



金堆城钼业股份有限公司

2014 年半年度报告

601958

重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容的真实、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、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人张继祥、总会计师及会计机构负责人（会计主管人员）余和明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、前瞻性陈述的风险声明：本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

六、本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

七、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目 录

第一节 释义.....	1
第二节 公司简介.....	2
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	3
第四节 董事会报告.....	4
第五节 重要事项.....	10
第六节 股份变动及股东情况.....	13
第七节 董事、监事、高级管理人员.....	14
第八节 财务报告.....	14
第九节 备查文件目录.....	91

第一节 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		
金钼股份、公司、本公司	指	金堆城钼业股份有限公司
金钼集团	指	金堆城钼业集团有限公司
金钼公司	指	金堆城钼业公司
陕西有色集团	指	陕西有色金属控股集团有限责任公司
金钼汝阳	指	金堆城钼业汝阳有限责任公司
金钼光明	指	金堆城钼业光明（山东）股份有限公司
金沙钼业	指	安徽金沙钼业有限公司
太钢集团	指	太原钢铁（集团）有限公司
太钢不锈	指	山西太钢不锈钢股份有限公司
东方集团	指	中色（宁夏）东方集团有限公司
钼精矿	指	钼矿石经过选矿后得到的钼含量达到 45-58%的一种粉末状矿产品。
钼炉料	指	钼的初级产品，主要包括焙烧钼精矿和钼铁。
钼化工	指	用化学方法改变钼初级矿产品物质组成和结构的生产过程，加工成纯度更高的钼化合物，应用于冶金、润滑、催化剂、环保等领域。
钼金属	指	用粉末冶金、压力加工和机械加工的方法生产具有高熔点高强度，弹性模量高，膨胀系数小的钼产品，广泛应用于冶金、电力电子、航天及喷涂等行业。
CRU	指	英国商品研究所
MW	指	美国《金属周刊》
安泰科	指	北京安泰科信息开发有限公司

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	金堆城钼业股份有限公司
公司的中文名称简称	金钼股份
公司的外文名称	Jinduicheng Molybdenum Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JDCMOLY
公司的法定代表人	张继祥

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦国政	习军义
联系地址	陕西省西安市高新技术产业开发区锦业一路 88 号金钼股份综合楼 A 座	陕西省西安市高新技术产业开发区锦业一路 88 号金钼股份综合楼 A 座
电话	029 - 88320076	029 - 88320019
传真	029 - 88320330	029 - 88320330
电子信箱	jdc@jdcmoloy.com	jdc@jdcmoloy.com

三、基本情况简介

公司注册地址	陕西省西安市高新技术产业开发区锦业一路 88 号
公司注册地址的邮政编码	710077
公司办公地址	陕西省西安市高新技术产业开发区锦业一路 88 号金钼股份综合楼 A 座
公司办公地址的邮政编码	710077
公司网址	http://www.jdcmoloy.com
电子信箱	jdc@jdcmoloy.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	金钼股份	601958

六、公司报告期内注册变更情况

公司报告期内注册情况未有变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	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	4,132,736,738.33	4,374,409,097.24	-5.52
归属于上市公司股东的净利润	92,082,981.49	120,976,148.87	-23.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	79,159,419.88	108,436,778.08	-27.00
经营活动产生的现金流量净额	-78,931,406.24	265,957,534.94	-129.68
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减（%）
归属于上市公司股东的净资产	13,124,045,694.33	13,094,749,796.05	0.22
总资产	15,748,986,170.57	15,495,507,276.07	1.64
	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）	0.03	0.04	-25.00
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.04	-25.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.02	0.03	-33.33
加权平均净资产收益率（%）	0.70	0.90	减少 0.20 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.60	0.81	减少 0.21 个百分点

2、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	77,587.57
计入当期损益的政府补助	2,725,457.15
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	10,722,191.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-639,636.56
所得税影响额	68,518.75
少数股东权益影响额（税后）	-30,557.08
合 计	12,923,561.61

第四节 董事会报告

一、报告期内整体经营情况的讨论与分析

2014 年上半年,世界经济呈现温和复苏态势,国内钢铁行业经营困难状况持续。受此影响,国际市场钼价呈现震荡上行态势,总体好于上年同期;国内市场钼价则主要以弱市趋稳行情为主,与上年同期相比仍有明显跌幅。1-6 月,国际市场《MW》氧化钼均价 11.8 美元/磅钼,同比上涨 6.3%;国内市场 60%品位钼铁均价 9.7 万元/吨,同比下跌 12.5%;国内 45%品位钼精矿均价为 1,378 元/吨度,同比下跌 14.5%。

面对市场趋势变化,公司以“管理提升年”为抓手,以对标管理为方法,以标准化建设助推各项工作,积极打造职业化团队,提质降本,创新增效,克服产品价格低迷和原材料、能源价格上涨等因素的不利影响,取得了较好的业绩。

报告期内,公司实现营业收入 413,273.67 万元,完成年度经营计划目标的 51.02%,同比减少 24,167.24 万元,降幅 5.52%;实现利润总额 14,869.96 万元,完成年度经营计划目标的 84.01%,同比减少 738.69 万元,降幅 4.73%;归属于母公司所有者的净利润 9,208.30 万元,同比减少 2,889.32 万元,降幅 23.88%;每股收益 0.03 元,扣除非经常性损益后的每股收益 0.02 元。

(一) 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	4,132,736,738.33	4,374,409,097.24	-5.52
营业成本	3,781,186,392.28	4,028,741,452.73	-6.14
销售费用	21,265,876.30	17,474,401.27	21.70
管理费用	206,398,080.41	187,156,666.60	10.28
财务费用	-49,548,498.11	-51,968,311.99	4.66
经营活动产生的现金流量净额	-78,931,406.24	265,957,534.94	-129.68
投资活动产生的现金流量净额	-413,709,547.24	-1,016,722,753.14	59.31
筹资活动产生的现金流量净额	38,223,076.38	-278,083,151.51	113.75

研发支出	35,001,715.85	26,511,514.12	32.02
------	---------------	---------------	-------

重大变动项目原因：

A. 经营活动产生的现金流量净额同比减少 34,489 万元，主要原因是报告期钼产品价格同比下降及银行承兑汇票结算量同比增加；

B. 投资活动产生的现金流量净额同比增加 60,301 万元，主要原因是上年同期由于投资开具保函和承兑汇票而质押的定期存单等影响支付其他投资活动有关的现金 50,246 万元，而报告期未发生该项业务；

C. 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 31,631 万元，主要原因是控股子公司取得借款同比增加及分配股利支出同比减少影响；

D. 研发支出同比增加 849 万元，主要原因是公司加大研发投入。

（二）行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
钼矿产品开采、冶炼及深加工	1,612,066,233.10	1,332,105,108.36	17.37	0.51	5.66	减少 4.03 个百分点
商品贸易	2,466,613,417.80	2,400,287,415.92	2.69	-9.58	-11.95	增加 2.61 个百分点
合计	4,078,679,650.90	3,732,392,524.28	8.49	-5.85	-6.38	增加 0.52 个百分点
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
钼炉料	1,216,152,937.20	974,596,442.35	19.86	-4.13	-8.06	增加 3.42 个百分点
钼化工	317,945,530.55	220,667,976.09	30.60	15.26	19.06	减少 2.21 个百分点
钼金属	340,266,254.74	320,959,866.22	5.67	19.28	27.41	减少 6.02 个百分点
硫酸	19,945,276.24	54,344,499.36	-172.47	-54.38	-11.66	减少 131.78 个百分点
铁粉	47,897,275.30	48,060,031.24	-0.34	-13.04	-3.46	减少 9.96 个百分点
电解铜	1,089,517,565.22	1,086,837,382.89	0.25	-37.44	-37.44	增加 0.01 个百分点
铅锌	767,192,785.26	762,296,452.48	0.64	64.81	64.88	减少 0.04 个百分点

其他	279,762,026.39	264,629,873.65	5.41	42.39	48.35	减少 3.80 个百分点
合计	4,078,679,650.90	3,732,392,524.28	8.49	-5.85	-6.38	增加 0.52 个百分点

2014 年上半年，公司的主营业务收入和成本同比下降的主要原因是钼产品价格同比下降、贸易量同比减少。

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	3,162,082,618.38	-5.13
国外	916,597,032.52	-8.23
合计	4,078,679,650.90	-5.85

报告期公司国内收入同比减少的主要原因是钼产品国内销售价格同比下降；国外收入同比减少的主要原因是非钼贸易业务量减少。

(三)核心竞争力分析

报告期内，公司在保持规模、产业链、技术、营销等竞争优势的同时，核心竞争力变化主要体现在以下方面：

1. 管理水平持续提升。为应对市场的长期低迷，公司立足于自我提升，确定 2014 年为“管理提升年”，以对标管理为方法大力开展降本增效工作，以“规则、秩序、效率”为主题全面开展标准化建设，推进标准化管理，强化职业培训，打造职业化团队，促进公司软实力进一步增强。

2. 创新能力不断增强。公司高度重视技术研发工作，一项科研成果荣获国家技术发明二等奖。申报专利 25 项，获授权专利 17 项。钼精尾回收项目生产线建成，焙烧烟气中铈回收项目建成了试产线，两项目均已生产出合格产品。焙烧烟气二次风、钼合金舟产业化应用、钼及钼合金产品特性与加工性能研究、水洗氨浸渣冶炼钼铁工艺攻关等项目均较好完成并实现产业化，创新能力不断增强，科技引领效果显著。

(四)公司投资情况

1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外长期股权投资余额为 83,920 万元，本期无增减变化。

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

单位：万元 币种：人民币

合作方名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益
中信银行股份有限公司西安高新技术开发区支行	5,000	2013年9月12日	2014年3月12日	123.79	5,000	123.79
上海浦东发展银行股份有限公司西安分行高新支行	5,000	2013年10月10日	2014年4月10日	127.15	5,000	127.15
兴业银行股份有限公司西安分行	30,000	2013年11月14日	2014年5月13日	821.10	30,000	821.10
中信银行股份有限公司西安高新技术开发区支行	5,000	2014年4月2日	2015年4月1日	271.75	未到期	0
西安银行股份有限公司高新支行	20,000	2014年4月29日	2015年4月28日	1,100.00	未到期	0
兴业银行股份有限公司西安分行	20,000	2014年5月22日	2014年11月18日	547.40	未到期	0
西安银行股份有限公司高新支行	5,000	2014年6月19日	2015年6月18日	260.00	未到期	0

注：以上以自有资金委托理财事项均为银行理财产品，收益固定，履行了相关审批程序，不存在关联交易、涉诉及逾期未收回本金和收益情形。

(2) 委托贷款情况

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
金钼汝阳	90,000	3年	浮动利率，人民银行同期同档次贷款基准利率上浮 5.7%	自有资金，非募投资金	控股子公司

2014年6月20日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于为金堆城钼业汝阳有限责任公司东沟钼矿采选工程项目后续建设提供委托贷款议案》（详见公告编号：2014-019），截止报告期末，已实际发放贷款4亿元。

3、募集资金使用情况

公司募集资金使用情况详见 2014 年 8 月 13 日披露于上海证券交易所（网址 <http://www.sse.com.cn>）的《金堆城钼业股份有限公司 2014 年上半年募集资金存

放与使用情况专项报告》。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册 资本	主营业务	报告期末总资产	报告期末净资产	报告期间营业收入	报告期间净利润
金堆城钼业（光明）股份有限公司	8,500	钨钼产品加工及在许可范围内的进出口业务	19,752.16	10,719.41	10,199.69	330.40
金堆城钼业汝阳有限责任公司	46,000	钼矿石浮选、加工与销售，钼系列产品、化工产品（不含化学危险品、易燃易爆易制毒品）的出口以及生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表的进口	225,400.36	64,460.52	14,898.39	1,926.17
华钼有限公司	500（万港币）	钼化合物的采购及销售	26,233.77	827.64	49,222.35	1,014.98
金堆城钼业贸易有限公司	50,000	矿产品及其副产品、金属产品、化工产品、管材、建筑材料、机电设备、焦炭、电子产品、数码产品、劳保用品的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；再生物资回收与销售；电子商务	55,298.87	48,057.10	225,210.00	1,699.09

5、非募集资金项目情况

（1）栗西尾矿库延长服务年限项目。新建库后放矿输送隧洞累计完成 592 米，回水隧洞累计掘进 195 米，排洪设施（二期）工程完成隧洞掘进 105 米。报告期内投入金额 3,472.06 万元，累计投入金额 13,449.04 万元。

（2）新建王家坪尾矿库项目。1#-5#尾矿输送隧洞累计掘进 2,416 米，掘进任务完成总量的 48.08%；回水系统即将开工；浮船泵站配置方案已经过两次审查；35KV 变电站及架空线路正在进行施工图审查。报告期内投入金额 3,263.91 万元，累计投入金额 47,704.06 万元。

（3）汝阳东沟钼矿采选项目。完成采剥总量 880.23 万吨；选矿厂主厂房完成 80%工程量，球磨机、半自磨机等设备正在安装，粗碎站、转运站、粗矿仓、尾矿泵站完成 70%工程量；泉水沟尾矿库排洪、回水隧洞累计掘进 1150 米，初期坝堆筑完成 140 万立方米；北沟尾矿库完成施工图审查。报告期内投入金额 55,141.78 万元，累计投入金额 146,001.41 万元。

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

报告期内，公司按照 2013 年度股东大会决议，实施完成了 2013 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.40 元（含税），共计派发现金股利 12,906.42 万元。详见公司 2014 年 5 月 13 日披露于上海证券交易所（网址 <http://www.sse.com.cn>）的 2014-015 号公告。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

报告期内公司未有现金分红。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

报告期内公司未有重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑事项。

二、破产重整相关事项

报告期内公司未有破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

公司受让安徽地矿投资集团有限公司持有的金沙钼业 10%股权，成交金额为 83,900 万元，详见 2013 年 1 月 30 日披露于上海证券交易所（网址 <http://www.sse.com.cn>）的 2013-002 号公告。2014 年 1 月公司支付完毕全部价款。

四、公司股权激励情况及其影响

报告期内公司未有股权激励。

五、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
金钼集团	母公司	销售商品	销售废旧钢材款、零星材料、电费	市场价	18,282,263.46	28.91
陕西五洲矿业股份有限公司	集团兄弟公司	销售商品	产成品	市场价	2,200,889.80	0.15
宝钛特种金属有限公司	集团兄弟公司	销售商品	产成品	市场价	3,393,000.00	0.23
金钼集团	母公司	购买商品	材料采购	市场价	112,174,262.31	3.07
金钼集团	母公司	提供劳务	提供运输、检定监测劳务	市场价	840,563.93	25.05
金钼集团	母公司	接受劳务	综合服务协议、工程等	市场价	82,108,936.31	15.84
西安有色冶金设计研究院	集团兄弟公司	接受劳务	工程服务	市场价	2,580,000.00	0.50
陕西有色建设有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	工程服务	市场价	16,124,715.37	3.11

金钼集团	母公司	其它流出	支付租赁费	协议价	8,121,500.00	100.00
------	-----	------	-------	-----	--------------	--------

(二) 关联交易必要性、连续性的说明

公司与关联方之间的日常关联交易是由于历史、地理原因和生产经营需要而发生的，有助于公司正常运营，交易价格公平、公正、公允。

(三) 关联交易对上市公司独立性的影响

上述关联交易未损害公司和股东权益，对公司独立性不造成影响，且对公司报告期以及未来生产经营有积极作用。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

报告期内公司未有托管、承包、租赁事项。

(二) 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	12.70
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	12.70
担保总额占公司净资产的比例 (%)	9.68

2013 年公司为华钼有限公司 3.7 亿元人民币 (6000 万美元) 贷款提供担保。详见公司 2013 年 12 月 17 日披露于上海证券交易所 (网址 <http://www.sse.com.cn>) 的 2013-026 号公告。

2013 年公司为金钼汝阳 4.5 亿元贷款提供担保。详见公司 2013 年 3 月 19 日披露于上海证券交易所 (网址 <http://www.sse.com.cn>) 的 2013-010 号公告。

2012 年公司为金钼汝阳 4.5 亿元贷款提供担保。详见公司 2012 年 7 月 20 日披露于上海证券交易所 (网址 <http://www.sse.com.cn>) 的 2012-012 号公告。

(三) 其他重大合同

报告期内公司未有其他重大合同事项。

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

金钼集团在与公司签订的《避免同业竞争协议》中承诺：金钼集团本身及其附属公司和参股企业不以任何形式直接或间接从事任何与本公司（及本公司附属公司）主营业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动；金钼集团发现任何与本公司（及本公司附属公司）主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会应立即通知本公司，本公司拥有新业务优先选择权。

陕西有色集团承诺：自本公司公开发行股票之日起，不直接或间接参与与本公司构成竞争的业务或活动，并促使其附属公司不直接或间接参与与本公司构成竞争的业务或活动。

（二）承诺事项履行情况

公司控股股东及实际控制人关于上述事项的承诺将长期有效。截止报告期末，控股股东与实际控制人及其附属公司和参股企业没有以任何形式从事与本公司（及本公司附属公司）主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

经 2014 年 4 月 16 日召开的 2013 年度股东大会决议通过，公司聘请瑞华会计师事务所担任公司 2014 年度财务及内部控制审计机构，聘期一年，审计费用总计 80 万元人民币。

九、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

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制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。

十、公司治理情况

公司法人治理结构完善，严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规，规范运作。报告期内，公司共召开了两次股东大会、三次董事会会议和三次监事会会议，各次会议的召集召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司治理实际情况符合中国证监会相关文件的要求。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

报告期内，未发生股本变动情况。

二、股东和实际控制人情况

单位：万股

截止报告期末股东总数（户）						157,812
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	股东性质
金堆城钼业集团有限公司	0	239,074.32	74.09	0	无	国有法人
太原钢铁（集团）有限公司	0	6,849.32	2.12	0	无	国有法人
全国社会保障基金理事会转持一户	-322.80	6,133.20	1.90	0	无	国有法人
中色(宁夏)东方集团有限公司	0	1,103.00	0.34	0	无	国有法人
湛泽权	-14.50	934.58	0.29	0	无	境内自然人
孙桥	272.14	923.69	0.29	0	无	境内自然人
苏凌	476.35	609.34	0.19	0	无	境内自然人
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	-75.70	512.03	0.16	0	无	境内非国有法人
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	-9.26	377.72	0.12	0	无	境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	13.82	351.74	0.11	0	无	境内非国有法人
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				
		种类	数量			
金堆城钼业集团有限公司	239,074.32	人民币普通股	239,074.32			
太原钢铁（集团）有限公司	6,849.32	人民币普通股	6,849.32			
全国社会保障基金理事会转持一户	6,133.20	人民币普通股	6,133.20			
中色(宁夏)东方集团有限公司	1,103.00	人民币普通股	1,103.00			
湛泽权	934.58	人民币普通股	934.58			
孙桥	923.69	人民币普通股	923.69			
苏凌	609.34	人民币普通股	609.34			
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	512.03	人民币普通股	512.03			
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	377.72	人民币普通股	377.72			
中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	351.74	人民币普通股	351.74			
上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现公司上述股东存在关联关系或一致行动。					

第七节 董事、监事、高级管理人员

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，公司现任及离任董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
报告期内公司未有股权激励实施。

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
侯秀萍	监事	离任	工作变动

第八节 财务报告

一、财务报表

合并资产负债表（一）

2014 年 6 月 30 日

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五-1	4,519,398,039.75	4,746,927,244.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五-2	496,162,347.27	503,576,561.94
应收账款	五-3	495,782,456.97	460,585,214.51
预付款项	五-4	430,914,255.68	416,944,038.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五-5	56,966,532.77	68,938,536.69
应收股利			
其他应收款	五-6	5,811,645.72	4,372,655.07
买入返售金融资产			
存货	五-7	995,602,515.24	1,171,747,031.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		7,000,637,793.40	7,373,091,282.89
非流动资产：			
发放委托贷款			
可供出售金融资产	五-8	500,000,000.00	400,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五-9	839,200,000.00	839,200,000.00
投资性房地产			
固定资产	五-10	2,969,482,243.14	2,878,673,056.40
在建工程	五-11	2,356,066,627.80	1,655,575,185.73
工程物资	五-12	7,094,573.73	206,952,078.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五-13	1,411,054,592.08	1,445,621,574.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五-14	384,065,999.09	395,823,121.49
递延所得税资产	五-15	281,384,341.33	300,570,977.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,748,348,377.17	8,122,415,993.18
资产总计		15,748,986,170.57	15,495,507,276.07

公司法定代表人：张继祥

总会计师：余和明

会计机构负责人：余和明

合并资产负债表（二）

2014 年 6 月 30 日

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五-18	327,665,600.00	20,000,000.00
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			
应付票据	五-19	205,153,979.00	99,940,000.00
应付账款	五-20	474,641,879.09	447,919,086.14
预收款项	五-21	53,464,660.79	66,480,296.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五-22	48,791,725.19	41,216,964.05
应交税费	五-23	-159,011,107.43	-152,680,755.42
应付利息	五-24	1,657,700.16	
应付股利			
其他应付款	五-25	77,150,535.90	448,633,310.43
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	五-26	50,200,000.00	100,200,000.00
其他流动负债	五-27	21,730,000.00	
流动负债合计		1,101,444,972.70	1,071,708,901.91
非流动负债：			
长期借款	五-28	779,800,000.00	584,067,499.39
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五-29	8,901,332.54	8,901,332.54
预计负债	五-30	244,237,480.20	237,299,641.86
递延所得税负债	五-15	9,529,834.32	9,478,920.89
其他非流动负债	五-31	203,454,220.38	225,121,677.53
非流动负债合计		1,245,922,867.44	1,064,869,072.21
负债合计		2,347,367,840.14	2,136,577,974.12
股东权益：			
股本	五-32	3,226,604,400.00	3,226,604,400.00
资本公积	五-33	6,744,164,784.95	6,744,164,784.95
减：库存股			
专项储备	五-34	598,252,126.06	532,000,132.45
盈余公积	五-35	740,656,601.63	740,656,601.63
一般风险准备			
未分配利润	五-36	1,815,851,969.03	1,852,833,163.54
外币报表折算差额		-1,484,187.34	-1,509,286.52
归属于母公司所有者权益合计		13,124,045,694.33	13,094,749,796.05
少数股东权益	五-37	277,572,636.10	264,179,505.90
股东权益合计		13,401,618,330.43	13,358,929,301.95
负债和股东权益总计		15,748,986,170.57	15,495,507,276.07

公司法定代表人：张继祥

总会计师：余和明

会计机构负责人：余和明

合并利润表

2014 年 1-6 月

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,132,736,738.33	4,374,409,097.24
其中：营业收入	五-38	4,132,736,738.33	4,374,409,097.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,996,922,691.34	4,230,636,486.24
其中：营业成本	五-38	3,781,186,392.28	4,028,741,452.73
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	五-39	37,122,011.51	26,147,811.35
销售费用	五-40	21,265,876.30	17,474,401.27
管理费用	五-41	206,398,080.41	187,156,666.60
财务费用	五-42	-49,548,498.11	-51,968,311.99
资产减值损失	五-43	498,828.95	23,084,466.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五-44	10,722,191.78	10,306,671.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		146,536,238.77	154,079,282.23
加：营业外收入	五-45	2,955,680.99	3,301,986.51
减：营业外支出	五-46	792,272.83	1,294,683.39
其中：非流动资产处置损失			-7,386,938.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		148,699,646.93	156,086,585.35
减：所得税费用	五-47	46,435,048.36	29,751,868.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,264,598.57	126,334,716.55
归属于母公司所有者的净利润		92,082,981.49	120,976,148.87
少数股东损益	五-37	10,181,617.08	5,358,567.68
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五-48	0.03	0.04
（二）稀释每股收益	五-48	0.03	0.04
七、其他综合收益	五-49	31,373.98	-629,657.01
八、综合收益总额		102,295,972.55	125,705,059.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		92,108,080.67	120,472,423.26
归属于少数股东的综合收益总额		10,187,891.88	5,232,636.28

公司法定代表人：张继祥

总会计师：余和明

会计机构负责人：余和明

合并现金流量表

2014 年 1-6 月

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的		380,000.00	430,000.00
销售商品、提供劳务收到的现金		3,820,641,456.90	4,634,584,435.90	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
客户存款和同业存放款项净增加				收到其他与投资活动有关的现金	五-50	170,000,000.00	82,454,263.01
向中央银行借款净增加额				投资活动现金流入小计		581,102,191.78	595,294,030.13
向其他金融机构拆入资金净增加				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		368,958,241.02	289,855,785.64
收到原保险合同保费取得的现金				投资支付的现金		625,853,498.00	819,700,000.00
收到再保险业务现金净额				质押贷款净增加额			
保户储金及投资款净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
处置交易性金融资产净增加额				支付其他与投资活动有关的现金	五-50		502,460,997.63
收取利息、手续费及佣金的现金				投资活动现金流出小计		994,811,739.02	1,612,016,783.27
拆入资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		-413,709,547.24	-1,016,722,753.14
回购业务资金净增加额				三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还		698,179.27	1,469,287.58	吸收投资收到的现金			
收到其他与经营活动有关的现金	五	176,074,830.03	124,890,743.67	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
经营活动现金流入小计		3,997,414,466.20	4,760,944,467.15	取得借款收到的现金		502,836,420.98	150,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		3,218,983,271.33	3,669,788,781.23	发行债券收到的现金			
客户贷款及垫款净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金			
存放中央银行和同业款项净增加				筹资活动现金流入小计		502,836,420.98	150,000,000.00
支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务支付的现金		50,000,000.00	
支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		154,526,677.75	427,736,371.22
支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付给职工以及为职工支付的现		325,139,679.11	334,515,731.69	支付其他与筹资活动有关的现金	五-50	260,086,666.85	346,780.29
支付的各项税费		300,679,256.52	347,818,014.49	筹资活动现金流出小计		464,613,344.60	428,083,151.51
支付其他与经营活动有关的现金	五	231,543,665.48	142,864,404.80	筹资活动产生的现金流量净额		38,223,076.38	-278,083,151.51
经营活动现金流出小计		4,076,345,872.44	4,494,986,932.21	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,320,725.78	-1,869,798.13
经营活动产生的现金流量净额		-78,931,406.24	265,957,534.94	五、现金及现金等价物净增加额		-453,097,151.32	-1,030,718,167.84
二、投资活动产生的现金流量：				加：期初现金及现金等价物余额		4,473,996,614.47	5,463,176,184.26
收回投资收到的现金		400,000,000.00	500,000,000.00	六、期末现金及现金等价物余额		4,020,899,463.15	4,432,458,016.42
取得投资收益收到的现金		10,722,191.78	12,409,767.12				

公司法定代表人：张继祥

总会计师：余和明

会计机构负责人：余和明

合并所有者权益变动表

2014 年 1-6 月

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益合计								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	3,226,604,400.00	6,744,164,784.95		532,000,132.45	740,656,601.6		1,852,833,163.54	-1,509,286.5	264,179,505.90	13,358,929,301.95
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	3,226,604,400.00	6,744,164,784.95		532,000,132.45	740,656,601.6		1,852,833,163.54	-1,509,286.5	264,179,505.90	13,358,929,301.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				66,251,993.61			-36,981,194.51	25,099.18	13,393,130.20	42,689,028.48
（一）净利润							92,082,981.49		10,181,617.08	102,264,598.57
（二）其他综合收益								25,099.18	6,274.80	31,373.98
上述（一）和（二）小计							92,082,981.49	25,099.18	10,187,891.88	102,295,972.55
（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							-129,064,176.00			-129,064,176.00
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							-129,064,176.00			-129,064,176.00
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				66,251,993.61					3,205,238.32	69,457,231.93
1. 本期提取				87,646,920.08					4,956,813.98	92,603,734.06
2. 本期使用				-21,394,926.47					-1,751,575.66	-23,146,502.13
（七）其他										
四、本期末余额	3,226,604,400.00	6,744,164,784.95		598,252,126.06	740,656,601.6		1,815,851,969.03	-1,484,187.3	277,572,636.10	13,401,618,330.43

公司法定代表人：张继祥

总会计师：余和明

会计机构负责人：余和明

合并所有者权益变动表（续）

2014 年 1-6 月

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额										
	归属于母公司所有者权益合计									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	3,226,604,400.00	6,744,164,784.95		522,245,207.91	721,256,721.60		2,210,467,159.05	-1,110,190.61	255,231,316.76	13,678,859,399.66	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	3,226,604,400.00	6,744,164,784.95		522,245,207.91	721,256,721.60		2,210,467,159.05	-1,110,190.61	255,231,316.76	13,678,859,399.66	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				80,537,059.38			-395,280,555.13	-503,725.61	7,019,726.70	-308,227,494.66	
（一）净利润							120,976,148.87		5,358,567.68	126,334,716.55	
（二）其他综合收益								-503,725.61	-125,931.40	-629,657.01	
上述（一）和（二）小计							120,976,148.87	-503,725.61	5,232,636.28	125,705,059.54	
（三）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
（四）利润分配							-516,256,704.00		-2,295,000.00	-518,551,704.00	
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							-516,256,704.00		-2,295,000.00	-518,551,704.00	
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				80,537,059.38					4,082,090.42	84,619,149.80	
1. 本期提取				86,485,997.18					4,410,605.50	90,896,602.68	
2. 本期使用				-5,948,937.80					-328,515.08	-6,277,452.88	
（七）其他											
四、本期期末余额	3,226,604,400.00	6,744,164,784.95		602,782,267.29	721,256,721.60		1,815,186,603.92	-1,613,916.22	262,251,043.46	13,370,631,905.00	

公司法定代表人：张继祥

总会计师：余和明

会计机构负责人：余和明

母公司资产负债表（一）

2014 年 6 月 30 日

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,733,706,874.04	4,535,421,001.44
交易性金融资产			
应收票据		459,329,592.93	477,341,464.43
应收账款	六-1	422,104,456.81	556,190,638.14
预付款项		218,288,963.54	161,029,283.40
应收利息		56,966,532.77	68,938,536.69
应收股利			
其他应收款	六-2	4,655,418.05	3,544,009.70
存货		857,744,922.71	937,630,685.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,752,796,760.85	6,740,095,618.80
非流动资产：			
可供出售金融资产		500,000,000.00	400,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六-3	1,706,696,730.87	1,706,696,730.87
投资性房地产			
固定资产		2,345,525,959.63	2,306,455,333.49
在建工程		1,293,139,557.18	1,117,351,958.84
工程物资		288,146.41	288,146.41
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,373,063,432.81	1,404,391,040.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		384,065,999.09	395,823,121.49
递延所得税资产		259,754,636.85	277,021,286.15
其他非流动资产		400,000,000.00	
非流动资产合计		8,262,534,462.84	7,608,027,618.01
资产总计		14,015,331,223.69	14,348,123,236.81

公司法定代表人：张继祥

总会计师：余和明

会计机构负责人：余和明

母公司资产负债表（二）

2014 年 6 月 30 日

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		140,130,000.00	101,140,000.00
应付账款		345,336,236.93	306,672,767.44
预收款项		23,802,917.72	34,168,403.47
应付职工薪酬		44,602,512.89	37,431,807.20
应交税费		-135,622,683.72	-130,035,488.75
应付利息			
应付股利			
其他应付款		59,465,649.48	440,981,591.96
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		20,930,000.00	
流动负债合计		498,644,633.30	790,359,081.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		237,331,297.50	230,650,770.48
递延所得税负债		9,392,505.00	9,295,815.11
其他非流动负债		203,454,220.38	224,321,677.53
非流动负债合计		450,178,022.88	464,268,263.12
负债合计		948,822,656.18	1,254,627,344.44
股东权益：			
股本		3,226,604,400.00	3,226,604,400.00
资本公积		6,861,744,512.32	6,861,744,512.32
减：库存股			
专项储备		544,285,864.32	483,986,456.15
盈余公积		727,844,342.21	727,844,342.21
一般风险准备			
未分配利润		1,706,029,448.66	1,793,316,181.69
股东权益合计		13,066,508,567.51	13,093,495,892.37
负债和股东权益合计		14,015,331,223.69	14,348,123,236.81

公司法定代表人：张继祥

总会计师：余和明

会计机构负责人：余和明

母公司利润表

2014 年 1-6 月

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	六-4	1,703,880,724.60	1,619,786,737.09
减：营业成本	六-4	1,465,395,393.33	1,323,178,596.00
营业税金及附加		30,062,300.27	24,629,554.12
销售费用		18,401,323.56	15,239,855.34
管理费用		179,886,416.44	162,748,422.15
财务费用		-50,430,356.19	-55,867,831.55
资产减值损失		-5,818,850.96	18,748,594.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六-5	10,722,191.78	13,111,671.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		77,106,689.93	144,221,217.57
加：营业外收入		2,841,211.86	3,056,186.51
减：营业外支出		786,254.42	140,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,161,647.37	147,137,404.08
减：所得税费用	六-6	37,384,204.40	28,682,988.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,777,442.97	118,454,415.51
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		41,777,442.97	118,454,415.51

公司法定代表人：张继祥

总会计师：余和明

会计机构负责人：余和明

母公司现金流量表

2014 年 1-6 月

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,277,302,210.76	1,467,845,595.09
收到的税费返还		698,179.27	1,341,913.99
收到其他与经营活动有关的现金		145,024,508.50	90,126,952.29
经营活动现金流入小计		1,423,024,898.53	1,559,314,461.37
购买商品、接受劳务支付的现金		683,693,317.11	545,244,876.64
支付给职工以及为职工支付的现金		293,368,991.78	308,291,192.85
支付的各项税费		264,504,323.21	298,400,381.57
支付其他与经营活动有关的现金		212,759,282.08	83,779,297.72
经营活动现金流出小计		1,454,325,914.18	1,235,715,748.78
经营活动产生的现金流量净额		-31,301,015.65	323,598,712.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		400,000,000.00	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,722,191.78	12,409,767.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		170,000,000.00	11,554,228.51
投资活动现金流入小计		580,722,191.78	523,963,995.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,910,309.53	110,815,260.82
投资支付的现金		1,025,853,498.00	819,700,000.00
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			422,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,137,763,808.53	1,352,515,260.82
投资活动产生的现金流量净额		-557,041,616.75	-828,551,265.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		129,064,176.00	413,737,796.00
支付其他与筹资活动有关的现金		260,086,666.85	346,780.29
筹资活动现金流出小计		389,150,842.85	414,084,576.29
筹资活动产生的现金流量净额		-389,150,842.85	-414,084,576.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		105,379.50	-716,503.72
五、现金及现金等价物净增加额		-977,388,095.75	-919,753,632.61
加：期初现金及现金等价物余额		4,287,490,371.19	5,114,791,373.45
六、期末现金及现金等价物余额		3,310,102,275.44	4,195,037,740.84

公司法定代表人：张继祥

总会计师：余和明

会计机构负责人：余和明

母公司所有者权益变动表

2014 年 1-6 月

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	3,226,604,400.00	6,861,744,512.32		483,986,456.15	727,844,342.21		1,793,316,181.69	13,093,495,892.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,226,604,400.00	6,861,744,512.32		483,986,456.15	727,844,342.21		1,793,316,181.69	13,093,495,892.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				60,299,408.17			-87,286,733.03	-26,987,324.86
（一）净利润							41,777,442.97	41,777,442.97
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							41,777,442.97	41,777,442.97
（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							-129,064,176.00	-129,064,176.00
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							-129,064,176.00	-129,064,176.00
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				60,299,408.17				60,299,408.17
1. 本期提取				78,441,408.40				78,441,408.40
2. 本期使用				-18,142,000.23				-18,142,000.23
（七）其他								
四、本期期末余额	3,226,604,400.00	6,861,744,512.32		544,285,864.32	727,844,342.21		1,706,029,448.66	13,066,508,567.51

公司法定代表人：张继祥

总会计师：余和明

会计机构负责人：余和明

母公司所有者权益变动表（续）

2014 年 1-6 月

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	3,226,604,400.00	6,861,744,512.32		486,585,455.	708,444,462.1		2,134,973,965.44	13,418,352,795.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	3,226,604,400.00	6,861,744,512.32		486,585,455.	708,444,462.1		2,134,973,965.44	13,418,352,795.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				72,956,034.3			-397,802,288.49	-324,846,254.19
（一）净利润							118,454,415.51	118,454,415.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							118,454,415.51	118,454,415.51
（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							-516,256,704.00	-516,256,704.00
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							-516,256,704.00	-516,256,704.00
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				72,956,034.3				72,956,034.30
1. 本期提取				78,294,872.6				78,294,872.67
2. 本期使用				-5,338,838.3				-5,338,838.37
（七）其他								
四、本期期末余额	3,226,604,400.00	6,861,744,512.32		559,541,490.	708,444,462.1		1,737,171,676.95	13,093,506,541.74

公司法定代表人：张继祥

总会计师：余和明

会计机构负责人：余和明



金堆城钼业股份有限公司

JinduichengMolybdenumCo.,Ltd.

财务报表附注

2014 年 1 月 1 日—2014 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

金堆城钼业股份有限公司(以下简称:“本公司”或“公司”)是由金堆城钼业集团有限公司(以下简称“金钼集团”)联合太原钢铁(集团)有限公司(以下简称:“太钢集团”)、宁夏东方有色金属集团有限公司(2008年5月,宁夏东方有色金属集团有限公司更名为中色(宁夏)东方集团有限公司,以下简称:“东方集团”)以及宝钢集团有限公司(以下简称:“宝钢集团”)共同发起设立。

2007年5月16日,公司在陕西省工商行政管理局登记注册,注册号:610000100018555。公司注册资本215,083.70万元,现法定代表人为张继祥先生。

2008年4月17日,公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2008】379号文批准,首次向社会公开发行人民币普通股53,800万股(股票简称:金钼股份,股票代码:601958),每股面值1.00元,发行后股本增至268,883.70万股。2009年4月23日,经股东大会审议通过,公司以资本公积转增股本537,767,400股,实施转增后总股本为3,226,604,400股。

公司经营范围:钼矿产品、钼冶炼系列及其环保产品、钼化学系列产品、钼金属加工系列产品、硫矿产品、硫酸的生产;其他金属产品的生产、销售;电力业务;对外投资。

公司办公地址设在陕西省西安市高新技术产业开发区锦业一路88号,生产经营单位和主要的生产管理部门分别设在陕西省华县、渭南市及西安市高新区等地。主要下属分支机构包括矿冶分公司、化学分公司、金属分公司、销售分公司、技术中心等,主要控股子公司有金堆城钼业汝阳有限责任公司(以下简称:“金钼汝阳”)、金堆城钼业光明(山东)股份有限公司(以下简称:“金钼光明”)、华钼有限公司(以下简称:“香港华钼”)和金堆城钼业贸易有限公司(以下简称:“金钼贸易”),以及参股公司安徽金沙钼业有限公司(以下简称:“金沙钼业”)。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日颁布的

《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司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2014年6月30日的财务状况以及2014年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司除香港华钼采用港币作为记账本位币以外，其他组成部分均以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业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。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，

确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，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有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。

(3) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，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有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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。金融资产或金融负债初始确

认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有至到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产账面价值进行减值检查，客观证据表明金融资产发生减值，则应当进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

公司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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接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。各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- 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债权人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进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、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。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	当公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）的
成本的计算方法	成本指权益工具投资依据准则规定确定的账面初始投资成本扣除已收回或摊销金额
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的按期末市场公开价格确定；不存在活跃市场的按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量进行折现确定为公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

11. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（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	应收款项账面余额在500万以上的非关联方款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认

（2）按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
按账龄作为判断信用风险特征的主要依据划分资产组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项，汇同单项金额不重大的应收款项（剔除已计提坏账准备的单项不重大款项和应收关联方款项），按账龄作为判断信用风险特征的主要依据划分资产组合，并根据公司确定的比例计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大的应收款项如有客观证据表明其发生了减值的，单项确认坏账准备
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认

(4) 关联方往来余额计提坏账准备

应收关联方的款项，原则上不计提坏账准备。如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，按其不可收回的金额计提坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货中库存商品领用和发出时按加权平均法计价；原材料以计划成本核算，对原材料计划成本与实际成本之间的差异，通过材料成本差异科目核算，并按期结转发出材料应承担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(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，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品和库存商品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①对于合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1)确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

)确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②参与被投资单位的政策制定过程；

③向被投资单位派出管理人员；

④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

14. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

公司投资性房地产为出租的建筑物。

公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

资产负债表日，公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

15. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	8-40	3	12.13-2.43
机器设备	10-20	3	9.70-4.85
运输设备	8	3	12.13
电子及办公设备	4-9	3	24.25-10.78

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 资产弃置与恢复准备

根据相关规定，因采矿和建设使植被受到破坏的，必须采取措施恢复表土层和植被，防止水土流失。在存在相关义务时，相关弃置与恢复准备于资产形成时全额确认，金额等于根据当地条件及相关要求做出的预计未来支出的现值。同时根据计提的准备按相同金额增加相关资产的价值，这部分增加的价值作为资产成本的一部分计提折旧。

除由于时间推移而确认的利息费用以外，预计支出现值的任何变化均应相应调整资产弃置与恢复准备和相关资产的价值。

16. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态的固定资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形

资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

公司所拥有的无形资产类别、使用寿命及摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
采矿权	22 年零 4 个月、30 年	直线法	金堆钼矿年限为 22 年零 4 个月，由 2007 年 9 月 21 日至 2030 年 1 月 1 日止；东沟钼矿年限为 30 年，由 2008 年 12 月 30 日至 2038 年 12 月 30 日止。
专利权	15	直线法	
办公管理软件	10	直线法	

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其

他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

19. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

类别	摊销方法	摊销年限（年）	备注
南露天开采一期、二期项目	直线法	18	

20. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21. 收入

(1) 销售商品

公司收入确认标准为：

(1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

依据上述确认标准，公司商品销售收入确认程序为：

业务部门依据销售合同编制发货通知单、财务部门确认款项收取情况或经市场发展部销售主管和经理审批后，由储运部门负责发运货物或向客户移交货权并取得客户收货凭证和收款凭据，财务部门依据收款凭据、发货通知单、客户收货凭证并依据合同约定的销售价格向客户开具销售发票，经审核无误后确认销售收入。

公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

(2) 提供劳务

本公司提供的劳务主要为运输装卸劳务，对于此类劳务收入，公司在劳务完成时一次性依据结算金额确认劳务收入。

22. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，公司将依据资金实际使用对象将政府补助划分为资产相关或收益相关的补助，即如果此项资金专项用于购建长期资产则划分为资产相关，否则划分为收益相关。

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

24. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

融资租赁

(1) 融资租赁租入资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资

产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊计入当期融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁租入资产折旧：

①能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；

②无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁租出资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分配并计入当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁

(1) 经营租赁租入资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 经营租赁租出资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

25. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

26. 重要会计政策的确定依据和会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的，实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

(1) 固定资产预计可使用年限和预计残值

本公司就固定资产拟定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新及竞争对手就回应严峻的行业竞争而有重大改变。当固定资产预计可使用年限和残值少于先前估计，本公司将提高折旧、或冲销或冲减技术陈旧或者非战略性固定资产。

(2) 递延所得税资产的确认

于 2014 年 6 月 30 日，本公司已确认递延所得税资产为人民币 281,384,341.33 元，并列于合并资产负债表中。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，确认在转回发生期间的损益中。

(3) 坏账准备

本公司根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

(4) 金融工具管理风险和政策

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、可供出售金融资产和应付账款、其他应付款、短期借款及长期借款。该等金融工具的详细情况已于相关附注内披露。涉及该等金融工具的风险及如何减少该等风险的政策如下文所述。公司管理层监控此等风险，确保实施及有效推行适当的措施。

1) 外汇风险

本公司的功能货币为人民币，大部分交易以人民币结算。然而，本公司的出口业务收入、向海外供应商购买设备的款项及若干开支以外币结算。人民币不可自由兑换为其他货币，且人民币兑换为外币也须遵守中国政府的外汇管制规则及相关规定。

于 2014 年 6 月 30 日，本公司以外币计价的货币资金，详见附注五-1。

2) 信贷风险

于资产负债表日，如果债务人未能就各类已确认的金融资产履行其责任，或本公司为其提供财务担保的债务人未能履行其责任，本公司的最高信贷风险为合并资产负债表中列报的该等金融资产的账面价值。为了尽量降低信贷风险，公司根据信贷政策，对本公司债务人超过信用期的应收款项进行催收并视情况决定是否启用法律诉讼程序，确保应收款项的收回。另外，公司会在资产负债表日对每一项应收款项的可回收性进行检查，确保对应收款项计提足够的坏账准备。

本公司的应收款项分布单位较为集中，可能存在重大信贷集中风险，而公司面对任何单一机构的风险是有限的。

本公司的银行存款存于具有高信贷评级的银行，而公司面对任何单一财务机构的风险是有限的。

27. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

本报告期无会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

本报告期无会计估计变更事项。

28. 前期会计差错更正

本报告期无前期差错更正事项。

三、税项

(一) 增值税及出口关税

1. 公司主要产品销售业务适用增值税，主要产品的销项税率为 17%；对提供有形动产租赁业务所取得的收入按 17% 缴纳增值税，对运输业务所取得的收入按 11% 缴纳增值税。

2. 其他主要产品出口销售征收关税税率情况如下：

- (1) 钼精矿、焙烧钼精矿关税税率为 15%；
- (2) 钼铁关税税率为 20%；
- (3) 钼化工产品中钼酸铵关税税率为 5%；
- (4) 钼金属制品中钼粉关税税率为 5%；
- (5) 钼金属制品中未锻轧产品关税税率为 5%。

(二) 营业税

对租赁业务（有形动产租赁除外）所取得的收入按 5% 缴纳营业税，对担保业务所取得的收入按 5% 缴纳营业税。

(三) 资源税

根据《中华人民共和国资源税暂行条例》、《财政部国家税务总局关于调整锡矿石等资源税适用税率标准的通知》财税〔2012〕2号的规定，公司按出矿量以 10 元/吨计缴资源税，金钼汝阳按出矿量以 12 元/吨计缴资源税。

(四) 城市维护建设税

公司本部及下属销售分公司、化学分公司及子公司金钼光明、金钼贸易按照实缴增值税、营业税的 7% 计算缴纳城市维护建设税；下属矿冶分公司及控股子公司金钼汝阳按照 5% 计算缴纳城市维护建设税。

(五) 教育费附加

按照实缴增值税、营业税的 3% 计算缴纳教育费附加，按 2% 计算缴纳地方教育附加。

(六) 企业所得税

公司本部及下属销售分公司、金钼汝阳、金钼光明、金钼贸易企业所得税按照当年度应纳税所得额依 25% 的税率缴纳。

1、金钼股份矿冶分公司企业所得税优惠

依据陕西省发展和改革委员会陕发改产业确认函[2012]001 号文件、陕西省国家税务局陕国税函[2012]268

号《陕西省国家税务局关于金堆城钼业股份有限公司矿冶分公司享受西部大开发税收优惠政策的批复》，公司下属矿冶分公司自 2011 年起至 2020 年止，当年主营业务收入（钼矿产品收入）若超过总收入 70% 以上，可减按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。

2、金钼股份化学分公司企业所得税优惠

依据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》及《高新技术企业认定管理工作指引》的有关规定，根据陕西省科学技术厅《关于公布陕西省 2012 年第一批通过复审认定高新技术企业名单的通知》（陕科高发[2013]20 号文件），公司通过高新技术企业复审认定，公司下属化学分公司自 2012 年起至 2014 年止，当年高新技术产品收入（化工产品收入）若超过总收入 60% 以上，可减按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。

（七）其他主要税费

1. 维简费

根据财政部和原中国有色金属工业总公司《关于提高有色金属统配矿山维持简单再生产费用标准的通知》（中色财字[91]第 379 号）的有关规定，本公司维简费按出矿量 10 元/吨的标准提取。

2. 安全费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16 号）的规定，本公司矿冶分公司及金钼汝阳矿山部分按照金属矿山、依据开采的原矿产量每吨 5 元计提，尾矿库按入库尾矿量每吨 1 元计提。

矿冶分公司钼炉料产品部按照上年度实际营业收入、化学分公司及金属分公司按照上年度剔除原料后增加的实际营业收入、矿冶分公司硫酸厂按照硫酸上年度实际营业收入，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

计提基数	级数	钼炉料产品部计提比例%	化学分公司计提比例%	金属分公司计提比例%	硫酸厂计提比例%
营业收入不超过 1000 万元	1	3.00	3.00	3.00	4.00
营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分	2	1.50	1.50	1.50	2.00
营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分	3	0.50	0.50	0.50	0.50
营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分	4	0.20	0.20	0.20	0.20
营业收入超过 50 亿元至 100 亿元的部分	5	0.10	0.10	0.10	0.20
营业收入超过 100 亿元的部分	6	0.05	0.05	0.05	0.20

3. 矿产资源补偿费

根据国务院令 150 号文《矿产资源补偿费征收管理规定》和财政部、地质矿产部发布的关于印发《矿产资源补偿费征收管理核算规定》的通知，本公司应缴纳矿产资源补偿费。

矿产资源补偿费按下列公式计算并缴纳：

矿产资源补偿费 = 自用矿产品移交使用量 × 矿产品销售平均价格 × 补偿费费率 × 开采回采率系数。

开采回采率系数 = 核定开采回采率 / 实际开采回采率。补偿费费率为 2%，开采回采率系数为 100%。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法定代表人	主要经营范围
金堆城钼业光明（山东）股份有限公司	控股子公司	山东淄博	钨钼产品加工	8500 万元	马全智	钨钼产品加工及在许可范围内的进出口业务
华钼有限公司	控股子公司	中国香港	商品贸易	500 万港币	刘新录	钼化合物的采购及销售
金堆城钼业贸易有限公司	全资子公司	中国西安	商品贸易	5 亿元	马健诚	矿产品、金属、化工、管材、建筑材料、机电设备、焦炭、电子产品、数码产品、劳保用品的销售及进出口业务等

续

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
金堆城钼业光明（山东）股份有限公司	55	55	55,703,956.71		是
华钼有限公司	80	80	5,345,131.76		是
金堆城钼业贸易有限公司	100	100	500,000,000.00		是

续

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	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	备注
金堆城钼业光明（山东）股份有限公司	股份公司	164100198	50,305,516.82		
华钼有限公司	有限公司		1,655,285.08		
金堆城钼业贸易有限公司	有限公司	586977619			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法定代表人	经营范围
金堆城钼业汝阳有限责任公司	控股子公司	河南汝阳	钼矿采选及深加工	4.6 亿元	张景奇	钼矿石浮选、加工与销售，钼系列产品

续

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
金堆城钼业汝阳有限责任公司	65	65	306,447,642.40		是

续

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	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	备注
金堆城钼业汝阳有限责任公司	有限公司	75835640-6	225,611,834.20		

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2. 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的或通过受托经营或承租等方式形成控制的经营实体。

3. 合并范围发生变更的说明

本报告期合并范围未发生变化。

4. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司控股子公司香港华钼有限公司以港币作为记账本位币。期末资产、负债项目按照期末中国人民银行公布的人民币对港币中间价汇率0.7938折算，利润表项目和现金流量项目按照全年中间价平均汇率0.7920折算，权益项目（除未分配利润项目）按照初始投资汇率折算，差额作为外币报表折算差额列示。

五、合并财务报表主要项目注释

以下金额单位除特别指明外，均指人民币元。

1. 货币资金

分类列示

项目	期末数			期初数		
	原币	汇率	记账本位币	原币	汇率	记账本位币
库存现金			64,783.46			46,978.97
其中：人民币	64,783.46		64,783.46	46,978.97		46,978.97

美元						
银行存款			4,440,834,679.69			4,643,949,635.50
其中：人民币	4,358,264,540.30		4,358,264,540.30	4,624,145,736.59		4,624,145,736.59
美元	13,410,532.10	6.1528	82,512,321.91	3,238,079.46	6.0969	19,742,246.66
港币	72,836.33	0.7938	57,817.48	78,415.03	0.78623	61,652.25
其他货币资金			78,498,576.60			102,930,630.25
其中：人民币	78,393,979.00		78,393,979.00	102,930,630.25		102,930,630.25
美元	17,000.00	6.1528	104,597.60			
合计			4,519,398,039.75			4,746,927,244.72

其他货币资金明细

项目	年末数	年初数
信用证保证金		51,939,630.25
银行承兑汇票保证金	74,893,979.00	47,491,000.00
银行履约保函保证金	104,597.60	
关税保函保证金	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	78,498,576.60	102,930,630.25

注：

- 1) 报告期末，本公司控股子公司香港华钼存放在境外的货币资金共计折合人民币 54,422,962.80 元；
- 2) 期末货币资金较期初减少 227,529,204.97 元，主要因本期发放普通股现金股利 129,064,176.00 元、购买金沙钼业 10% 股权支付 125,583,498.00 元股权款影响所致；
- 3) 公司将定期存单 260,000,000.00 元质押于交通银行南二环支行用于香港华钼内保外贷，质押期限自 2014 年 1 月 28 日至 2015 年 1 月 27 日止；将定期存单 60,000,000.00 元质押于中信银行高新支行用于开具承兑汇票，质押期限自 2014 年 1 月 20 日至 2014 年 7 月 20 日；将定期存单 100,000,000.00 元质押于建行金堆支行用于开具承兑汇票，质押期限自 2014 年 2 月 21 日至 8 月 20 日。

2. 应收票据

分类信息

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	496,162,347.27	503,576,561.94
商业承兑汇票		
合计	496,162,347.27	503,576,561.94

注：

- 1) 本报告期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情形；
- 2) 报告期末无已贴现未到期的商业承兑汇票。

期末用于质押的应收票据

到期日区间	票面金额		
	银行承兑汇票	商业承兑汇票	合计
3 个月以内	40,000,000.00		40,000,000.00
3 --- 6 个月	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	50,000,000.00		50,000,000.00

期末前五项用于质押的应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西太钢不锈钢股份有限公司	2014-2-13	2014-8-13	40,000,000.00	
晋亿实业股份有限公司	2014-5-8	2014-11-8	5,000,000.00	
临沂九州顺通汽车销售服务有限公司	2014-4-17	2014-10-17	3,000,000.00	
上海卓翔贸易有限公司	2014-5-9	2014-11-9	2,000,000.00	
合计			50,000,000.00	

期末已经背书给他方但尚未到期的票据

到期日区间	票面金额		
	银行承兑汇票	商业承兑汇票	合计
3 个月以内	391,205,536.97		391,205,536.97
3—6 个月	230,776,319.64		230,776,319.64
合计	621,981,856.61		621,981,856.61

期末前五项已经背书给他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西太钢不锈钢股份有限公司	2014-1-15	2014-7-15	50,000,000.00	
唐山曹妃甸海博实业有限公司	2014-2-26	2014-8-26	10,000,000.00	
天津市五源钢制品有限公司	2014-2-27	2014-8-27	10,000,000.00	
天津宁盛再生资源回收利用有限公司	2014-3-26	2014-9-26	10,000,000.00	
天津裕行国际贸易有限公司	2014-4-2	2014-10-2	10,000,000.00	
合计			90,000,000.00	

3. 应收账款

分类信息

类别	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								
按组合计提坏账准备的应收账款（账龄分析法）	540,566,096.58	99.42	44,783,639.61	8.28	502,800,770.85	99.37	42,215,556.34	8.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,163,439.85	0.58	3,163,439.85	100.00	3,163,439.85	0.63	3,163,439.85	100.00
合计	543,729,536.43	100.00	47,947,079.46	---	505,964,210.70	100.00	45,378,996.19	---

注：

1) 公司对单项金额重大的应收账款进行单独测试，经测试未发生减值迹象的，按信用风险特征组合计提坏账准备；

2) 公司对单项金额不重大但有客观证据表明其已发生减值的应收账款，确认减值损失并计入当期损益；

3) 公司对其他单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的，以及经单独测试未发生减值的单项金额重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，按账龄确定风险组合并依据确定的坏账比例计提坏账准备。详见附注二、11。

按组合计提坏账准备的应收账款(账龄分析法)

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	511,046,246.32	94.54	25,552,312.34	474,281,171.38	94.34	23,714,058.59
1—2 年	3,877,875.18	0.72	387,787.52	9,923,437.99	1.97	992,343.80
2—3 年	8,468,684.00	1.56	1,693,736.80	1,313,424.87	0.26	262,684.98
3—4 年	33,554.47	0.01	10,066.34			
4—5 年				72,535.28	0.01	36,267.64
5 年以上	17,139,736.61	3.17	17,139,736.61	17,210,201.33	3.42	17,210,201.33
合计	540,566,096.58	100.00	44,783,639.61	502,800,770.85	100.00	42,215,556.34

注：

- 1) 报告期末应收账款余额中，无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；
- 2) 报告期内无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的应收账款；
- 3) 报告期内无核销的应收账款；
- 4) 报告期末无用于抵押等受限情形的应收账款；
- 5) 报告期内无逾期应收票据转入应收账款的情形。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
济南灯泡厂	668,407.35	668,407.35	5 年以上	100.00	这些款项均为以前年度本公司钨产品的客户，受钨市场不景气的影响，这些客户均处于非经营状态，款项收回的可能性较小
潍坊维伊照明有限公司	635,771.08	635,771.08	5 年以上	100.00	
石家庄照明电器公司	566,957.53	566,957.53	5 年以上	100.00	
淄博灯泡厂	344,980.11	344,980.11	5 年以上	100.00	
南京特种灯泡厂有限责任公司	273,628.64	273,628.64	5 年以上	100.00	
曙光电子集团有限公司	237,408.50	237,408.50	5 年以上	100.00	
苏州市阳东特种钨钼材料厂	103,681.70	103,681.70	5 年以上	100.00	
徐州中亚真空电子有限公司	69,822.91	69,822.91	5 年以上	100.00	
上海蓝田模具有限公司	59,687.11	59,687.11	5 年以上	100.00	
其他零星客户	203,094.92	203,094.92	5 年以上	100.00	
合计	3,163,439.85	3,163,439.85			

资产负债表日欠款金额前五名的单位

名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
山西太钢不锈钢股份有限公司	非关联方	货款	69,330,724.55	1 年以内	12.75
天津市锦腾有色金属有限公司	非关联方	货款	23,756,506.51	1 年以内	4.37
江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司	非关联方	货款	22,447,460.73	1 年以内	4.13

江阴兴澄特种钢铁有限公司	非关联方	货款	21,789,367.77	1 年以内	4.01
DEREK RAPHAEL CO LTD	非关联方	货款	18,908,766.97	1 年以内	3.47
合计			156,232,826.53		28.73

注：期末应收账款前五名债务人欠款金额合计为 156,232,826.53 元，账龄均为 1 年以内，占应收账款总额的 28.73%。

期末以外币标示的应收账款的主要内容

币种	原币	汇率	记账本位币
美元	33,962,358.47	6.1528	208,963,599.15
欧元	429,850.00	8.3946	3,608,418.81

4. 预付款项

分类信息

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	381,899,095.24	88.59		342,068,527.18	82.01	
1—2 年	26,085,700.84	6.05		53,081,374.90	12.73	
2—3 年	1,246,590.00	0.29		1,221,690.00	0.29	
3 年以上	21,842,639.71	5.07	159,770.11	20,732,216.37	4.97	159,770.11
合计	431,074,025.79	100.00	159,770.11	417,103,808.45	100.00	159,770.11

注：期末预付款项中无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
金钼汝阳	汝阳县国土资源局	20,000,000.00	3-4 年	预付征地前期费
金钼股份	华县财政局	9,980,000.00	1-2 年	项目正在实施而未予结算
金钼股份	西安成航炉业有限公司	4,158,000.00	1-2 年	项目正在实施而未予结算
金钼股份	江苏晨力实业有限公司	1,980,000.00	1-2 年	项目正在实施而未予结算
金钼股份	能源部西安热工研究所长安检测科技公司	1,524,000.00	1-2 年	项目正在实施而未予结算
合计		37,642,000.00		

注：

- 1) 预付征地前期费主要为本公司支付的土地购置前期补偿费用，因土地征用尚未结束而形成期末挂账；
- 2) 未结算的货款和设备款，主要因实物尚未收取或设备尚未安装调试完成而未予结算。

资产负债表日欠款金额前五名的单位

名称	款项性质	金额	账龄
上海臣耀贸易有限公司	货款	100,193,743.44	1 年以内
上海迈科金属资源有限公司	货款	50,000,000.00	1 年以内

YUANCHEN(HK)CO.,LTD.	货款	43,186,226.57	1 年以内
汝阳县国土资源局	预付征地款	20,000,000.00	3-4 年
SINGAPORE (COGENERATION)STEEL PTE.LTD	货款	17,782,318.83	1 年以内

注：期末前五名金额合计 231,162,288.84 元，账龄 1 年以内 211,162,288.84 元，3-4 年 20,000,000.00 元，前五名金额合计占预付款项总额的 53.62%。

期末以外币标示的预付账款

币种	原币	汇率	记账本位币
美元	16,074,975.16	6.1528	98,906,107.19

5. 应收利息

项目	期末数	期初数
定期存单利息	56,966,532.77	68,938,536.69
合计	56,966,532.77	68,938,536.69

注：

- 1) 报告期末无 1 年以上应收未收的利息；
- 2) 应收利息为定期存单应计利息，因与银行结息时间存在差异而产生；
- 3) 报告期末应收利息余额预计收回不存在风险，未发生减值迹象；
- 4) 报告期末无以外币标示的应收利息。

6. 其他应收款

分类信息

类别	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款								
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄分析法）	18,057,858.29	69.70	16,374,268.86	90.68	18,052,114.01	73.89	16,337,172.84	90.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,849,881.94	30.30	3,721,825.65	47.41	6,379,539.55	26.11	3,721,825.65	58.34
合计	25,907,740.23	100.00	20,096,094.51	---	24,431,653.56	100.00	20,058,998.49	---

注：

- 1) 公司对单项金额重大的其他应收款进行单独测试，经测试未发生减值迹象的，按信用风险特征组合计提坏账准备；
- 2) 公司对单项金额不重大但有客观证据表明其已发生减值的，确认减值损失并计入当期损益；
- 3) 公司对其他单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的，以及经单独测试未发生减值的单项金额重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，按账龄确定风险组合并依据确定的坏账比例计提坏账准备。详见附注二、11。

按风险组合（账龄分析法）计提坏账准备的其他应收款

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	1,709,544.66	9.47	85,477.23	1,703,800.38	9.44	85,190.01
1—2 年						
2—3 年						
3—4 年				109,044.00	0.60	32,713.20
4—5 年	119,044.00	0.66	59,522.00	40,000.00	0.22	20,000.00
5 年以上	16,229,269.63	89.87	16,229,269.63	16,199,269.63	89.74	16,199,269.63
合计	18,057,858.29	100.00	16,374,268.86	18,052,114.01	100.00	16,337,172.84

注:

- 1) 报告期末其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款;
- 2) 报告期内无前期已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本年又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的其他应收款;
- 3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
华县宏远铁合金厂	3,641,825.65	3,641,825.65	5 年以上	100.00	诉讼判决书
刘建刚	80,000.00	80,000.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
合计	3,721,825.65	3,721,825.65		--	--

期末单项金额不重大未计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	不计提理由
备用金	3,918,701.93		1 年以内		依减值办法不计提
西安市国税局进出口税收管理处	209,354.36		1 年以内		预计收回无风险
合计	4,128,056.29			---	---

资产负债表日欠款金额前五名的单位

名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
华县宏远铁合金厂	非关联方	加工费	3,641,825.65	5 年以上	14.06
陕西省环境管理体系咨询中心	非关联方	咨询费	315,000.00	1 年以内	1.21
宝鸡先端新材料有限公司	非关联方	往来款	295,074.81	5 年以上	1.14
欧洲商务代表处	内部机构	备用金	230,851.50	1 年以内	0.89
西安市国税局进出口税收管理处	非关联方	出口退税	209,354.36	1 年以内	0.81
合计			4,692,106.32		18.11

注: 期末其他应收款前五名债务人欠款金额合计为 4,692,106.32 元, 账龄 1 年以内 755,205.86 元, 5 年以上 3,936,900.46 元, 前五名合计金额占其他应收款总额的 18.11%。

期末以外币标示的其他应收款的主要内容

币种	原币	汇率	记账本位币
欧元	27,500.00	8.3946	230,851.50
美元	5,019.42	6.1528	30,883.49
日元	2,472,000.00	0.0608	150,334.68
港币	137,169.00	0.7938	108,884.75

7. 存货

余额信息

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	169,407,278.44	339,511.22	169,067,767.22	161,550,332.23	339,511.22	161,210,821.01
自制半成品及在产品	206,866,430.82	1,622,580.69	205,243,850.13	214,695,898.88	814,151.06	213,881,747.82
库存商品（产成品）	614,184,047.10	31,594,735.23	582,589,311.87	880,110,568.39	93,731,767.35	786,378,801.04
周转材料（包装物、低值易耗品）						
其他	38,701,586.02		38,701,586.02	10,275,661.75		10,275,661.75
合计	1,029,159,342.38	33,556,827.14	995,602,515.24	1,266,632,461.25	94,885,429.63	1,171,747,031.62

注：

- 1) 报告期末存货其他项目主要为公司发出的委托加工物资；
- 2) 期末存货无用于抵押、担保等受限情形。

存货跌价准备增减变动情况

类别	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	339,511.22				339,511.22
自制半成品及在产品	814,151.06	1,320,299.00		511,869.37	1,622,580.69
库存商品（产成品）	93,731,767.35	9,722,572.78	13,130,608.41	58,728,996.49	31,594,735.23
周转材料（包装物、低值易耗品）					
其他					
合计	94,885,429.63	11,042,871.78	13,130,608.41	59,240,865.86	33,556,827.14

存货跌价准备情况说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	市价持续下跌导致预计进一步完工产品成本高于可变现净值	本期无转回	
自制半成品及在产品	市价持续下跌导致预计进一步完工产品成本高于可变现净值	本期无转回	
库存商品（产成品）	市价持续下跌导致账面价值低于可变现净值	价格回升	2.14

8. 可供出售金融资产

分项列示

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他	500,000,000.00	400,000,000.00
合计	500,000,000.00	400,000,000.00

注：2013 年 3 月 15 日公司第二届董事会第十九次会议审议通过《关于利用公司自有闲置资金进行理财的议案》，同意公司利用自有闲置资金进行理财，理财额度存续期间每个时点不超过十二亿元人民币，滚动理财。理财期限为自董事会通过本议案之日起两年之内。报告期末可供出售金融资产余额 500,000,000.00 元，系公司购买银行理财产品期末金额。

截至报告期末可供出售金融资产情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本			500,000,000.00	500,000,000.00
			0	0
公允价值			500,000,000.00	500,000,000.00
			0	0
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

9. 长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
安徽金沙钼业有限公司	成本法	839,200,000.00	839,200,000.00		839,200,000.00
合计	—	839,200,000.00	839,200,000.00		839,200,000.00

续

被投资单位	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽金沙钼业有限公司	10.00	10.00				
合计	—	—	—			

10. 固定资产

分类信息

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
原价				
房屋、建筑物	2,057,287,617.49	124,428,640.76		2,181,716,258.25
机器设备	2,381,904,592.82	93,573,082.98	1,557,287.11	2,473,920,388.69

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
运输工具	167,607,094.55	2,580,338.96		748,363.00	169,439,070.51
电子与其他	136,042,210.30	7,838,782.65			143,880,992.95
合计	4,742,841,515.16	228,420,845.35		2,305,650.11	4,968,956,710.40
累计折旧		本期新增	本期计提		
房屋、建筑物	648,771,538.09	360,000.00	35,578,158.10		684,709,696.19
机器设备	1,009,517,943.56	4,628,953.01	84,957,978.64	1,470,479.17	1,097,634,396.04
运输工具	144,678,426.56		3,597,553.06	725,912.11	147,550,067.51
电子与其他	61,200,550.55	2,718,446.60	5,661,310.37		69,580,307.52
合计	1,864,168,458.76	7,707,399.61	129,795,000.17	2,196,391.28	1,999,474,467.26
减值准备					
房屋、建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子与其他					
合计					
账面价值					
房屋、建筑物	1,408,516,079.40	---	---	---	1,497,006,562.06
机器设备	1,372,386,649.26	---	---	---	1,376,285,992.65
运输工具	22,928,667.99	---	---	---	21,889,003.00
电子与其他	74,841,659.75	---	---	---	74,300,685.43
合计	2,878,673,056.40	---	---	---	2,969,482,243.14

注：

- 1) 本报告期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 220,452,245.91 元；
- 2) 本报告期增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用为 129,795,000.17 元；使用维简费与安全基金购建固定资产而增加的累计折旧为 7,707,399.61 元；
- 3) 报告期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 626,022,316.39 元；
- 4) 报告期末无暂时闲置的固定资产；
- 5) 报告期内处置或报废固定资产原值 748,363.00 元，固定资产净值 22,450.89 元，本年处置或报废固定资产收益 77,587.57 元；
- 6) 报告期末，公司固定资产中无用于抵押、担保等受限资产。

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
房屋建筑物	因土地使用证正在办理中所致	

注：期末固定资产中金钼汝阳房屋建筑物 168,533,270.61 元因土地证尚在办理中导致房屋产权证未能取得，金钼股份矿冶分公司 272,395,714.62 元，金钼股份化学分公司 49,418,108.67 元房产证正在办理中。

期末持有待售的固定资产情况

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋及建筑物	8,802,750.57	14,230,928.86	2,100,000.00	2014 年 12 月 31 日前
合计	8,802,750.57	14,230,928.86	2,100,000.00	

注：期末持有待售资产为本公司控股子公司金钼光明因当地政府整体规划搬迁相应待处置的房屋及建筑物。

11. 在建工程

分项列示

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
20000 吨/日采选工程	590,432,899.19		590,432,899.19	197,641,112.23		197,641,112.23
新建王家坪尾矿库	476,410,541.91		476,410,541.91	444,077,124.93		444,077,124.93
钼金属深加工建设项目	263,654,138.85		263,654,138.85	70,455,096.17		70,455,096.17
露天矿剥离项目	169,842,915.01		169,842,915.01	102,060,722.66		102,060,722.66
北露天矿排土场建设	152,894,280.60		152,894,280.60	152,775,480.60		152,775,480.60
低浓度二氧化硫烟气综合利用制酸（氧化球团）	138,179,562.86		138,179,562.86	137,480,024.32		137,480,024.32
泉水沟尾矿库项目	109,611,254.75		109,611,254.75	57,552,329.35		57,552,329.35
露天采场工程	96,767,679.59		96,767,679.59	88,412,992.43		88,412,992.43
栗西尾矿库延长服务年限项目	83,044,480.61		83,044,480.61	71,802,710.73		71,802,710.73
20000t/a 钼铁生产线项目	60,138,245.30		60,138,245.30	197,021,955.96		197,021,955.96
其他	215,090,629.13		215,090,629.13	136,295,636.35		136,295,636.35
合计	2,356,066,627.80		2,356,066,627.80	1,655,575,185.73		1,655,575,185.73

注：报告期末在建工程余额较期初增加 700,491,442.07 元，主要是控股子公司金钼汝阳因目前正在实施 2 万吨采选项目建设而使在建工程余额增加所致。

重大在建工程项目变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期转增固定资产	本期其他减少	期末余额
20000 吨/日采选工程	197,641,112.23	392,791,786.96			590,432,899.19
新建王家坪尾矿库	444,077,124.93	32,639,051.95	305,634.97		476,410,541.91
钼金属深加工建设项目	70,455,096.17	193,199,042.68			263,654,138.85
露天矿剥离项目	102,060,722.66	67,782,192.35			169,842,915.01
北露天矿排土场建设	152,775,480.60	118,800.00			152,894,280.60
低浓度二氧化硫烟气综合利用制酸（氧化球团）	137,480,024.32	699,538.54			138,179,562.86
泉水沟尾矿库项目	57,552,329.35	52,058,925.40			109,611,254.75
露天采场工程	88,412,992.43	8,354,687.16			96,767,679.59
栗西尾矿库延长服务年限项目	71,802,710.73	11,241,769.88			83,044,480.61
20000t/a 钼铁生产线项目	197,021,955.96	11,084,410.81	147,968,121.47		60,138,245.30

其他	136,295,636.35	150,973,482.25	72,178,489.47		215,090,629.13
合计	1,655,575,185.73	920,943,687.98	220,452,245.91		2,356,066,627.80

重大在建项目预算投入信息

项目	本期增加	期末余额	预算数	资金来源	本期投入占预算的比例(%)	工程进度%
20000 吨/日采选工程	392,791,786.96	590,432,899.19	1,053,730,000.00	自筹资金	37.28	56.04
新建王家坪尾矿库	32,639,051.95	476,410,541.91	1,009,000,000.00	自筹资金	3.23	47.24
钼金属深加工建设项目	193,199,042.68	263,654,138.85	2,220,000,000.00	募集资金	8.70	67.61
露天矿剥离项目	67,782,192.35	169,842,915.01	230,000,000.00	自筹资金	29.47	73.84
北露天矿排土场建设	118,800.00	152,894,280.60	299,000,000.00	募集资金	0.04	90.25
低浓度二氧化硫烟气综合利用制酸（氧化球团）	699,538.54	138,179,562.86	145,000,000.00	募集资金	0.48	95.29
泉水沟尾矿库项目	52,058,925.40	109,611,254.75	240,000,000.00	自筹资金	21.69	45.67
露天采场工程	8,354,687.16	96,767,679.59	214,060,000.00	自筹资金	3.90	45.20
栗西尾矿库延长服务年限项目	11,241,769.88	83,044,480.61	136,000,000.00	自筹资金	8.27	77.42
20000t/a 钼铁生产线项目	11,084,410.81	60,138,245.30	330,000,000.00	自筹资金	3.36	63.06
合计	769,970,205.73	2,140,975,998.67				

在建项目利息资本化信息

项目	期初余额	本期计提额	本期转销额	期末余额	本期利息资本化率(%)
20000 吨/日采选工程	27,472,179.96	22,000,758.63		49,472,938.59	6.15
合计	27,472,179.96	22,000,758.63		49,472,938.59	

12. 工程物资

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	5,089.76	17,835,236.22	17,835,236.22	5,089.76
工程专用设备	206,946,988.24	53,703,739.08	253,561,243.35	7,089,483.97
合计	206,952,078.00	71,538,975.30	271,396,479.57	7,094,573.73

注：1) 报告期末无工程物资减值准备；
2) 报告期末工程物资无用于抵押、担保等受限情形。

13. 无形资产

分类信息

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
原价				
土地使用权	782,353,043.72	-2,533,730.00		779,819,313.72
采矿权	1,090,140,186.00			1,090,140,186.00
专利权	4,128,893.91			4,128,893.91

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
办公管理软件	4,255,312.30	102,564.11		4,357,876.41
合计	1,880,877,435.93	-2,431,165.89		1,878,446,270.04
累计摊销额				
土地使用权	113,261,775.70	7,638,421.14		120,900,196.84
采矿权	320,261,247.19	23,800,696.62		344,061,943.81
专利权	986,346.90	137,629.80		1,123,976.70
办公管理软件	746,491.89	559,068.72		1,305,560.61
合计	435,255,861.68	32,135,816.28		467,391,677.96
减值准备				
土地使用权				
采矿权				
专利权				
办公管理软件				
合计				
账面价值				
土地使用权	669,091,268.02			658,919,116.88
采矿权	769,878,938.81			746,078,242.19
专利权	3,142,547.01			3,004,917.21
办公管理软件	3,508,820.41			3,052,315.80
合计	1,445,621,574.25			1,411,054,592.08

注：

- 1) 报告期末，本公司无形资产无减值迹象，未计提减值准备；
- 2) 报告期末，本公司无形资产无用于抵押、担保等受限制的情形；
- 3) 土地使用权原值本年增加额为-253 万元，原因是金钼汝阳调减收到退还土地征地费 458 万,调增前期已支付的征地补偿款 137 万元；调增前期已缴纳耕地占用税 68 万元。

开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	转入无形资产	
钼板材生产线工业		6,760,000.00	6,760,000.00		
6500 吨钼酸铵成本节约研发费		2,801,643.30	2,801,643.30		
大尺寸高纯度钼金属靶材的研究开发与产业化		1,803,079.90	1,803,079.90		
Cu/Mo 多层电子封装复合材料研制		1,577,407.40	1,577,407.40		
蓝宝石用钼坩埚旋压成型技术研究及工业应用		1,042,800.00	1,042,800.00		
东沟钼矿南区露采边坡结构参数优化研究		836,600.00	836,600.00		
水洗氨浸渣冶炼钼铁工艺攻关研究		834,855.79	834,855.79		
低温钼铁冶炼技术研究		826,000.00	826,000.00		
硫酸厂烟气处理能力和钼炉料产能匹		703,404.50	703,404.50		

配工艺研究				
科技人员工资		678,958.62	678,958.62	
其他		17,136,966.34	17,132,094.55	4,871.79
合计		35,001,715.85	34,996,844.06	4,871.79

期末持有待售的无形资产情况

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
土地使用权	3,515,980.78	5,663,992.02	2,000.00	2014 年 12 月 31 日前
合计	3,515,980.78	5,663,992.02	2,000.00	

注：期末持有待售资产为本公司控股子公司金钼光明因当地政府整体规划搬迁相应处置的土地使用权。

14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末余额	其他减少原因
南露天开采项目	395,823,121.49		11,757,122.40		384,065,999.09	
合计	395,823,121.49		11,757,122.40		384,065,999.09	

15. 递延所得税资产和负债

递延所得税资产

类别	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	70,933,571.96	17,027,905.21	131,572,004.63	32,235,722.01
工资及附加结余	35,316,661.00	8,181,064.15	28,827,572.02	6,582,445.17
预计负债（弃置费用）	244,237,480.20	61,059,370.06	237,299,641.86	59,324,910.47
专项储备结余	377,356,246.59	61,992,959.85	390,212,324.23	63,921,371.50
固定资产	151,899,805.78	22,784,970.87	161,350,158.38	24,202,523.75
长期待摊费用	1,959,520.40	293,928.06	1,959,520.40	293,928.06
未实现存货毛利	218,065,303.04	41,313,915.27	247,604,177.50	46,824,297.85
可弥补亏损	136,231,610.79	32,516,414.14	125,997,824.62	30,981,346.21
政府补助	222,279,670.38	36,213,813.72	222,217,127.53	36,204,432.29
合计	1,458,279,870.14	281,384,341.33	1,547,040,351.17	300,570,977.31

递延所得税负债

类别	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产(弃置费用)	35,725,912.59	8,931,478.15	37,456,231.53	9,364,057.88
应收利息	3,989,041.13	598,356.17	765,753.43	114,863.01
合计	39,714,953.72	9,529,834.32	38,221,984.96	9,478,920.89

未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,776,775.07	15,263,495.24
合计	2,776,775.07	15,263,495.24

注：因金钼贸易未来能否获得足够的应纳税所得额存在不确定性，故未对其可抵扣亏损确认递延所得税资产。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

预计到期日	期末余额	期初余额	备注
2016 年		188,605.22	
2017 年		10,108,764.45	
2018 年	2,776,775.07	4,966,125.57	
合计	2,776,775.07	15,263,495.24	

16、资产减值准备明细

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	
坏账准备	65,597,764.79	2,605,179.29			68,202,944.08
存货跌价准备	94,885,429.63	11,042,871.78	13,130,608.41	59,240,865.86	33,556,827.14
合计	160,483,194.42	13,648,051.07	13,130,608.41	59,240,865.86	101,759,771.22

17. 所有权受到限制的资产

项目	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值	受限制的情形
其他原因造成所有权受到限制的资产					
银行存款	170,000,000.00	420,000,000.00	170,000,000.00	420,000,000.00	质押用于开具保函、信用证缴存的保函、信用证及票据保证金
其他货币资金	102,930,630.25	135,332,884.77	159,764,938.42	78,498,576.60	
应收票据	67,400,000.00	50,000,000.00	67,400,000.00	50,000,000.00	
合计	340,330,630.25	605,332,884.77	397,164,938.42	548,498,576.60	

注：

1) 期末因开具承兑汇票而质押于银行的银行定期存单为 160,000,000.00 元；因开展内保外贷业务而质押于银行的定期存单为 260,000,000.00 元；

2) 期末因开具远期信用证及银行承兑汇票于期末抵押的其他货币资金为 78,498,576.60 元；

3) 期末因开具银行承兑汇票而质押于银行的应收票据为 50,000,000.00 元。

18. 短期借款

分类信息

类别	期末余额	期初余额
质押借款	247,665,600.00	
抵押借款		
保证借款	60,000,000.00	
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	327,665,600.00	20,000,000.00

注：

1) 报告期末质押贷款 247,665,600 元，系子公司香港华钼以金钼股份定期存单 260,000,000 质押于交通银行南二环支行，向境外的交通银行东京支行以内保外贷形式借入的 40,000,000 美元的短期借款；其中：23,600,000.00 美元借款期限自 2014 年 1 月 29 日至 2015 年 1 月 14 日止，借款年利率为 $libor+1.2\%$ ；其余 16,400,000.00 美元借款期限自 2014 年 2 月 28 日至 2015 年 2 月 4 日止，借款年利率为 $libor+1.2\%$ ；

2) 报告期末保证借款 60,000,000.00 元，系子公司金钼汝阳以沁阳华美公司做担保向交通银行洛阳支行借入保证借款；其中 40,000,000.00 元借款期限自 2014 年 3 月 24 日至 2014 年 3 月 22 日止，借款年利率 6.60%；其余 20,000,000.00 元借款期限自 2014 年 5 月 22 日至 2014 年 3 月 24 日止，借款年利率 6.60%；

3) 期末短期借款 20,000,000.00 元，系子公司金钼光明由招商银行淄博分行周村支行借入的信用借款，其中 10,000,000.00 元借款期限自 2013 年 9 月 25 日至 2014 年 9 月 24 日止，借款年利率 6.60%；其余 10,000,000.00 元借款期限自 2013 年 10 月 17 日至 2014 年 10 月 16 日止，借款年利率 6.90%；

4) 报告期末无已到期未偿还的短期借款。

19. 应付票据

分类信息

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	205,153,979.00	99,940,000.00
商业承兑汇票		
合计	205,153,979.00	99,940,000.00

20. 应付账款

分类信息

项目	期末数	占总额比例(%)	期初数	占总额比例(%)
1 年以内	442,567,198.98	93.24	414,512,202.36	92.55
1—2 年	24,872,578.26	5.24	27,067,849.00	6.04
2—3 年	2,794,533.57	0.59	3,055,398.86	0.68
3 年以上	4,407,568.28	0.93	3,283,635.92	0.73
合计	474,641,879.09	100.00	447,919,086.14	100.00

注：期末应付账款中应付控股股东金钼集团 2,156,521.24 元。

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
新兴能源装备股份有限公司重型机械分公司	17,843,830.00	1-2 年	尚未结算
中钢集团衡阳重机有限公司	366,000.00	1-2 年	尚未结算
西安市恒茂化玻实业有限公司	269,761.89	1-2 年	尚未结算
江苏宏大建设集团有限公司西安分公司	219,090.89	1-2 年	尚未结算
上海集策膜技术工程有限公司	200,000.00	3 年以上	尚未结算
合计	18,898,682.78		

期末金额前五名信息

名称	款项性质	金额	账龄
中冶陕压重工设备有限公司	工程款	49,264,752.00	1 年以内
温州二井建设有限公司汝阳分公司	工程款	29,994,822.80	1 年以内

九冶建设有限公司	工程款	19,860,623.54	1 年以内
新兴能源装备股份有限公司重型机械分公司	工程款	17,843,830.00	1-2 年
美卓矿机(天津)国际贸易有限公司	设备款	11,897,200.00	1 年以内

注:期末应付账款前五名金额合计为 128,861,228.34 元,其中 1 年以内 111,017,398.34 元,1-2 年 17,843,830.00 元,期末前五名金额合计占应付账款总额的 27.15%。

期末以外币标示的应付账款

币种	原币	汇率	记账本位币
美元	770,055.94	6.1528	4,738,000.16

21. 预收款项

分类信息

项目	期末数	占总额比例(%)	期初数	占总额比例(%)
1 年以内	51,618,638.56	96.55	64,259,970.82	96.65
1—2 年	64,881.61	0.12	415,599.74	0.63
2—3 年	13,385.11	0.02	56,971.49	0.09
3 年以上	1,767,755.51	3.31	1,747,754.66	2.63
合计	53,464,660.79	100.00	66,480,296.71	100.00

注:期末无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
株洲钻石难熔金属加工有限公司	392,359.38	5 年以上	结算尾款
株洲社会福利厂	263,000.00	5 年以上	结算尾款
陕西上秦贸易有限公司	250,739.40	5 年以上	结算尾款
宝鸡难熔金属材料有限责任公司	216,206.46	5 年以上	结算尾款
合计	1,122,305.24		

期末金额前五名信息

名称	款项性质	金额	账龄
TRIWAY INTERNATIONAL LTD.	货款	16,672,101.14	1 年以内
C.G.S.(HONG KONG) COMPANY LTD	货款	12,237,877.67	1 年以内
陕西华农科技有限公司	货款	3,997,915.63	1 年以内
陕西陕化煤化工集团有限公司	货款	2,775,518.20	1 年以内
韩城市海河实业有限责任公司	货款	1,390,352.19	1 年以内

注:期末预收账款前五名金额合计为 37,073,764.83 元,账龄均为 1 年以内,前五名合计金额占预收账款总额的 69.34%。

期末以外币标示的预收账款

币种	原币	汇率	记账本位币
----	----	----	-------

美元	4,709,433.05	6.1528	28,976,199.66
----	--------------	--------	---------------

22. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,069,052.48	210,729,311.07	210,261,238.06	5,537,125.49
二、职工福利费		6,517,434.86	6,517,434.86	
三、社会保险费	310,350.46	60,984,033.26	60,984,945.28	309,438.44
其中：1.基本医疗保险费	912.02	12,157,447.27	12,158,359.29	
2.补充医疗保险费				
3.基本养老保险费	1,865.00	40,809,823.16	40,809,823.16	1,865.00
4.年金缴费（补充养老保险）				
5.失业保险费	307,573.44	3,911,702.89	3,911,702.89	307,573.44
6.工伤保险费		2,829,236.79	2,829,236.79	
7.生育保险费		1,275,823.15	1,275,823.15	
四、住房公积金		36,652,744.08	36,652,744.08	
五、工会经费和职工教育经费	35,837,561.11	7,369,447.42	261,847.27	42,945,161.26
六、非货币性福利		9,681,825.10	9,681,825.10	
七、辞退福利及内退补偿				
其中：因解除劳动关系给予的补偿				
预计内退人员支出				
八、其他		901,500.00	901,500.00	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	41,216,964.05	332,836,295.79	325,261,534.65	48,791,725.19

注：

- 1) 本期支付非货币性福利 9,681,825.10 元，主要为公司向职工发放的实物福利；
- 2) 期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质款项；辞退福利为本期解聘职工支付的辞退补偿。

23. 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	-58,695,103.58	111,784,338.62	131,499,173.94	-78,409,938.90
营业税	253,313.61	246,506.35	499,819.96	0.00
资源税	-3,318,119.56	82,394,529.40	74,907,688.72	4,168,721.12
企业所得税	-103,589,101.09	27,197,498.95	28,163,251.97	-104,554,854.11
城市维护建设税	-316,070.63	6,220,188.50	7,091,278.89	-1,187,161.02
房产税	41,981.52	4,609,829.62	4,347,230.34	304,580.80
土地使用税	650,865.43	3,146,820.30	2,792,035.20	1,005,650.53
个人所得税	1,150,968.33	5,216,316.22	5,132,953.42	1,234,331.13
教育费附加及地方教育附加	426,732.65	5,975,812.52	5,867,560.95	534,984.22

其他税费	10,713,777.90	52,711,124.34	45,532,323.44	17,892,578.80
合计	-152,680,755.42	299,502,964.82	305,833,316.83	-159,011,107.43

24. 应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,657,700.16	
合计	1,657,700.16	

25. 其他应付款

分类信息

项目	期末数	占总额比例(%)	期初数	占总额比例(%)
1 年以内	73,777,768.27	95.63	444,484,963.81	99.07
1—2 年	1,567,539.40	2.03	1,144,217.97	0.26
2—3 年	264,259.80	0.34	474,571.06	0.11
3 年以上	1,540,968.43	2.00	2,529,557.59	0.56
合计	77,150,535.90	100.00	448,633,310.43	100.00

注：

- 1) 期末无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项；
- 2) 期末无以外币标示的其他应付款；
- 3) 报告期末其他应付款余额较期初减少 371,482,774.53 元，主要是支付金沙钼业股份转让款 419,500,000.00 元所致。

账龄超过 1 年大额其他应付款情况的说明

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
洛阳市豫安爆破工程有限公司	500,000.00	1-2 年	投标保证金
江苏苏净集团有限公司	410,000.00	1-2 年	履约保证金
汝阳金钼运输有限公司	300,000.00	3-4 年	投标保证金
西安鼎瑞机械设备有限公司	268,600.00	1-2 年	质保期内的保证金
西安同舟冷却设备有限公司	179,100.00	1-2 年	履约保证金
合计	1,657,700.00		

期末金额前五名信息

名称	款项性质	金额	账龄
洛阳市豫安爆破工程有限公司	保证金	2,500,000.00	1 年以内
中国有色金属工业第六冶金建设公司	质保金	1,500,000.00	1 年以内
温州第二井巷有限公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内
中十冶集团有限公司	保证金	1,400,000.00	1 年以内
五矿二十三冶建设集团有限公司	保证金	1,400,000.00	1 年以内

注：期末其他应付款前五名金额合计为 8,300,000.00 元，账龄均为 1 年以内，前五名金额合计占其他应付

款总额的 10.76%。

26. 一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,200,000.00	100,200,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	50,200,000.00	100,200,000.00

一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,200,000.00	100,200,000.00
信用借款		
合计	50,200,000.00	100,200,000.00

注：一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的金额。

金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中信银行股份有限公司洛阳分行	2012-11-2	2014-8-29	人民币	6.150		40,000,000.00
兴业银行股份有限公司西安分行	2012-8-21	2014-7-24	人民币	6.027		10,000,000.00
中信银行股份有限公司洛阳分行	2012-9-5	2014-7-12	人民币	6.150		100,000.00
中信银行股份有限公司洛阳分行	2012-9-5	2014-7-22	人民币	6.150		100,000.00
合计						50,200,000.00

27. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
递延收益	21,730,000.00	
合计	21,730,000.00	

递延收益的说明

项目/类别	期初余额	预计 1 年内转入利润表	期末余额	与资产相关/与收益相关
矿产资源综合利用示范基地建设		18,200,000.00	18,200,000.00	资产相关
高纯二硫化钼低温高效		1,100,000.00	1,100,000.00	资产相

项目/类别	期初余额	预计 1 年内转入利润表	期末余额	与资产相关/与收益相关
生产工艺研究及应用				关
高代线平面显示及先进封装用大尺寸靶材		500,000.00	500,000.00	收益相关
升华法制备高纯三氧化钼研究		700,000.00	700,000.00	收益相关
高效节能型钼冶炼工艺研究		230,000.00	230,000.00	收益相关
钼合金抗氧化涂层的制备		200,000.00	200,000.00	收益相关
固定资产投资补贴款		800,000.00	800,000.00	资产相关
合计		21,730,000.00	21,730,000.00	

28. 长期借款

分类信息

类别	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	779,600,000.00	583,867,499.39
信用借款	200,000.00	200,000.00
合计	779,800,000.00	584,067,499.39

注：

1) 期末保证借款 779,600,000.00 元，系本公司控股子公司金钼汝阳由中信银行股份有限公司洛阳分行与兴业银行股份有限公司西安分行取得的保证借款，担保人为本公司；

2) 期末长期借款 200,000.00 元，系本公司控股子公司金钼光明以前年度向淄博市信托投资公司的贷款，现该信托投资公司已被淄博市工行托管；

3) 期末无外币标示的长期借款。

保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中信银行股份有限公司洛阳分行	369,600,000.00	本公司
兴业银行股份有限公司西安分行	410,000,000.00	本公司
合计	779,600,000.00	---

金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行股份有限公司洛阳分行	2012-8-30	2015-8-29	人民币	6.15		310,000,000.00		310,000,000.00
	2012-9-5	2015-9-5	人民币	6.15		59,600,000.00		59,600,000.00
兴业银行股份有限公司西安分行	2013-7-25	2016-7-24		6.027		410,000,000.00		214,267,499.39
合计	---			---	---	779,600,000.00	---	583,867,499.39

29. 专项应付款

分类信息

项目	性质内容	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
拆迁补偿款	政策性拆迁补偿	8,901,332.54			8,901,332.54
合计		8,901,332.54			8,901,332.54

30. 预计负债

分类信息

项目	形成原因	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
弃置费用		237,299,641.86	6,937,838.34		244,237,480.20
合计		237,299,641.86	6,937,838.34		244,237,480.20

注：

本公司主要经营钼矿产品的采选、冶炼及深加工业务，按照 1991 年颁布的主席令第 49 号《中华人民共和国水土保持法》及 2006 年 2 月 15 日发布的《企业会计准则第 4 号-固定资产》的相关规定，对因采矿和建设使土层、植被受到破坏的，须采取恢复表土层和植被措施，按照会计准则的相关规定对此部分的费用应按照资产弃置时发生的相关成本折现到公司对外宣称有此义务的时点，确认负债。

针对露天矿、堆废场、栗西沟尾矿库未来废弃时预计发生的土层、植被恢复费用于 2014 年 6 月 30 日的现值为 237,331,297.50 元，针对河南汝阳县寺沟尾矿坝未来废弃时预计发生的土层、植被恢复费用于 2014 年 6 月 30 日的现值为 6,906,182.70 元。

31. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
递延收益	203,454,220.38	225,121,677.53
合计	203,454,220.38	225,121,677.53

递延收益的说明

项目/类别	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
矿产资源综合利用示范基地建设	195,268,245.93		-84,142.85	18,200,000.00	177,152,388.78	资产相关
工业技术改造项目补助资金	334,800.00		21,600.00		313,200.00	资产相关
大尺寸高品质钼板材产品生产线建设项目	17,860,000.00				17,860,000.00	资产相关
高纯二硫化钼低温高效生产工艺研究及应用	1,113,631.60			1,100,000.00	13,631.60	资产相关
钼合金粉体低温还原、超细钼合金烧结技术及装备研发	225,000.00				225,000.00	资产相关
高代线平面显示及先进封装用大尺寸靶材	500,000.00			500,000.00	0.00	收益相关
升华法制备高纯三氧化	2,870,000.00			700,000.00	2,170,000.00	收益相关

项目/类别	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
钼研究						
高效节能型钼冶炼工艺研究	4,650,000.00			230,000.00	4,420,000.00	收益相关
钼合金抗氧化涂层的制备	1,500,000.00			200,000.00	1,300,000.00	收益相关
固定资产投资补贴款	800,000.00			800,000.00	0.00	资产相关
合计	225,121,677.53		-62,542.85	21,730,000.00	203,454,220.38	

注：

1) 矿产资源综合利用示范基地建设本期计入营业外收入金额为-8.4 万元的原因是矿冶分公司根据 [财建(2013) 81 号]文件规定，截止 2014 年 3 月底已使用政府专项资金中有部分资金不符合专项资金使用范围，于 2014 年 4 月进行了资金置换，即从自有资金账户转回到示范基地专项资金账户；在资金转回的同时也对该资金对应已结转的“递延收益”予以冲回影响；

2) 其他变动为预计一年内转入利润表的金额，计入其他流动负债。

32. 股本

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	股本金额	占比%			股本金额	占比%
一、有限售条件股份						
社会保障基金						
小计						
二、已流通股份						
金钼集团	2,390,743,175.00	74.09			2,390,743,175.00	74.09
人民币普通股	835,861,225.00	25.91			835,861,225.00	25.91
小计	3,226,604,400.00	100.00			3,226,604,400.00	100.00
合计	3,226,604,400.00	100.00			3,226,604,400.00	100.00

33. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	6,744,164,784.95			6,744,164,784.95
其他资本公积				
合计	6,744,164,784.95			6,744,164,784.95

34. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因及依据
安全生产费	142,069,265.98	25,614,355.12	11,150,980.06	156,532,641.04	按法规计提及使用
维简费	389,930,866.47	62,032,564.96	10,243,946.41	441,719,485.02	按法规计提及使用
合计	532,000,132.45	87,646,920.08	21,394,926.47	598,252,126.06	

35. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因及依据
法定盈余公积金	740,656,601.63			740,656,601.63	
任意盈余公积金					
合计	740,656,601.63			740,656,601.63	

36. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	1,852,833,163.54	2,210,467,159.05
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重大会计差错		
其他调整因素		
本年年初余额	1,852,833,163.54	2,210,467,159.05
本年增加额	92,082,981.49	120,976,148.87
其中：本年净利润转入	92,082,981.49	120,976,148.87
其他调整因素		
本年减少额	129,064,176.00	516,256,704.00
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	129,064,176.00	516,256,704.00
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	1,815,851,969.03	1,815,186,603.92

37. 重要子公司的少数股东情况

子公司名称	期末少数股东权益	期末少数股东的外币报表折算差额	当年少数股东损益	母公司所有者分摊的超额亏损
金钼光明	50,305,516.82		1,410,062.00	
香港华钼	1,655,285.08	-371,046.83	2,029,953.22	
金钼汝阳	225,611,834.20		6,741,601.86	
合计	277,572,636.10	-371,046.83	10,181,617.08	

38. 营业收入及成本

分类信息

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	4,078,679,650.90	3,732,392,524.28	4,331,963,876.33	3,986,647,386.44
其他业务	54,057,087.43	48,793,868.00	42,445,220.91	42,094,066.29
合计	4,132,736,738.33	3,781,186,392.28	4,374,409,097.24	4,028,741,452.73

主营业务收入及成本（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
钼矿产品开采、冶炼及深加工	1,612,066,233.10	1,332,105,108.36	1,603,876,091.77	1,260,696,475.84
商品贸易业务	2,466,613,417.80	2,400,287,415.92	2,728,087,784.56	2,725,950,910.60
合计	4,078,679,650.90	3,732,392,524.28	4,331,963,876.33	3,986,647,386.44

主营业务收入及成本（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
钼炉料产品	1,216,152,937.20	974,596,442.35	1,268,529,862.55	1,060,028,817.74
钼化工产品	317,945,530.55	220,667,976.09	275,839,331.09	185,343,255.90
钼金属产品	340,266,254.74	320,959,866.22	285,274,360.35	251,917,667.85
硫酸	19,945,276.24	54,344,499.36	43,724,732.81	61,514,248.35
铁粉	47,897,275.30	48,060,031.24	55,081,768.78	49,781,514.33
电解铜	1,089,517,565.22	1,086,837,382.89	1,741,547,088.20	1,737,359,876.68
铅锌	767,192,785.26	762,296,452.48	465,488,012.40	462,322,386.46
镁合金			18,678,866.09	18,776,460.30
碲	94,851,487.16	94,535,898.65		
硒	118,072,649.56	117,982,105.20		
其他	66,837,889.67	52,111,869.80	177,799,854.06	159,603,158.83
合计	4,078,679,650.90	3,732,392,524.28	4,331,963,876.33	3,986,647,386.44

主营业务收入及成本（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	3,162,082,618.38	2,969,091,124.60	3,333,142,611.10	3,055,040,402.37
国外	916,597,032.52	763,301,399.68	998,821,265.23	931,606,984.07
合计	4,078,679,650.90	3,732,392,524.28	4,331,963,876.33	3,986,647,386.44

其他业务收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

销售材料	26,228,961.26	26,415,589.11	31,747,554.40	32,124,047.91
销售废旧物资	1,513,718.77	1,369,422.47	2,487,172.83	2,212,597.97
运输装卸劳务	2,266,017.67	5,215,629.18	1,691,613.26	4,092,174.61
销售水电气	13,275,149.43	13,395,143.86	506,628.51	638,194.37
租赁	27,300.00		107,105.00	3,895.25
加工费	894,569.75	1,255,025.52	1,060,954.19	1,566,045.76
其他	9,851,370.55	1,143,057.86	4,844,192.72	1,457,110.42
合计	54,057,087.43	48,793,868.00	42,445,220.91	42,094,066.29

本期客户前五名

客户名称	本期发生额	占主营收入总额比例(%)
金川迈科金属资源有限公司	825,586,074.48	20.24
上海峥盛实业有限公司	511,172,101.87	12.53
上海浦世国际贸易有限公司	154,530,847.64	3.79
上海宝旺实业有限公司	112,446,991.27	2.76
TRIWAY INTERNATIONAL LTD.	100,458,463.47	2.46
前五名合计	1,704,194,478.73	41.78

上期客户前五名

客户名称	本期发生额	占主营收入总额比例(%)
上海灏特实业有限公司	530,739,716.50	12.25
上海翔禹金属材料有限公司	318,029,131.44	7.34
金川迈科金属资源有限公司	258,355,069.83	5.96
山西太钢不锈钢股份有限公司	238,374,871.24	5.50
厦门信达股份有限公司	227,328,229.53	5.25
前五名合计	1,572,827,018.54	36.30

39. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	10,137.62	150,573.69
城市维护建设税	6,204,616.65	7,205,718.90
教育费附加及地方教育附加	5,961,313.09	7,116,196.72
出口关税	24,945,944.15	11,675,322.04
合计	37,122,011.51	26,147,811.35

40. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	4,686,265.40	4,373,173.09
差旅费	478,081.00	432,980.18

业务招待费	363,794.00	478,526.61
办公费用	69,776.35	79,732.21
运输装卸费	4,649,763.68	3,148,318.46
涉外及服务费	912,991.60	491,173.49
仓储保管费	1,488,582.09	1,055,205.57
税费	379,759.35	437,522.24
社会保险费	2,217,333.32	1,906,929.43
折旧及摊销	273,997.65	182,104.52
工会及教育经费	149,509.30	141,747.64
其他	5,596,022.56	4,746,987.83
合计	21,265,876.30	17,474,401.27

41. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	22,438,665.59	24,122,775.71
社会保险费	10,288,524.05	10,122,218.12
折旧及无形资产摊销	14,336,351.50	14,296,800.02
工会及教育经费	719,685.27	752,777.03
业务招待费	876,101.68	1,730,295.72
差旅费	856,800.27	1,166,480.39
办公费	322,143.60	422,391.66
税金	9,545,475.04	13,161,574.82
租赁费	8,055,066.15	7,918,710.29
审计咨询及其他中介费	903,282.33	1,073,425.75
研究与开发费	34,996,844.06	15,776,136.57
矿产资源补偿费	20,437,055.97	23,016,104.56
董事会费		282,075.60
运输费	699,531.73	806,577.61
机物料消耗	820,577.79	1,158,524.38
其他	81,101,975.38	71,349,798.37
合计	206,398,080.41	187,156,666.60

42. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,118,480.06	1,903,066.67

减：利息收入	53,767,591.03	70,914,876.67
汇兑损失	-8,632,085.97	10,101,510.28
减：汇兑收益		
其他	7,732,698.83	6,941,987.73
合计	-49,548,498.11	-51,968,311.99

43. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,586,565.58	8,258,904.56
存货跌价损失	-2,087,736.63	14,825,561.72
合计	498,828.95	23,084,466.28

44. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		2,843,630.14
处置交易性金融资产取得的投资收益		7,463,041.09
理财产品投资收益	10,722,191.78	
合计	10,722,191.78	10,306,671.23

45. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	77,587.57	
其中：固定资产处置利得	77,587.57	
政府补助	2,725,457.15	3,006,690.89
其他利得	152,636.27	295,295.62
合计	2,955,680.99	3,301,986.51

政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
选矿厂生产线自动化控制项目	21,600.00	21,600.00	资产相关
陕西省金堆城钼业矿产资源综合利用示范基地	-84,142.85	2,054,390.89	资产相关
西安高新区科技投资服务中心奖励开放型经济优秀企业		100,000.00	收益相关
渭南市环境保护局拨付废水治理补助资金		50,000.00	收益相关
渭南市财政局奖励款		50,000.00	收益相关
陕西省科学技术厅拨付资助款		600,000.00	收益相关
西安高新区科技投资服务中心外向型经济发展扶持奖励		130,700.00	收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技统筹创新款	380,000.00		收益相关
西安市财政局拨付 2013 陕西省的产品出口内陆运输费补助资金	2,000,000.00		收益相关
标准化品牌扶持款	250,000.00		收益相关
2013 年度陕西省专利奖奖金	30,000.00		收益相关
西安高新区科技投资服务中心 2013 年优秀企业奖励款	100,000.00		收益相关
节能先进企业	20,000.00		收益相关
先进企业奖励	8,000.00		收益相关
合计	2,725,457.15	3,006,690.89	

46. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
捐赠支出		120,000.00
非常损失		
资产报废、毁损损失		1,026,732.84
赔偿金、违约金及罚款支出	786,254.42	56,561.46
其他支出	6,018.41	91,389.09
合计	792,272.83	1,294,683.39

47. 所得税

所得税费用的组成

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,197,498.95	47,926,875.39
递延所得税费用	19,237,549.41	-18,175,006.59
合计	46,435,048.36	29,751,868.80

48. 每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益计算过程如下：

项目	序号	本期数	上期数
----	----	-----	-----

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	92,082,981.49	120,976,148.87
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	12,923,561.61	12,539,370.79
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	79,159,419.88	108,436,778.08
年初股份总数	4	3,226,604,400.00	3,226,604,400.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	3,226,604,400.00	3,226,604,400.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	3,226,604,400.00	3,226,604,400.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.03	0.04
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.02	0.03
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.03	0.04
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.02	0.03

基本每股收益=PO÷S

$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

49. 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	31,373.98	-629,657.01
合计	31,373.98	-629,657.01

50. 现金流量

收到其他与经营活动有关的现金流量主要项目

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	65,537,418.52	75,975,144.25
信用证保证金转回	99,430,630.25	38,381,166.67
押金及风险金	3,872,800.00	2,349,015.00
政府补助	2,380,000.00	1,340,700.00
其他	4,853,981.26	6,844,717.75
合计	176,074,830.03	124,890,743.67

支付其他与经营活动有关的现金流量主要项目

项目	本期发生额	上期发生额
信用证承兑汇票保证金	175,204,597.60	84,356,667.79
运输费、运杂费	12,358,060.60	13,321,677.90
产品出口费用	2,315,865.94	5,524,519.03
研究开发费	5,067,923.57	10,623,343.14
咨询审计费及其他中介费	921,760.12	1,524,965.80
差旅费	3,697,180.25	2,260,046.14
排污费	829,701.00	1,120,599.00
其他	31,148,576.40	24,132,586.00
合计	231,543,665.48	142,864,404.80

收到其他与投资活动有关的现金流量主要项目

项目	本期发生额	上期发生额
搬迁补偿		
收回上年支付的信用证保证金	170,000,000.00	82,454,263.01

收回上年承兑汇票保证金		
工程投标保证金		
合计	170,000,000.00	82,454,263.01

支付其他与投资活动有关的现金流量主要项目

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金		
承兑汇票保证金		80,460,997.63
银行定单质押		422,000,000.00
合计		502,460,997.63

支付其他与筹资活动有关的现金流量主要项目

项目	本期发生额	上期发生额
银行定单质押	260,000,000.00	346,780.29
分红手续费	86,666.85	346,780.29
合计	260,086,666.85	346,780.29

净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期数	上期数
一、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	102,264,598.57	126,334,716.55
加：资产减值准备	-58,766,523.86	23,084,466.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,776,892.43	121,800,760.84
无形资产摊销	32,084,821.86	32,004,288.16
长期待摊费用摊销	11,757,122.40	11,623,414.30
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）	-77,587.57	1,026,732.84
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,735,592.62	8,202,717.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,722,191.78	-10,306,671.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	19,186,635.98	-17,691,678.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	50,913.43	-483,327.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	238,120,409.48	10,892,335.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-586,526,696.76	-42,774,281.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,413,059.70	2,244,061.95
其他	-6,228,452.74	
经营活动产生的现金流量净额	-78,931,406.24	265,957,534.94
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项目	本期数	上期数
三、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	4,020,899,463.15	4,432,458,016.42
减：现金的期初余额	4,473,996,614.47	5,463,176,184.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-453,097,151.32	-1,030,718,167.84

现金和现金等价物的有关信息

项目	本期数	上期数
一、现金	4,020,899,463.15	4,432,458,016.42
其中：库存现金	64,783.46	38,397.40
可随时用于支付的银行存款	4,020,834,679.69	4,432,419,619.02
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
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	4,020,899,463.15	4,432,458,016.42
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	498,498,576.60	586,817,665.42

六、母公司财务报表主要项目注释

以下金额单位除特别指明外，均指人民币元。

1. 应收账款

分类信息

类别	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								
按组合计提坏账准备的应收账款（账龄分析法）	404,764,798.11	89.74	28,950,897.07	7.15	484,638,461.64	82.37	32,165,753.14	6.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	46,290,555.77	10.26			103,717,929.64	17.63		
合计	451,055,353.88	100.00	28,950,897.07	--	588,356,391.28	100.00	32,165,753.14	--

注：

1) 本公司对单项金额重大的应收账款进行单独测试，经测试未发生减值迹象的，按信用风险特征组合计提坏账准备；

2) 本公司对单项金额不重大但有客观证据表明其已发生减值的应收账款，确认减值损失并计入当期损益；

3) 本公司对其他单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的，以及经单独测试未发生减值的单项金额重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，按账龄确定风险组合并依据确定的坏账比例计提坏账准备，详见附注二、11。

按信用风险特征组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款

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	384,814,903.71	95.07	19,240,745.21	465,809,524.23	96.12	23,290,476.24
1—2 年	3,831,835.18	0.95	383,183.52	9,906,964.99	2.04	990,696.50
2—3 年	8,461,121.00	2.09	1,692,224.20	1,296,740.03	0.27	259,348.01
3—4 年	31,705.83	0.01	9,511.75			
4—5 年						
5 年以上	7,625,232.39	1.88	7,625,232.39	7,625,232.39	1.57	7,625,232.39
合计	404,764,798.11	100.00	28,950,897.07	484,638,461.64	100.00	32,165,753.14

注：

1) 报告期末应收账款中应收子公司金钼贸易货款 1,153,102.86 元、控股子公司金钼光明货款 45,137,452.91 元；

2) 报告期内无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的应收账款；

3) 报告期内无核销的应收账款；

4) 报告期内无逾期应收票据转入应收账款的情形。

期末单项金额不重大未计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	不计提理由
金钼贸易	1,153,102.86		1 年以内		依据公司资产减值计提办法，关联方余额不计提
金钼光明	45,137,452.91		1 年以内		
合计	46,290,555.77			---	---

资产负债表日欠款金额前五名的单位

名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
山西太钢不锈钢股份有限公司	非关联方	货款	69,330,724.55	1 年以内	15.37
金钼光明	关联方	货款	45,137,452.91	1 年以内	10.01
天津市锦腾有色金属有限公司	非关联方	货款	23,756,506.51	1 年以内	5.27
江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司	非关联方	货款	22,447,460.73	1 年以内	4.97
江阴兴澄特种钢铁有限公司	非关联方	货款	21,789,367.77	1 年以内	4.83
合计			182,461,512.47		40.45

注：期末应收账款前五名债务人欠款金额合计为 182,461,512.47 元，账龄均为 1 年以内，占应收账款总额的 40.45%。

期末以外币标示的应收账款的主要内容

币种	原币	汇率	记账本位币
美元	13,522,222.99	6.1528	83,199,533.60
欧元	429,850.00	8.3946	3,608,418.81

2. 其他应收款

分类信息

类别	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款								
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄分析法）	3,773,099.22	35.31	2,308,668.59	61.19	3,781,522.45	39.56	2,294,089.76	60.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,912,813.07	64.69	3,721,825.65	53.84	5,778,402.66	60.44	3,721,825.65	64.41
合计	10,685,912.29	100.00	6,030,494.24	---	9,559,925.11	100.00	6,015,915.41	---

注：

1) 本公司对单项金额重大的其他应收款进行单独测试，经单独测试未发生减值迹象的，按信用风险特征组合计提坏账准备；

2) 本公司对单项金额不重大但有客观证据表明其已发生减值的其他应收款，确认减值损失并计入当期损益；

3) 本公司对其他单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，以及经单独测试未发生减值的单项金额重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，按账龄确定风险组合并依据确定的坏账比例计提坏账准备。详见附注二、11。

按风险组合（账龄分析法）计提坏账准备的其他应收款

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	1,536,242.76	40.72	76,812.13	1,544,665.99	40.85	77,233.30
1—2 年						
2—3 年						
3—4 年						
4—5 年	10,000.00	0.26	5000	40,000.00	1.06	20,000.00
5 年以上	2,226,856.46	59.02	2,226,856.46	2,196,856.46	58.09	2,196,856.46
合计	3,773,099.22	100.00	2,308,668.59	3,781,522.45	100.00	2,294,089.76

注：

1) 报告期末其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

2) 报告期内无核销的其他应收款项；

3) 报告期内无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的应收账款。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
-------	------	------	----	-------	------

华县宏远铁合金厂	3,641,825.65	3,641,825.65	5 年以上	100.00	诉讼判决书
刘建刚	80,000.00	80,000.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
合计	3,721,825.65	3,721,825.65		---	---

期末单项金额不重大未计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	不计提理由
备用金	2,981,633.06		1 年以内		依公司减值计提办法不计提
西安市国税局进出口税收管理处	209,354.36		1 年以内		收回无风险
合计	3,190,987.42			---	---

资产负债表日欠款金额前五名的单位

名称	与本公司关系	款项性质或内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
华县宏远铁合金厂	非关联方	加工费	3,641,825.65	5 年以上	34.08
陕西省环境管理体系咨询中心	非关联方	咨询费	315,000.00	1 年以内	2.95
宝鸡先端新材料有限公司	非关联方	往来款	295,074.81	5 年以上	2.76
欧洲商务代表处	内部机构	备用金	230,851.50	1 年以内	2.16
西安市国税局进出口税收管理处	非关联方	出口退税	209,354.36	1 年以内	1.96
合计			4,692,106.32		43.91

注：期末其他应收款前五名金额合计 4,692,106.32 元，账龄 1 年以内 755,205.86 元，5 年以上 3,936,900.46 元，前五名合计金额占其他应收款总额的 43.91%。

期末以外币标示的其他应收款的主要内容

币种	原币	汇率	记账本位币
欧元	27,500.00	8.3946	230,851.50
美元	1,705.12	6.1528	10,491.26
日元	2,472,000.00	0.0608	150,334.68

3. 长期股权投资

长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	867,496,730.87			867,496,730.87
对其他企业投资	839,200,000.00			839,200,000.00
小计	1,706,696,730.87			1,706,696,730.87
减：长期股权投资减值准备				
合计	1,706,696,730.87			1,706,696,730.87

长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金钼光明	55,703,956.71	55,703,956.71			55,703,956.71
金钼汝阳	306,447,642.40	306,447,642.40			306,447,642.40
香港华钼	5,345,131.76	5,345,131.76			5,345,131.76
金钼贸易	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00
金沙钼业	839,200,000.00	839,200,000.00			839,200,000.00
合计	1,706,696,730.87	1,706,696,730.87			1,706,696,730.87

续

被投资单位	核算方法	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例%	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
金钼光明	成本法	55.00	55.00			
金钼汝阳	成本法	65.00	65.00			
香港华钼	成本法	80.00	80.00			
金钼贸易	成本法	100.00	100.00			
金沙钼业	成本法	10.00	10.00			
合计	—	—				

4. 营业收入及成本

分类信息

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,650,262,882.31	1,417,170,372.82	1,579,307,354.68	1,282,632,939.24
其他业务	53,617,842.29	48,225,020.51	40,479,382.41	40,545,656.76
合计	1,703,880,724.60	1,465,395,393.33	1,619,786,737.09	1,323,178,596.00

主营业务收入及成本（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
钼矿产品开采、冶炼及深加工	1,506,322,118.04	1,301,106,558.29	1,579,307,354.68	1,282,632,939.24
商品贸易业务	143,940,764.27	116,063,814.53		
合计	1,650,262,882.31	1,417,170,372.82	1,579,307,354.68	1,282,632,939.24

主营业务收入及成本（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
钼炉料产品	951,189,486.34	795,311,107.93	888,229,096.43	711,707,680.27
钼化工产品	334,698,831.84	234,048,436.32	312,210,203.71	209,274,176.64

钼金属产品	246,115,653.14	242,249,498.41	233,165,335.84	217,545,949.91
硫酸	19,945,276.24	54,344,499.36	43,724,732.81	61,514,248.35
铁粉	47,897,275.30	48,060,031.24	55,081,768.78	49,781,514.33
其他	50,416,359.45	43,156,799.56	46,896,217.11	32,809,369.74
合计	1,650,262,882.31	1,417,170,372.82	1,579,307,354.68	1,282,632,939.24

主营业务收入及成本（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,157,034,488.57	1,029,772,706.17	1,266,355,036.44	1,036,603,936.40
国外	493,228,393.74	387,397,666.65	312,952,318.24	246,029,002.84
合计	1,650,262,882.31	1,417,170,372.82	1,579,307,354.68	1,282,632,939.24

其他业务收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
销售材料	25,963,850.15	26,162,536.04	31,710,033.03	32,094,427.93
受托加工氧化钼	1,880,127.75	2,013,263.31	1,060,954.19	1,566,045.76
运输装卸劳务	2,631,125.32	5,580,736.83	1,691,613.26	4,092,174.61
销售废旧物资	828,457.96	828,457.96	1,317,163.08	1,317,163.08
销售水电气	13,042,675.52	13,183,803.93	397,126.46	538,802.47
租赁费	27,300.00	0.00	29,200.00	
其他	9,244,305.59	456,222.44	4,273,292.39	937,042.91
合计	53,617,842.29	48,225,020.51	40,479,382.41	40,545,656.76

本期客户前五名

客户名称	本期发生额	占主营收入总额比例(%)
香港华钼	236,886,222.66	14.36
山西太钢不锈钢股份有限公司	188,341,383.43	11.41
天津市锦腾有色金属有限公司	160,802,692.42	9.74
金钼光明	58,009,875.53	3.52
江阴兴澄特种钢铁有限公司	43,631,692.91	2.64
前五名合计	687,671,866.95	41.67

上期客户前五名

客户名称	上期发生额	占主营收入总额比例(%)
------	-------	--------------

山西太钢不锈钢股份有限公司	238,374,871.24	15.09
天津市锦腾有色金属有限公司	99,478,032.54	6.30
江阴兴澄特种钢铁有限公司	73,212,282.05	4.64
金钼光明	68,699,349.62	4.35
大冶特殊钢股份有限公司	38,129,307.88	2.41
前五名合计	517,893,843.33	32.79

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		2,805,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		2,843,630.14
持有至到期投资期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		7,463,041.09
理财产品投资收益	10,722,191.78	
合计	10,722,191.78	13,111,671.23

按成本法核算的长期股权投资收益

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原因
金钼光明		2,805,000.00	
合计		2,805,000.00	

6. 所得税

所得税费用的组成

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,020,865.21	43,764,554.92
递延所得税费用	17,363,339.19	-15,081,566.35
合计	37,384,204.40	28,682,988.57

7. 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期数	上期数
一、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	41,777,442.97	118,454,415.51
加：资产减值准备	-56,841,737.57	18,748,594.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,884,291.90	107,241,854.42
无形资产摊销	31,430,172.06	31,334,364.24
长期待摊费用摊销	11,757,122.40	11,623,414.30
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项目	本期数	上期数
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,575,147.52	6,737,151.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,722,191.78	-13,111,671.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,266,649.30	-14,644,014.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	96,689.89	-437,551.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	133,527,222.62	-18,706,131.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-367,717,321.21	48,004,786.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	70,380,631.82	28,353,501.06
其他	-20,715,135.57	
经营活动产生的现金流量净额	-31,301,015.65	323,598,712.59
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	3,310,102,276.4 4	4,195,037,740.8 4
减：现金的期初余额	4,287,490,371.1 9	5,114,791,373.4 5
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-977,388,094.75	-919,753,632.61

七、补充资料

1. 扣除非经常性损益的净利润

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》的规定，非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系，以及虽与经营业务相关，但由于其性质、金额或发生频率，影响了正常反映公司经营、盈利能力的各项交易、事项产生的损益。

项目	本期数	上期数
一、非经常性损益合计	12,885,599.94	12,313,974.35
非流动资产处置损益	77,587.57	-1,026,732.84
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	2,725,457.15	3,006,690.89
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有		

项目	本期数	上期数
被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	10,722,191.78	10,306,671.23
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-639,636.56	27,345.07
其他		
二、非经常性损益对应的所得税影响数	68,518.75	-53,782.13
三、扣除所得税影响后非经常性损益合计	12,954,118.69	12,260,192.22
四、少数股东应分摊的非经常性损益	-30,557.08	279,178.57
五、归属母公司所有者的非经常性损益	12,923,561.61	12,539,370.79

2. 每股收益和净资产收益率

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	2014 年 1-6 月			2013 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率%	每股收益		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		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	0.70	0.03	0.03	0.90	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的	0.60	0.02	0.02	0.81	0.03	0.03

净利润									
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P0}{(E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)}$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码	持股比例%	表决权比例%
陕西有色金属控股集团 有限公司	母公司的控股股东	有限公司	陕西西安	黄晓平	有色金属加工、贸易	21.1 亿	719754006	100.00	100.00
金钼集团	母公司	有限公司	陕西华县	马宝平	有色金属探矿；铜精矿、磁铁矿和其他有色金属产品、新型建材的销售；工程建设、工程承包；房地产经营与开发等。	40 亿	220532244	74.09	74.09

2. 子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码	持股比例%	表决权比例%
金钼光明	控股子公司	股份公司	山东淄博市	马全智	钼酸铵、钼粉、钼金属制品的生产、销售、研究开发	8,500 万	164100198	55	55
香港华钼	控股子公司	有限公司	中国香港	刘新录	钼系列产品的贸易	500 万港币		80	80
金钼汝阳	控股子公司	有限公司	河南汝阳县	张景奇	钼矿石浮选、加工与销售，钼系列产品	4.6 亿	758356406	65	65
金钼贸易	全资子公司	有限公司	陕西西安市	马健诚	矿产品及其副产品、金属产品、化工产品、	5 亿	586977619	100	100

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码	持股比例%	表决权比例%
					管材、建筑材料、机电产品、焦炭、电子产品、数码产品、劳保用品的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；再生物资回收与销售；电子商务				

3. 其他不存在控制关系的主要关联方

单位名称	与本公司关系	组织机构代码
陕西华商房地产建设有限公司	受同一母公司控制	
金堆城加拿大资源有限公司	受同一母公司控制	
金堆城洛阳节能玻璃有限公司	受同一母公司控制	
宝钛集团有限公司	受同一集团控制	
陕西有色金属矿山公司	受同一集团控制	
陕西银矿	受同一集团控制	
中国有色进出口陕西公司	受同一集团控制	
中国有色金属西安供销运输公司	受同一集团控制	
陕西五洲矿业有限公司	受同一集团控制	
陕西银母寺矿业有限责任公司	受同一集团控制	
陕西凤县四方金矿有限责任公司	受同一集团控制	
陕西锌业有限责任公司	受同一集团控制	
铜川鑫光铝业有限责任公司	受同一集团控制	
汉中八一锌业有限责任公司	受同一集团控制	
陕西铅铜山矿业有限公司	受同一集团控制	
陕西煎茶岭矿业开发有限责任公司	受同一集团控制	
中国有色金属工业西安勘察设计研究院	受同一集团控制	
西安有色冶金设计研究院	受同一集团控制	
中国有色金属工业西安公司	受同一集团控制	
中国四佳半导体材料公司	受同一集团控制	
陕西华山工程机械有限公司	受同一集团控制	
西北有色地质勘察局	受同一集团控制	
陕西有色建设有限公司	受同一集团控制	

(二) 关联交易

1. 本公司 2014 年 3 月 21 日第三届董事会第五次会议审议并单项表决通过了《金堆城钼业股份有限公司 2014 年度日常关联交易计划》；公司与金钼集团已签署生效的主要关联交易协议主要包括：《综合服务协议》、《产品供应协议》、《资产租赁协议》、《工程承接及咨询服务协议》等。

2. 定价政策：关联交易价格均按公正、公平、合理的原则予以确定。确定每项产品价格时参照下列顺序：

- (1) 有国家规定价格的，根据该国家规定价格执行；
- (2) 若无国家规定价格，有可适用的行业价格标准的，根据该行业价格标准执行；
- (3) 若无国家规定价格和可适用的行业价格标准时，参照金钼股份注册地所在地或可以取得该产品的国内其他市场的市场价格执行；
- (4) 若无国家规定价格、可适用的行业价格标准和可供参照的市场价格时，则按该产品成本加适当利润作为定价基础。

1. 销售商品

单位名称	交易内容	定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
金钼集团	废旧钢材及材料	参考市场价格确定	18,282,263.46	28.91	5,770,538.93	11.62
陕西五洲矿业股份有限公司	产成品	参考市场价格确定	2,200,889.80	0.15		
宝钛特种金属有限公司	产成品	参考市场价格确定	3,393,000.00	0.23		
合计			23,876,153.26	---	5,770,538.93	11.62

注：上述交易系依据公司与金钼集团签署的《废钢铁销售协议》，由本公司所属矿冶分公司向金钼集团机电修配厂销售废旧钢材、向金钼集团销售零星材料、电费以及金属分公司向金钼集团西安物业公司销售电费等。

2. 采购货物

单位名称	交易内容	定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
金钼集团	材料	参考市场价格确定	112,174,262.31	3.07	120,960,531.47	3.37
合计			112,174,262.31	3.07	120,960,531.47	3.37

注：采购货物交易主要为执行上述《产品供应协议》，由本公司所属矿冶分公司与金钼集团发生的材料购销交易额。

3. 提供劳务

单位名称	交易内容	定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
金钼集团	运输及监测	参考市场价格确定	840,563.93	25.05	1,344,655.53	72.44
合计			840,563.93	25.05	1,344,655.53	72.44

注：提供劳务为矿冶分公司物流中心向金钼集团提供的运输劳务及监测中心提供的检定监测劳务。

4. 接受劳务

单位名称	交易内容	定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
金钼集团	工程及综合服务	参考市场价格确定	82,108,936.31	15.84	52,798,149.59	29.14
西安有色冶金设计研究院	工程服务	参考市场价格确定	2,580,000.00	0.50		
陕西有色建设有限公司	工程服务	参考市场价格确定	16,124,715.37	3.11		
合计			100,813,651.68	19.45	52,798,149.59	29.14

注：本期接受金钼集团提供的工程及综合服务劳务系公司执行与金钼集团签署的上述《综合服务协议》、《工程承接及咨询服务协议》发生的关联交易额。

5. 支付租赁费

单位名称	交易内容	定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
金钼集团	房屋及辅助设施	参考市场价格确定	8,121,500.00	100.00	7,994,009.96	100.00
合计			8,121,500.00	100.00	7,994,009.96	100.00

注：上述交易额系公司执行与金钼集团签署的房屋、辅助性生产资产租赁等发生的关联交易额。

6. 关联方往来余额

会计科目	单位名称	期末数		期初数	
		金额	占该科目比例%	金额	占该科目比例%
应付账款	金钼集团	2,156,521.24	0.45	3,339,054.24	0.75
应付账款	中国有色金属工业西安勘察设计研究院	156,000.00	0.03	156,000.00	0.03
应付账款	西安有色冶金设计研究院	2,129,490.00	0.45	499,490.00	0.11
预付款项	陕西有色建设有限公司	240,000.00	0.06	240,000.00	0.06
应收账款	陕西五洲矿业股份有限公司	3,760,569.20	0.69	5,059,679.40	1.00

九、承诺事项

报告期末无已签约而尚不必在财务报表上确认的资本支出承诺。

十、或有事项

(一) 已贴现商业承兑汇票

报告期内无应予披露的已贴现商业承兑汇票。

(二) 未决诉讼或仲裁

报告期内无应予披露的未决诉讼或仲裁。

(三) 对外担保

本公司除为子公司金钼汝阳东沟钼矿采选改造项目贷款提供担保外无其他对外担保事项。

十一、资产负债表日后非调整事项

报告期内无应予披露的资产负债表日后非调整事项。

十二、重要资产转让及其出售的说明

报告期内无应予说明的资产置换、转让及出售等重大事项。

十三、企业合并、分立等事项说明

报告期内无应予披露的新设、收购、兼并、破产、转让等重大资产重组事项。

十四、非货币性资产交换和债务重组的说明

报告期内无应予披露的非货币性资产交换和债务重组事项。

十五、其他重大事项

1. 2014 年 6 月 20 日，经公司第三届董事会第七次会议审议通过，同意公司通过中信银行股份有限公司西安分行为金堆城钼业汝阳有限责任公司东沟钼矿采选工程项目后续建设提供 9 亿元人民币委托贷款，贷款期限为 3 年，贷款利率采用浮动利率，在中国人民银行同期同档次贷款基准利率的基础上上浮 5.7%，按季调整，按季付息。金钼汝阳将其东沟钼矿采矿许可证抵押公司为该委托贷款提供担保。

十六、财务报表的批准

本财务报告已经公司董事会批准报出。

金堆城钼业股份有限公司

二〇一四年八月十二日

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长署名的半年度报告全文及其摘要原件；
- 二、公司董事长、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的半年度财务报告；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸（中国证券报、上海证券报和证券时报）
公开披露的公告原稿。

董事长：张继祥

金堆城钼业股份有限公司

2014 年 8 月 12 日