473.44	/	/	3,538,206,892.18
其中：房屋及建筑物	2,549,310,329.56	/	/	2,507,666,216.04
机器设备	956,860,010.51	/	/	924,766,518.66
运输工具	19,887,830.07	/	/	14,191,526.70
电子设备、器具及家具	97,612,303.30	/	/	91,582,630.78
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
电子设备、器具及家具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	3,623,670,473.44	/	/	3,538,206,892.18
其中：房屋及建筑物	2,549,310,329.56	/	/	2,507,666,216.04
机器设备	956,860,010.51	/	/	924,766,518.66
运输工具	19,887,830.07	/	/	14,191,526.70
电子设备、器具及家具	97,612,303.30	/	/	91,582,630.78

本期折旧额：193,038,292.49 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：52,848,211.24 元。

## 2、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
矿山公司 1#住宿楼	正在整理相关手续,尚在批复过程	2013 年 12 月 31 日
矿山公司 5#住宿楼	正在整理相关手续,尚在批复过程	2013 年 12 月 31 日
选一至至沟 4#职工宿舍楼	正在整理相关手续,尚在批复过程	2013 年 12 月 31 日

于期末，未办妥产权证书的固定资产净值为人民币 8,037,470.65 元。

(十三) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	462,886,207.50		462,886,207.50	398,038,691.38		398,038,691.38

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	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 (%)	期末数
选二尾矿工程	90,000,000.00	44,967,301.02	3,000,000.00			93	47,967,301.02
露天 30000 吨/日露采工程	200,000,000.00	5,796,099.21	279,643.20			91	6,075,742.41
硬合金项目	1,877,000,000.00	27,511,749.35	17,905,003.83		24,520,756.28	2	20,895,996.90
三道庄矿区探矿工程	50,000,000.00	39,821,829.98				97	39,821,829.98
坤宇地探工程	140,000,000.00	36,120,822.47	28,658,593.31	20,197,923.85		93	44,581,491.93
新疆哈密市戈壁钼矿项目	2,849,000,000.00	69,308,681.30	37,263,991.24			9	106,572,672.54
国际饭店南院工程	242,000,000.00	101,107,534.14	1,078,935.76			42	102,186,469.90

国际饭店主楼改造工程	40,830,000.00	8,904,145.00	20,735,213.32	29,600,000.00		73	39,358.32
其他	48,000,000.00	64,500,528.91	33,295,102.98	3,050,287.39			94,745,344.50
合计	5,536,830,000.00	398,038,691.38	142,216,483.64	52,848,211.24	24,520,756.28	/	462,886,207.50

于 2013 年 6 月 30 日，本集团未发现在建工程存在减值迹象，因此未计提减值准备。

#### (十四) 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	2,313,470,642.28	24,266,093.95	3,000,000.00	2,334,736,736.23
土地使用权	734,583,525.34	24,256,653.44	3,000,000.00	755,840,178.78
采矿权	498,028,044.44			498,028,044.44
探矿权	1,069,382,843.19			1,069,382,843.19
非专有技术				
其它	11,476,229.31	9,440.51		11,485,669.82
二、累计摊销合计	255,818,939.49	28,509,262.79		284,328,202.28
土地使用权	60,592,336.02	7,985,383.77		68,577,719.79
采矿权	193,067,895.79	20,004,243.59		213,072,139.38
探矿权				
非专有技术				
其它	2,158,707.68	519,635.43		2,678,343.11
三、无形资产账面净值合计	2,057,651,702.79	-4,243,168.84	3,000,000.00	2,050,408,533.95
土地使用权	673,991,189.32	16,271,269.67	3,000,000.00	687,262,458.99
采矿权	304,960,148.65	-20,004,243.59		284,955,905.06
探矿权	1,069,382,843.19			1,069,382,843.19
非专有技术				
其它	9,317,521.63	-510,194.92		8,807,326.71
四、减值准备合计				
土地使用权				
采矿权				
探矿权				
非专有技术				
其它				
五、无形资产账面价值合计	2,057,651,702.79	-4,243,168.84	3,000,000.00	2,050,408,533.95
土地使用权	673,991,189.32	16,271,269.67		687,262,458.99
采矿权	304,960,148.65	-20,004,243.59		284,955,905.06

探矿权	1,069,382,843.19			1,069,382,843.19
非专有技术				
其它	9,317,521.63	-510,194.92		8,807,326.71

本期摊销额：28,509,262.79 元。

**(十五) 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
搬迁补偿费	79,398,284.76	2,747,848.24	3,767,597.52		78,378,535.48
地质博物馆项目	30,000,000.00		300,000.00		29,700,000.00
其他	25,902,256.17	9,176,799.43	3,524,184.19		31,554,871.41
合计	135,300,540.93	11,924,647.67	7,591,781.71		139,633,406.89

**(十六) 递延所得税资产：**

**1、 递延所得税资产**

**(1) 已确认的递延所得税资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,235,445.49	2,720,427.63
可抵扣亏损	39,689,544.95	36,598,571.86
未实现毛利	39,804,981.65	35,061,065.51
政府补助递延收益	9,934,143.39	7,405,707.61
公允价值变动损益	1,423,434.00	1,199,496.00
应付未付费用净额	32,210,450.53	35,052,152.54
计提未使用的维简费和安全费	6,933,623.12	11,887,907.10
未经备案的固定资产报废	3,510,509.81	3,510,509.81
小计	136,742,132.94	133,435,838.06

**(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
可抵扣暂时性差异	118,207,951.18	50,499,666.17
可抵扣亏损	295,569,553.19	226,380,232.53
合计	413,777,504.37	276,879,898.70

**(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
2014 年	17,218,082.22	17,218,082.22	
2015 年	8,800,651.42	8,800,651.42	
2016 年	29,272,505.09	29,272,505.09	



2017 年	122,202,758.31	106,953,626.39	
2018 年	118,075,556.15	0	
合计	295,569,553.19	162,244,865.12	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	18,898,269.07
可抵扣亏损	158,758,179.79
未实现毛利	159,219,926.55
政府补助递延收益	66,227,622.60
公允价值变动损益	9,489,560.00
应付未付费用净额	220,212,687.89
计提未使用的维简费和安全费	46,093,460.01
未经备案的固定资产报废	23,403,398.76
小计	702,303,104.67

(十七) 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	23,051,609.98	3,203,681.30			26,255,291.28
二、存货跌价准备	22,276,149.98	65,144,809.90			87,420,959.88
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					

十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备	3,933,952.68			3,933,952.68
十四、其他				
合计	49,261,712.64	68,348,491.20		117,610,203.84

**(十八) 其他非流动资产:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预付土地款	8,659,900.00	8,659,900.00
预付购房款	35,611,455.00	35,611,455.00
预付探矿权款		50,000,000.00
其他	15,745,580.30	15,138,860.00
合计	60,016,935.30	109,410,215.00

**(十九) 短期借款:**

**1、 短期借款分类:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	411,200,000.00	10,000,000.00
合计	411,200,000.00	10,000,000.00

**(二十)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
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	52,983,720.00	
其他金融负债	299,744,280.00	
合计	352,728,000.00	

本集团通过与银行签订了黄金租赁协议进行融资。本集团与银行约定租入黄金，黄金在租赁期内，本集团可以将租入的黄金销售给第三方，至租赁期满返还银行相同规格和重量的黄金。本集团返还黄金的义务被确认为交易性金融负债。同时，本集团使用远期黄金期货合约对黄金租赁协议下返还银行等量等质黄金的义务进行风险管理，以此来规避本集团承担的随着黄金市场价格的波动该交易性金融负债的公允价值发生波动的风险。

**(二十一) 应付票据:**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,327,761.16	75,891,401.38
合计	14,327,761.16	75,891,401.38

下一会计期间（下半年）将到期的金额 14,327,761.16 元。

## (二十二) 应付账款：

### 1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
购货款	187,762,618.57	267,690,496.16
合计	187,762,618.57	267,690,496.16

### 2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期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或关联方的款项。

### 3、 应付账款的账龄分析如下：

项目	期末数	期初数
1 年以内	176,709,539.75	254,880,117.28
1-2 年	3,485,309.44	3,117,260.11
2 年以上	7,567,769.38	9,693,118.77
合计	187,762,618.57	267,690,496.16

## (二十三) 预收账款：

### 1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	83,526,095.08	49,024,118.34
合计	83,526,095.08	49,024,118.34

### 2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (二十四) 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	105,248,451.03	202,110,410.98	226,857,013.31	80,501,848.70
二、职工福利费	2,207.00	15,513,809.63	15,508,109.63	7,907.00
三、社会保险费	2,606,338.97	58,569,344.26	57,753,125.69	3,422,557.54

医疗保险费	574,462.44	11,437,185.01	11,191,254.76	820,392.69
基本养老保险费	1,582,684.50	37,974,811.41	37,620,359.67	1,937,136.24
失业保险费	141,045.80	3,164,036.42	3,284,155.96	20,926.26
生育保险	68,342.96	1,235,554.77	1,159,889.51	144,008.22
工伤保险费	239,803.27	4,194,485.15	3,940,505.79	493,782.63
大额医疗保险		563,271.50	556,960.00	6,311.50
四、住房公积金	551,410.79	27,033,315.11	27,075,183.50	509,542.40
五、辞退福利		0.00	0.00	0.00
六、其他	11,712,980.78	4,658,771.06	3,865,590.17	12,506,161.67
合计	120,121,388.57	307,885,651.04	331,059,022.30	96,948,017.31

(二十五) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-41,200,004.32	-101,136,467.16
营业税		
企业所得税	-93,913,809.06	-121,986,313.41
城市维护建设税	1,688,627.30	1,659,773.94
资源税	11,753,884.93	10,517,164.19
矿产资源补偿费	17,656,841.34	25,360,440.33
价格调节基金	674,181.66	645,924.77
教育费附加	1,046,527.26	2,154,238.45
其他	7,906,380.90	13,992,755.83
合计	-94,387,369.99	-168,792,483.06

(二十六) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	90,566,666.64	41,166,666.66
合计	90,566,666.64	41,166,666.66

本公司于 2012 年 8 月 2 日发行面值本金为人民币 2,000,000,000 元的中期票据(证券简称: 12 洛钼 MTN1), 相关债券准予全额在银行间债券市场交易流通。发行该中期融资券所得款项用于补给本公司及其附属公司的营运资金及偿还银行借贷。该中期票据发行年利率为 4.94%, 期限为 5 年。

(二十七) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
H 股股东	157,338,720.00	118,004,040.00	
A 股社会公众股股东		1,697,636.04	
栾川县泰峰工贸有限公司	7,603,109.24	7,603,109.24	
栾川县宏基矿业有限公司	16,923,017.89	16,923,017.89	

栾川县诚志矿业有限公司	6,319,669.54	6,319,669.54	
洛宁县伏牛矿业开发中心	21,866,598.66		
中国黄金河南公司	4,373,319.73		
合计	214,424,435.06	150,547,472.71	/

(二十八) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
工程及设备款	175,217,267.35	285,051,422.53
其他	145,204,086.01	196,179,136.76
合计	320,421,353.36	481,230,559.29

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(二十九) 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
其他	46,983,083.13	587,288.54		47,570,371.67
合计	46,983,083.13	587,288.54		47,570,371.67

根据河南省发展和改革委员会、省财政厅关于修订土地复垦收费标准有关问题的通知(豫发改收费〔2006〕1263 号)的规定, 本公司需对采矿及排渣占用或损坏的土地履行土地复垦义务, 本公司按照相关规定估算了土地复垦费。

(三十) 其他流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用	21,392,882.74	16,433,778.49
合计	21,392,882.74	16,433,778.49

(三十一) 应付债券:

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

12 洛钼 MTN1	2,000,000,000.00	2012年8月2日	5年	2,000,000,000.00	41,166,666.66	49,399,999.98	0.00	90,566,666.64	2,000,000,000.00
------------	------------------	-----------	----	------------------	---------------	---------------	------	---------------	------------------

本公司于 2012 年 8 月 2 日发行面值为人民币 2,000,000,000 元的中期票据(证券简称: 12 洛钼 MTN1), 相关债券于全国银行间债券市场交易流通。发行该中期融资券所得款项用于补给本公司及其附属公司的营运资金及偿还银行借贷。该中期票据发行年利率为固定利率 4.94%, 期限为 5 年, 在存续期内每年付息一次。

### (三十二) 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
递延收益土地返还款	22,303,634.90	22,303,634.90
递延收益研发费用补贴	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	25,303,634.90	25,303,634.90

### (三十三) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,015,234,105.00						1,015,234,105.00

### (三十四) 专项储备:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	78,812,553.10	59,873,242.43	24,870,447.92	113,815,347.61
维简费	125,710.22	145,500,618.96	135,018,910.37	10,607,418.81
合计	78,938,263.32	205,373,861.39	159,889,358.29	124,422,766.42

### (三十五) 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
资本溢价(股本溢价)	8,102,977,121.92			8,102,977,121.92
合计	8,102,977,121.92			8,102,977,121.92

### (三十六) 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	704,898,171.11			704,898,171.11
合计	704,898,171.11			704,898,171.11

由于本公司累计法定盈余公积金已经达到本公司注册资本的 50%以上，根据公司法及本公司章程，本年度本公司不再计提法定盈余公积金。

**(三十七)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	1,641,545,905.43	/
调整后 年初未分配利润	1,641,545,905.43	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	604,890,267.10	/
应付普通股股利（注）	609,140,463.00	
期末未分配利润	1,637,295,709.53	/

本期按已发行之股份 5,076,170,525 股(每股面值人民币 0.2 元)计算，以每股向全体股东派发 2012 年度现金红利人民币 0.12 元。

本公司董事决定不派发截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月之中期股息。（2012 年 6 月 30 日止 6 个月：无）

**(三十八) 营业收入和营业成本：**

**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
主营业务收入	2,638,236,744.08	2,954,319,189.00
其他业务收入	51,496,007.18	78,794,922.64
营业成本	1,813,823,569.12	1,987,118,624.64

**2、 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
钼相关产品	1,258,377,294.79	814,804,770.45	1,551,720,558.34	1,058,097,086.92
钨相关产品	562,775,735.29	119,351,331.12	515,754,510.36	114,525,301.01
金银相关产品	353,959,615.47	323,723,906.45	404,501,256.73	314,885,643.55
电解铅	299,949,073.81	358,551,589.67	299,258,784.55	302,700,395.56
其他	163,175,024.72	142,794,041.48	183,084,079.02	131,645,943.96
合计	2,638,236,744.08	1,759,225,639.17	2,954,319,189.00	1,921,854,371.00

**3、 主营业务（分地区）**

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	2,624,986,739.85	1,746,917,548.22	2,932,591,274.11	1,897,251,556.19
美国	5,774,790.20	5,364,273.23	16,923,487.09	19,162,695.59
德国	5,640,368.25	5,239,407.03		

英国	1,834,845.78	1,704,410.69	4,804,427.80	5,440,119.22
合计	2,638,236,744.08	1,759,225,639.17	2,954,319,189.00	1,921,854,371.00

4、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 (%)
单位 L	182,482,001.52	6.78
单位 X	105,575,551.19	3.93
单位 Y	90,618,091.39	3.37
单位 Z	84,485,047.48	3.14
单位 AA	79,799,018.67	2.97
合计	542,959,710.25	20.19

(三十九) 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	1,450,691.67	2,108,015.50	营业税应税收入
城市维护建设税	11,136,828.55	11,496,044.70	已缴流转税额
教育费附加	6,882,946.37	11,457,167.24	
资源税	98,672,242.56	110,187,619.23	
关税	76,298.80	3,384,058.30	
其他	6,775,195.86	2,238,329.72	
合计	124,994,203.81	140,871,234.69	/

(四十) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	466,082.85	478,482.44
业务招待费	672,393.20	1,346,383.70
运输费	4,038,766.08	5,614,103.98
工资	1,516,197.13	2,233,865.79
装卸/装运费	474,070.99	250,798.10
垃圾处理费	726,848.38	10,000.00
其他	1,348,823.35	2,477,725.78
合计	9,243,181.98	12,411,359.79

(四十一) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	37,507,675.19	42,015,531.98
折旧及摊销	36,019,685.79	29,986,140.48
审计费	240,332.04	3,013,036.79
咨询及中介机构费用	5,079,822.53	9,013,818.75
业务招待费	2,438,394.92	10,811,119.09



技术开发费	10,111,110.19	55,408,855.06
其他	47,836,832.39	60,315,105.12
合计	139,233,853.05	210,563,607.27

(四十二) 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	54,503,266.71	48,448,044.36
利息收入	-49,571,938.61	-20,096,961.11
汇兑差额	-1,177,576.58	-48,526.87
其他	5,829,281.99	1,973,660.24
合计	9,583,033.51	30,276,216.62

(四十三) 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
交易性金融资产	-1,508,246.56	-774,399.42
未指定为套期关系的衍生工具		
-黄金远期合约公允价值变动收益（损失）	-52,983,720.00	
公允价值计量的黄金租赁公允价值变动收益（损失）	52,983,720.00	
合计	-1,508,246.56	-774,399.42

(四十四) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	74,641,519.62	66,772,627.31
处置长期股权投资产生的投资收益		8,269.74
处置交易性金融资产取得的投资收益		8,013,725.89
持有至到期投资取得的投资收益		1,375,291.52
银行理财产品	63,045,608.78	
合计	137,687,128.40	76,169,914.46

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
豫鹭矿业	96,286,817.09	74,629,218.31	被投资公司净利润变动
宇华铝业	-213,848.60	61,670.47	被投资公司净利润变动
高科	-6,249,417.94	-5,123,261.47	被投资公司净利润变动
富川	-15,182,030.93	-2,795,000.00	被投资公司净利润变动
合计	74,641,519.62	66,772,627.31	/

(四十五) 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	3,203,681.30	-357,594.91
二、存货跌价损失	65,144,809.90	11,653,628.52
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	68,348,491.20	11,296,033.61

(四十六) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

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
非流动资产处置利得合计		105,076.09	
其中: 固定资产处置利得		105,076.09	
政府补助	6,395,268.10	23,260,251.46	
其他	623,573.33	927,274.14	
合计	7,018,841.43	24,292,601.69	

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中央矿产资源综合利用示范基地补贴	200,000.00	15,200,000.00	
矿产资源节约与综合利用专项资金	4,676,087.56	1,786,777.80	
其他	1,519,180.54	6,273,473.66	
合计	6,395,268.10	23,260,251.46	/

(四十七) 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

非流动资产处置损失合计	40,132.90	137,968.66	
其中：固定资产处置损失	40,132.90	137,968.66	
对外捐赠	580,000.00	1,534,170.00	
其他	1,196,561.01	162,307.36	
合计	1,816,693.91	1,834,446.02	

**(四十八) 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
按税法及相关规定计算的当期所得税	118,077,476.91	100,087,665.90
递延所得税调整	-8,599,794.88	41,521,515.42
2011 年税率调整影响		-126,955,295.28
上年所得税清算差异	1,835,675.55	7,933,508.42
合计	111,313,357.58	22,587,394.46

**(四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：**

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当年净利润为：

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
归属于普通股股东的当年净利润	604,890,267.10	720,672,367.58
其中：归属于持续经营的净利润	604,890,267.10	720,672,367.58
归属于终止经营的净利润		

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生额	上年发生额
年初发行在外的普通股股数	5,076,170,525.00	4,876,170,525.00
加：本年发行的普通股加权数	-	-
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	5,076,170,525.00	4,876,170,525.00

每股收益

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按归属于母公司股东的净利润计算：	604,890,267.10	720,672,367.58

基本每股收益	0.12	0.15
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：	604,890,267.10	720,672,367.58
基本每股收益	0.12	0.15
按归属于母公司股东的终止经营净利润计算：	-	-
基本每股收益	-	-

**(五十) 其他综合收益**

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
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额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-540,615.52	-280,986.66
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-540,615.52	-280,986.66
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-540,615.52	-280,986.66

**(五十一) 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
收到的政府补助、罚款等	5,829,291.88

收到的利息收入	32,146,394.99
收到的补贴收入	673,949.28
收到示范型基地财政拨款	35,000,000.00
其它	2,654,663.52
合计	76,304,299.67

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
支付的咨询费、技术开发费和运费等其他费用	13,853,212.21
支付的捐赠款项、罚款等	850,000.00
支付的银行手续费、咨询费	2,681,346.95
其它	27,354,692.59
合计	44,739,251.75

3、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售租赁的黄金所取得的现金	352,728,000.00
合计	352,728,000.00

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
筹资手续费	350,692.94
支付的黄金租赁费用	10,163,352.24
合计	10,514,045.18

(五十二) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	554,574,090.37	715,843,311.27
加：资产减值准备	68,348,491.20	11,296,033.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	193,038,292.49	183,513,115.25
无形资产摊销	28,509,262.79	25,374,331.92
长期待摊费用摊销	7,591,781.71	5,332,180.98
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）	40,132.90	32,892.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,508,246.56	774,399.42
财务费用（收益以“-”号填列）	55,090,555.25	49,566,689.20

投资损失（收益以“-”号填列）	-137,687,128.40	-76,169,914.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,599,794.88	41,521,515.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	283,693,416.94	52,791,226.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	79,218,616.40	14,833,473.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-169,150,432.41	-294,851,941.85
其他	107,645,926.36	73,473,345.87
经营活动产生的现金流量净额	1,063,821,457.28	803,330,659.34
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,093,463,288.00	1,462,863,163.54
减：现金的期初余额	1,013,636,840.70	2,779,197,065.90
加：现金等价物的期末余额	160,000,000.00	
减：现金等价物的期初余额	450,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-210,173,552.70	-1,316,333,902.36

## 2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,093,463,288.00	1,013,636,840.70
其中：库存现金	664,581.22	823,393.53
可随时用于支付的银行存款	1,092,798,706.78	999,503,413.80
可随时用于支付的其他货币资金		13,310,033.37
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	160,000,000.00	450,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,253,463,288.00	1,463,636,840.70

## 3、 现金流量表补充资料的说明

现金等价物系三个月内到期的结构性银行存款。

## 七、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股	表决权比	组织机构代码

						比 例 (%)	例(%)	
洛阳栾川钼业集团冶炼有限责任公司	有 限 公 司	河 南 栾 川	仪琳	矿产品冶炼、销售	5,660,000.00	100	100	73906919-6
洛阳栾川钼业集团钨钼销售贸易有限公司	有 限 公 司	河 南 栾 川	贾留生	矿产品销售	2,000,000.00	100	100	72701763-9
洛阳大川钨钼科技有限责任公司	有 限 公 司	河 南 栾 川	王斌	矿产品加工、销售	157,500,000.00	100	100	74921649-5
洛阳坤宇矿业有限公司	有 限 公 司	河 南 洛 宁	谢凤祥	矿产品采选、销售	531,230,000.00	70	70	79425632-2
洛阳钨都国际饭店有限公司	有 限 公 司	河 南 洛 阳	贾鸿伟	酒店	210,000,000.00	100	100	66093471-4
洛阳栾川钼业集团钨业有限公司	有 限 公 司	河 南 栾 川	杨剑波	矿产品冶炼、销售	100,000,000.00	100	100	66468709-5
洛阳钼业集团贵金属投资有限公司	有 限 公 司	河 南 洛 阳	张建敏	矿产品加工、销售	500,000,000.00	100	100	66469021-9
洛阳钼业(香港)有限公司	有 限 公 司	香 港	李发本	矿产品销售	0.96	100	100	
洛阳钼业集团金属材料有限公司	有 限 公 司	河 南 洛 阳	王钦喜	矿产品加工、销售	650,000,000.00	100	100	67007693-6
洛阳永宁金铅冶炼有限公司	有 限 公 司	河 南 洛 宁	张建敏	铅冶炼、矿产品购销	400,000,000.00	75	75	66720543-4
新疆洛钼矿业有限公司	有 限 公 司	新 疆	李发本	矿产品采选、销售	1,505,380,000.00	70	70	56050369-3
洛阳栾川钼业集团销售有限公司	有 限 公 司	河 南 栾 川	贾留生	矿产品销售	50,000,000.00	100	100	57762722-x
洛阳钼业集团硬质合金有限公司	有 限 公 司	河 南 洛 阳	王钦喜	硬质合金生产、销售	200,000,000.00	100	100	05336485-2
栾川县沪七矿业有限公司	有 限 公 司	河 南 栾 川	周天平	矿产品冶炼、销售	10,000,000.00	100	100	

栾川县启兴矿业有限公司	有限责任公司	河南栾川	周天平	矿产品冶炼、销售	6,000,000.00	90	90	67289972-5
洛阳建投矿业有限公司	有限责任公司	河南洛阳	张新晖	投资	5,000,000.00	100	100	67807642-0
栾川县富润矿业有限公司	有限责任公司	河南栾川	周天平	钼精粉、铁精粉加工、销售	1,000,000.00	100	100	79064782-8
栾川县大东坡钨钼矿业有限公司	有限责任公司	河南栾川	王永红	浮选钼原矿、冶炼、销售钼精矿、钼铁、氧化钼、钨精矿、进出口业务	65,650,000.00	51	51	61483705-9
栾川县九扬矿业有限公司	有限责任公司	河南栾川	朱海松	钼矿浮选、冶炼、销售;滑石矿、铅锌矿、磁铁矿开采、浮选、冶炼、销售	33,390,000.00	51	51	17151578-9
栾川县三强钨钼有限公司	有限责任公司	河南栾川	朱红旗	钼系列产品、钨精矿加工、销售;氧化锌、铁精矿加工、销售等	55,480,000.00	51	51	

(二) 本企业的合营和联营企业的情况

单位: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(%)	组织机构代码
一、合营企业								
洛阳高科钨钼材料有限公司(“高科”)	有限责任公司	洛阳	吴文君	矿产品加工、销售	530,000,000.00	50	50	77086657-2
徐州环宇钼业有限公司(“环宇”)	有限责任公司	徐州	李灵敏	投资	504,466,200	50	50	60800332-2
洛阳富川矿业有限公司(“富川”)	有限责任公司	栾川	李灵敏	矿产品冶炼、加工、销售	50,000,000.00	10	50	75389549-4
二、联营企业								
洛阳豫鹭矿业有限公司(“豫鹭矿业”)	有限责任公司	栾川	郭天煌	矿产品冶炼、销售	50,000,000.00	40	40	73743497-0



上海宇华钼业有限公司(“宇华钼业”)	有限责任公司	上海	王镭	矿产品加工、销售	5,000,000.00	33	33	78187278-3
美国凯立纳米钼公司(“纳米钼”)	有限责任公司	美国		钼加工工艺研发	美元 3000000.00	40	40	

(三) 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
矿业集团	参股股东	790627544
鸿商控股	参股股东	75245849-5

(四) 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(%)
富川矿业	货物	按协议价执行			109,450,129.45	100

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(%)
宇华钼业	货物	按协议价执行			121,454,495.57	100

(五) 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
预付账款	富川	1,000,000.00		82,690,379.25	
应收账款	高科			407,070.00	
其他应收款	环宇	21,200,000.00		21,200,000.00	

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	环宇		4,000,000.00

其他应付款	富川		510,776.21
-------	----	--	------------

## 八、 股份支付:

无

## 九、 或有事项:

### (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

2012 年 12 月 17 日,洛阳市中级人民法院依法受理了洛阳市飞虹祥矿业有限公司作为原告对本公司提起的侵权案。在洛阳中院审理过程中,飞虹祥公司诉本公司侵权案已由飞虹祥公司于 2013 年 5 月 14 日申请撤回起诉,经洛阳中院审查,准许飞虹祥公司撤回起诉。因本案已由原告飞虹祥公司申请撤诉并获准许,并由原告飞虹祥公司负担一审受理费,对本公司本期利润或期后利润等无重大影响。

公司于 2013 年 1 月 30 日收到河南省洛阳市中级人民法院相关文件,栾川县杨树凹西铅矿("杨树凹")起诉本公司分公司选矿三公司建设的尾矿库位于其矿区范围内,由于尾矿库坝体增高,尾矿库上侵,地下水位增高,致使其采矿设施设备被毁,采矿工程报废,使已探明的铅锌矿体无法开采,造成原告经济损失。因此要求选矿三公司停止侵害,并赔偿直接经济损失约人民币 1800 万元。本公司及代理律师审阅了杨树凹已提交的全部证据,认为无法确认其所称之侵权事实真实存在;若杨树凹未能向法院提交新的证据,仅依据现有证据判断,其侵权索赔主张难以获得法院支持。因此,本公司认为该诉讼事宜目前并不会对本公司财务状况产生重大影响,期末财务报表中并未计提上述有关的索赔金额。

## 十、 承诺事项:

### (一) 重大承诺事项

单位:千元 币种:人民币

	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的:		
- 购建长期资产承诺	620,685	636,069
管理层已批准但尚未签约的资本性支出承诺	-	-
合计	620,685	636,069

## 十一、 资产负债表日后事项:

### (一)其他资产负债表日后事项说明

1、集团公司发行非公开定向债务融资工具于 2013 年 7 月 23 日获中国银行间市场交易商协会注册,发行总本金额不超过人民币 50 亿元。详见本集团公司于 2013 年 6 月 7 日及 2013 年 7 月 29 日发布的公告。

2、集团公司于 2013 年 7 月 26 日与 North Mining Limited 签订收购协议。详见集团公司于 2013 年 7 月 30 日发布的公告。

3、集团公司于 2013 年 8 月 8 日完成栾川县沪七矿业有限公司分立,分立后原公司存续,栾川县沪七矿业有限公司注册资本由人民币 1000 万元变更为人民币 990 万元,新设栾川县富凯商贸有限公司,注册资本人民币 10 万元,前述两个公司分别于 2013 年 8 月 7 日及 8 月 8 日取得企业法人营业执照。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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				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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	78,878,606.72	93.24			201,604,766.81	99.97		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,723,266.11	6.76	3,911,753.42	100	56,307.15	0.03	975,300.29	100
合计	84,601,872.83	/	3,911,753.42	/	201,661,073.96	/	975,300.29	/

本公司将人民币 5,000,000 元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

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	80,690,119.41	95.38		197,749,320.54	98.06	
1 至 2 年				2,936,453.13	1.46	
2 至 3 年	2,936,453.13	3.47	2,936,453.13			
3 年以上	975,300.29	1.15	975,300.29	975,300.29	0.48	975,300.29
合计	84,601,872.83	100	3,911,753.42	201,661,073.96	100	975,300.29

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 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 (%)
单位 J	关联方	70,219,353.59	一年以内	83.00
单位 AB	第三方	8,659,253.13	一年以内	10.24
单位 AC	第三方	2,693,641.05	两至三年	3.18
单位 AD	第三方	1,579,345.90	一年以内	1.87

单位 AE	第三方	299,119.23	三年以上	0.35
合计	/	83,450,712.90	/	98.64

(二) 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				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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,283,028,062.89	98.68			1,881,625,168.99	98.95		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	17,212,135.82	1.32	10,979,191.39	100.00	19,905,317.20	1.05	10,979,464.39	100
合计	1,300,240,198.71	/	10,979,191.39	/	1,901,530,486.19	/	10,979,464.39	/

本公司将金额为人民币 5,000,000 元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

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	982,082,102.99	75.53		1,866,880,724.92	98.18	579,703.12
1 至 2 年	285,421,795.78	21.95	2,492,891.45	4,112,642.28	0.22	4,112,642.28
2 至 3 年	2,800,389.48	0.22	2,800,389.48	29,566,119.52	1.55	5,316,119.52
3 年以上	29,935,910.46	2.30	5,685,910.46	970,999.47	0.05	970,999.47
合计	1,300,240,198.71	100.00	10,979,191.39	1,901,530,486.19	100	10,979,464.39

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他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	占其他应收账款总额的比例(%)
单位 AF	子公司	909,013,404.83	一年以内	69.91
单位 AG	子公司	264,009,000.00	一至两年	20.30
单位 AH	子公司	50,000,000.00	一年以内	3.85
单位 O	第三方	21,250,000.00	三年以上	1.63
单位 AI	子公司	15,010,000.00	一至两年	1.15
合计	/	1,259,282,404.83	/	96.85

### (三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
洛阳钼业集团贵金属投资有限公司	2,500,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00			100	100
洛阳钼业集团金属材料有限公司	650,000,000.00	650,000,000.00		650,000,000.00			100	100
洛阳大川钼钨科技有限责任公司	37,500,000.00	157,500,000.00		157,500,000.00			100	100
洛阳栾川钼业集团钨业有限公司	1,000,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
栾川县沪七矿业有限公司	271,420,000.00	271,420,000.00		271,420,000.00			100	100
洛阳栾川钼业集团冶炼有限责任公司	5,638,250.27	5,638,250.27		5,638,250.27			100	100
洛阳建投矿业有限公司	4,875,086.50	4,875,086.50		4,875,086.50			100	100
洛阳栾川钼业集团钨钼销售贸易有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			100	100
栾川县富润矿业有限公司	8,803,190.84	8,803,190.84		8,803,190.84			100	100
洛阳钼业	0.96	0.96		0.96			100	100

(香港)有限公司								
洛阳钼都国际饭店有限公司	30,000,000.00	210,000,000.00		210,000,000.00			100	100
新疆洛钼矿业有限公司	980,000,000.00	980,000,000.00		980,000,000.00			100	100
栾川县九扬矿业有限公司	17,028,900.00	17,028,900.00		17,028,900.00			51	51
栾川县三强钼钨有限公司	33,397,038.41	33,397,038.41		33,397,038.41			51	51
洛阳坤宇矿业有限公司	350,000,000.00	350,000,000.00		350,000,000.00			100	100
栾川县大东坡钼矿业有限公司	33,483,750.00	33,483,749.86		33,483,749.86			51	51
洛阳栾川钼业集团销售有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100	100
河南前进爆破工程有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00			10	10
硬质合金	500,000.00	500,000.00	199,500,000.00	200,000,000.00			100	100
其他	4,928.00	4,928.00		4,928.00			0	0

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
高科	265,000,000.00	231,655,926.69	-6,249,417.95	225,406,508.74				50	50
豫鹭矿业	20,000,000.00	174,233,382.53	-44,713,182.91	129,520,199.62			141,000,000.00	40	40
宇华铝业	1,650,000.00	3,414,284.44	-213,848.59	3,200,435.85				33	33
美国凯立纳米	美元 3,000,000.00							40	40

钼公司									
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(四) 营业收入和营业成本:

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
主营业务收入	1,509,271,795.53	1,583,699,997.95
其他业务收入	19,938,724.32	36,219,539.68
营业成本	637,383,880.23	777,984,086.98

2、 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
钼相关产品	814,784,960.27	450,086,413.01	923,582,458.10	579,547,448.20
钨相关产品	478,249,653.81	86,087,822.39	411,986,440.07	79,847,841.60
其他	216,237,181.45	75,424,419.44	248,131,099.78	84,669,328.10
合计	1,509,271,795.53	611,598,654.84	1,583,699,997.95	744,064,617.90

3、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	1,483,238,012.64	585,813,429.45	1,581,259,007.97	741,741,636.70
香港	20,018,861.38	19,733,580.84		
日本	6,014,921.51	6,051,644.55	2,440,989.98	2,322,981.20
合计	1,509,271,795.53	611,598,654.84	1,583,699,997.95	744,064,617.90

4、 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 (%)
单位 AJ	669,954,878.37	43.81
单位 AK	270,940,176.62	17.72
单位 AL	227,481,180.43	14.88
单位 AM	115,252,949.80	7.54
单位 AN	62,726,918.76	4.10
合计	1,346,356,103.98	88.05

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额

成本法核算的长期股权投资收益	61,226,478.23	11,819,644.91
权益法核算的长期股权投资收益	89,823,550.55	69,567,627.31
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		7,407,986.17
持有至到期投资取得的投资收益		421,950.00
银行理财产品	53,815,993.18	
合计	204,866,021.96	89,217,208.39

**(六) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	817,881,972.11	683,043,722.95
加: 资产减值准备	2,936,453.13	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,890,410.15	105,220,846.75
无形资产摊销	22,083,278.52	17,815,548.62
长期待摊费用摊销	3,949,134.00	4,662,090.74
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)		-105,076.09
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	1,492,920.00	720,360.00
财务费用(收益以“—”号填列)	55,570,164.89	32,328,821.90
投资损失(收益以“—”号填列)	-204,866,021.96	-89,217,208.39
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,001,560.40	19,981,496.76
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	23,928,049.19	13,074,502.68
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-191,595,957.58	-478,619,356.06
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	219,980,013.17	673,905.90
其他	48,680,719.68	116,382,579.14
经营活动产生的现金流量净额	874,929,574.90	425,962,234.90
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	935,886,199.34	746,877,538.72
减: 现金的期初余额	1,232,946,372.40	1,646,450,449.61
加: 现金等价物的期末余额	160,000,000.00	
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-137,060,173.06	-899,572,910.89

**十三、 补充资料**



(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-40,132.90
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,395,268.10
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	-1,508,246.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,152,987.68
银行理财产品收益	63,045,608.78
未指定为套期关系的衍生工具公允价值变动损失	-52,983,720.00
公允价值计量的黄金租赁	52,983,720.00
少数股东权益影响额	60,427.55
所得税影响额	-11,116,173.43
合计	55,683,763.86

(二) 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	5.11	0.12	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.65	0.11	

洛阳栾川钼业集团股份有限公司

## 第九节备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国国内《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的本公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、在香港证券市场公布的半年度报告。
- 四、文件存放地点：本公司董事会办公室。

董事长：吴文君  
洛阳栾川钼业集团股份有限公司  
2013 年 8 月 22 日