

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



**METALLURGICAL CORPORATION OF CHINA LTD. \***

**中國冶金科工股份有限公司**

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1618)

## 2014年度中期業績公告

### 董事長致辭

衷心感謝大家長期以來對中國中冶的關注和支持。我謹代表公司董事會，向各位股東呈報2014年半年度報告。

2014年上半年，面對錯綜複雜的國內外經濟形勢和依然持續低迷的鋼鐵行業態勢，我們繼續紮紮實實打基礎鞏固基礎，以「一天也不耽誤、一天也不懈怠」的中冶精神，突出抓「大環境、大平台、大市場、大項目、大客戶」的建設，以獨佔鰲頭的核心技術、持續不斷的創新能力和無可替代的冶金全產業鏈整合優勢，繼續引領中國冶金向更高水平發展，企業保持了持續向好的強勁增長勢頭。報告期內，公司新簽合同額人民幣1,782.8億元，同比增長62.1%；實現營業收入人民幣961.7億元，同比增長5.5%；歸屬上市公司股東淨利潤人民幣18.1億元，同比增長22.2%。

展望下半年，國內經濟發展形勢依舊複雜，但基本呈現穩中向好的態勢。隨著鋼鐵產業技改升級和節能降耗的進一步深化，對節能環保、改造升級、技術創新產生了新的迫切需求；棚戶區改造、養老地產，「絲綢之路經濟帶」、「海上絲綢之路」、「京津冀一體化區域」和「長江經濟帶」及國家大力推進「集約、智能、綠色、低碳」的新型城鎮化，將有效推動建築、環保、房地產、交通等領域的發展。面對新的機遇，公司將站在國際水平的高端和整個冶金行業發展的高度，圍繞打好節能環保牌轉型升級，繼續保持傳統優勢，牢固鞏固全球最大冶金建設承包商和冶金企業運營服務商的地位；同時發揮好在傳統冶金領域的比較優勢，突出發展節能環保、污水處理等戰略性新興產業，再造新興領域的競爭新優勢；利用自身在軌道交通、基礎設施領域的獨特優勢和豐富經驗，以技術突破、管理創新實現經營方式的轉變，大力提升企業非鋼業務的核心競爭力與市場佔有率。

尊敬的各位股東，公司已經走上了健康發展的正常軌道，正在開足馬力向實現「建設美好中冶」的偉大願景全速前進。面對未來，我們充滿信心，希望股東能一如既往地支持和理解中國中冶。公司董事會和管理層將不懈努力，全心全意謀發展，認真務實做主業，用優異的業績更好地回報股東、回報社會。

**國文清**  
董事長

## 概要

中國冶金科工股份有限公司（「**本公司**」或「**公司**」）董事會宣佈本公司及其附屬公司截至2014年6月30日止6個月的未經審核業績。重點如下：

本公司於2014年6月30日的財務狀況及截至2014年6月30日止6個月的經營結果如下：

- 營業收入為人民幣961.67億元，較2013年同期的人民幣911.53億元，同比增加人民幣50.13億元（即5.50%）。
- 營業利潤為人民幣27.21億元，較2013年同期的人民幣19.99億元，同比增加人民幣7.22億元（即36.13%）。
- 淨利潤為人民幣19.62億元，較2013年同期的人民幣13.57億元，同比增加人民幣6.05億元（即44.51%）。
- 歸屬上市公司股東淨利潤18.09億元，較2013年同期的人民幣14.80億元，同比增加3.29億元（即22.22%）。
- 基本每股收益為人民幣0.09元，2013年同期的基本每股收益為人民幣0.08元。
- 資產總值於2014年6月30日為人民幣3,343.45億元，較2013年12月31日的人民幣3,228.84億元增加人民幣114.61億元（即3.55%）。
- 股東權益總值於2014年6月30日為人民幣556.83億元，較2013年12月31日的人民幣550.65億元增加人民幣6.18億元（即1.12%）。
- 新簽合同額為人民幣1,782.8億元，較2013年同期的人民幣1,100億元增加人民幣682.8億元（即62.1%）。

## 一. 公司資料

公司中文名稱	中國冶金科工股份有限公司
公司中文名稱縮寫	中國中冶
公司英文名稱	Metallurgical Corporation of China Ltd.*
公司英文名稱縮寫	MCC
公司法定代表人	國文清
註冊地址	北京市朝陽區曙光西里28號
公司首次註冊登記日期	2008年12月1日
境內辦公地址	中國北京市朝陽區曙光西里28號中冶大廈
香港辦公地址	香港灣仔港灣道1號會展廣場辦公大樓32樓3205室
公司國際互聯網網址	<a href="http://www.mccchina.com">http://www.mccchina.com</a>
電子信箱	<a href="mailto:ir@mccchina.com">ir@mccchina.com</a>
公司秘書	康承業
聯繫地址	中國北京市朝陽區曙光西里28號中冶大廈
電話	86-10-59868666
傳真	86-10-59868999
股票上市地點	香港聯合交易所有限公司、上海證券交易所
股票簡稱	中國中冶
股票代碼	1618 (香港)、601618 (上海)

<b>H股股份過戶登記處</b>	香港中央證券登記有限公司
<b>H股股份過戶登記處 辦公地址</b>	香港灣仔皇后大道東183號合和中心17M樓
<b>會計師事務所名稱</b>	德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)
<b>會計師事務所辦公地址</b>	中國北京市東長安街1號東方廣場東方經貿城西二座8樓
<b>境內法律顧問名稱</b>	北京市嘉源律師事務所
<b>境內法律顧問辦公地址</b>	中國北京市復興門內大街158號遠洋大廈F407
<b>香港法律顧問名稱</b>	金杜律師事務所
<b>香港法律顧問辦公地址</b>	香港中環皇后大道中15號置地廣場告羅士打大廈13樓

## 二. 財務摘要

### (一) 概覽

本公司於2014年6月30日的財務狀況及截至2014年6月30日止6個月的經營結果如下：

- 營業收入為人民幣961.67億元，較2013年同期的人民幣911.53億元，同比增加人民幣50.13億元（即5.50%）。
- 營業利潤為人民幣27.21億元，較2013年同期的人民幣19.99億元，同比增加人民幣7.22億元（即36.13%）。
- 淨利潤為人民幣19.62億元，較2013年同期的人民幣13.57億元，同比增加人民幣6.05億元（即44.51%）。
- 歸屬上市公司股東淨利潤18.09億元，較2013年同期的人民幣14.80億元，同比增加3.29億元（即22.22%）。
- 基本每股收益為人民幣0.09元，2013年同期的基本每股收益為人民幣0.08元。
- 資產總值於2014年6月30日為人民幣3,343.45億元，較2013年12月31日的人民幣3,228.84億元增加人民幣114.61億元（即3.55%）。
- 股東權益總值於2014年6月30日為人民幣556.83億元，較2013年12月31日的人民幣550.65億元增加人民幣6.18億元（即1.12%）。
- 新簽合同額為人民幣1,782.8億元，較2013年同期的人民幣1,100億元增加人民幣682.8億元（即62.1%）。

### (二) 主要業務分部營業額

報告期內，本公司：

- 工程承包業務

營業收入為人民幣807.47億元，較2013年同期的人民幣756.20億元增加人民幣51.27億元（即6.78%）。

- 裝備製造業務

營業收入為人民幣42.16億元，較2013年同期的人民幣45.63億元減少人民幣3.47億元（即-7.61%）。

- 資源開發業務

營業收入為人民幣19.41億元，較2013年同期的人民幣13.64億元增加人民幣5.77億元（即42.24%）。

- 房地產開發業務

營業收入為人民幣92.84億元，較2013年同期的人民幣94.11億元減少人民幣1.27億元（即-1.36%）。

- 其他業務

營業收入為人民幣14.70億元，較2013年同期的人民幣13.48億元增加人民幣1.22億元（即8.99%）。

註：上述營業額全部是抵銷分部間交易前的數據。

### 三. 管理層討論及分析

結合2014年上半年經審閱的財務報告，對報告期內本公司的財務狀況、盈利能力、現金流量進行了討論和分析。本章討論和分析的財務數據，除非特別說明，均指報告期合併報告的財務數據和信息。

本章部分內容可能含有前瞻性描述，該類前瞻性描述包含了部分不確定事項，可能與本公司的最終經營結果不一致。投資者閱讀本章內容時，應同時參考本公司另行發佈的中期報告中相關財務報表及其附註的內容。

## (一) 風險因素

本公司的財務狀況和經營業績受國際、國內宏觀經濟、本公司所處行業的發展和調控措施以及我國財政和貨幣政策的實施等多種因素的綜合影響：

### 1. 國際、國內宏觀經濟走勢

本公司的各項業務經營受到國際、國內宏觀經濟環境的影響，國內外宏觀經濟走勢可能影響到本公司採購、生產、銷售等各業務環節，進而導致本公司的經營業績產生波動。本公司的業務收入主要在國內，在國內不同的經濟週期中，本公司的業務經營可能會有不同的表現。

### 2. 本公司業務所處行業政策及其國內外市場需求的變化

本公司工程承包、裝備製造、資源開發和房地產開發業務均受到所處行業政策的影響。近年來國家針對鋼鐵行業的產業調控、針對鋼鐵產業和裝備製造業的調整振興規劃及對資源開發和房地產市場的行業政策，以及行業的週期性波動、行業上下游企業經營狀況的變化等均在一定程度上引導著本公司未來的業務重點和戰略佈局，從而影響本公司的財務狀況和經營業績。本公司所提供的工程承包服務由於行業政策變化而影響總體需求，冶金裝備、資源開發產品、普通住宅等在一定程度上也受到相關市場需求變化的影響，進而對本公司的財務狀況形成影響。

上述1、2兩點是影響公司2014年上半年業績的重要風險因素。

### 3. 國家的稅收政策和匯率的變化

稅收政策及匯率的變化將對本公司的經營業績產生影響：

#### (1) 稅收政策變化的影響

國家稅收政策的變化將通過影響本公司及下屬各子公司稅收負擔而影響本公司財務狀況。

本公司部分下屬子公司目前享受的西部大開發稅收優惠政策，沿海開發區、經濟特區、高新技術企業稅收優惠政策以及資源稅、房地產開發稅、建築業「營改增」等可能隨著國家稅收政策的變化而發生變動，相關稅收優惠政策的變化將可能影響本公司的財務表現。

#### (2) 貨幣政策的影響

本公司部分業務收入來自海外市場，匯率的變動有可能帶來本公司境外業務收入的匯率風險。

此外，銀行存款準備金率的調整、存貸款利率的變化等將對本公司的融資成本、利息收入產生影響。

### 4. 境外稅收政策及其變化

本公司在境外多個國家和地區經營業務，繳納多種稅項。由於各地稅務環境不同，包括企業所得稅、外國承包商稅、個人所得稅、人頭稅等在內的各種稅項的規定複雜多樣，本公司的境外經營可能給本公司帶來境外稅收政策及變化的風險。同時，一些經營活動的交易和事項的稅務處理也可能會因其不確定性而需企業做出相應的判斷。

### 5. 主要原材料價格的變動

本公司工程承包、資源開發、房地產開發業務需要使用鋼材、木材、水泥、火工品、防水材料、土工材料、添加劑等原材料，本公司裝備製造業務需使用鋼材與電子零件等。受產量、市場狀況、材料成本等因素影響，上述原材料價格的變化會影響本公司相應原材料及消耗品成本。

## 6. 工程分包支出

本公司在工程承包中根據項目的不同情況，有可能將非主體工程分包給分包商。工程分包一方面提高了本公司承接大型項目的能力以及履行合同的靈活性；另一方面，對分包商的管理及分包成本的控制能力，也會影響到本公司的項目盈利能力。

## 7. 子公司與重點項目的經營狀況

雖然2014年上半年度金屬鎳的價格有較大幅度提升，但是由於本公司的巴新瑞木鎳銻紅土礦項目處於投產運營初期，其實際產量尚未達到設計產能，尚處於大額虧損狀態；雖然報告期內多晶硅價格有所回升，但本公司的多晶硅業務仍處於虧損狀態。上述事項對本公司2014年上半年度經營業績產生了較大的影響。

西澳SINO鐵礦EPC總承包項目第三方審計最終結果、中冶置業南京下關項目的進展情況、政府及其融資平台工程款項的回收情況以及部分民營鋼鐵企業工程款項的回收情況都會在較大程度上影響公司未來的財務表現。

## 8. 經營管理水平的提升

經營管理水平對公司的業績將產生重要影響，本公司將繼續「聚焦中冶主業」，努力進一步完善公司治理，強化經營管理和內控執行，提高管理水平和效率，健全考核與激勵機制；通過「大環境、大平台、大市場、大項目、大客戶」的運作以及通過改革創新、科學決策激發本公司的活力和創造力。這些管理目標能否有效地實現，也將對公司的經營業績改善產生較大的影響。

## 9. 收入分佈的非均衡性

本公司的營業收入主要來源於工程承包業務。工程承包業務的收入由於受政府對項目的立項審批、節假日、北方「封凍期」等因素的影響，通常本公司每年下半年的業務收入會高於上半年，收入的分佈存在非均衡性。

## (二) 財務狀況分析

### 1. 資產負債結構分析

#### (1) 資產結構分析

截至2014年6月30日及2013年12月31日，本公司的資產總額分別為334,344,903千元和322,884,439千元，以貨幣資金、應收賬款、預付款項、其他應收款、存貨、長期應收款、長期股權投資、固定資產、無形資產為主，其構成如下表所示：

單位：千元

項目	2014年6月30日		2013年12月31日	
	金額	佔總資產 比重	金額	佔總資產 比重
<b>流動資產：</b>	<b>246,413,531</b>	<b>73.70%</b>	239,954,194	74.32%
貨幣資金	28,038,785	8.39%	33,585,579	10.40%
應收賬款	56,060,666	16.77%	52,597,630	16.29%
預付款項	15,879,290	4.75%	15,037,010	4.66%
其他應收款	20,465,554	6.12%	13,844,812	4.29%
存貨	110,285,725	32.99%	107,930,551	33.43%
<b>非流動資產：</b>	<b>87,931,372</b>	<b>26.30%</b>	82,930,245	25.68%
長期應收款	25,235,272	7.55%	20,342,364	6.30%
長期股權投資	5,155,469	1.54%	4,133,422	1.28%
固定資產	32,658,605	9.77%	33,382,887	10.34%
無形資產	15,099,196	4.52%	15,278,732	4.73%
<b>資產總計</b>	<b>334,344,903</b>	<b>100.00%</b>	322,884,439	100.00%

作為擁有工程承包和房地產開發主業的綜合企業集團，流動資產是本公司資產的主要組成部分。截至2014年6月30日及2013年12月31日，本公司流動資產佔總資產的比重分別為73.70%和74.32%。流動資產主要包括貨幣資金、應收賬款、預付款項、其他應收款、存貨等；非流動資產主要包括長期應收款、長期股權投資、固定資產、無形資產等。

#### ① 貨幣資金

本公司的貨幣資金由庫存現金、銀行存款及其他貨幣資金組成。根據本公司所從事業務的特點，本公司通常保持適度的貨幣資金存量，以維持生產經營需要。

2014年6月30日及2013年12月31日，本公司的貨幣資金餘額分別為28,038,785千元及33,585,579千元，佔流動資產的比例分別為11.38%及14.00%。

2014年6月30日及2013年12月31日，本公司使用受限制的貨幣資金分別為4,529,805千元及2,343,025千元，佔貨幣資金的比例分別為16.16%及6.98%，使用受限制的貨幣資金主要包括承兌匯票保證金及凍結存款等。

#### ② 應收賬款

本公司的應收賬款主要包括工程結算款、質量保證金、產品銷售款、設計諮詢及技術服務款等。

2014年6月30日及2013年12月31日，本公司應收賬款淨額分別為56,060,666千元及52,597,630千元，佔流動資產的比例分別為22.75%、21.92%，應收賬款淨額增加6.58%，應收賬款增加的原因主要是工程承包業務結算週期及業務模式變化的影響。本公司將通過選擇優質客戶、調整商業模式和進一步強化落實應收賬款回收責任來逐步降低應收賬款金額。

截至2014年6月30日，按照賬面原值計算，本公司82.88%的應收賬款賬齡在2年以內（含2年），63.43%的應收賬款賬齡在1年以內（含1年），應收賬款的賬齡結構與本公司業務特點、經營模式、結算週期等相關。

本公司通過強化應收賬款的全過程管理來應對可能存在的壞賬風險，並充分考慮應收賬款的性質和可收回性，計提相應的壞賬準備，以確保本公司的資產質量。截至2014年6月30日及2013年12月31日，本公司的壞賬準備餘額分別為6,552,159千元及6,101,857千元，分別佔應收賬款原值的10.46%和10.40%。

### ③ 預付款項

本公司的預付款項主要包括預付給原材料供應商的材料款、預付給分包商的工程款及設備款，以及從事房地產開發業務預付的土地出讓款和建安工程款等。

2014年6月30日及2013年12月31日，本公司預付款項餘額分別為15,879,290千元及15,037,010千元，佔流動資產的比重分別為6.44%及6.27%，預付款項餘額增加約5.6%，主要是本公司預付的原材料採購款和工程款增加。

截至2014年6月30日，按照賬面原值計算，本公司約85.50%的預付款項賬齡在2年以內（含2年），66.18%的預付款項賬齡在1年以內（含1年）。

### ④ 其他應收款

本公司的其他應收款主要包括履約保證金、投標保證金、項目合作保證金、備用金等。

2014年6月30日及2013年12月31日，本公司的其他應收款淨額分別為20,465,554千元及13,844,812千元，佔流動資產的比重分別為8.31%及5.77%，其他應收款淨額增加約47.82%，主要原因是待收回的股權轉讓費、保證金等款項的增加。

截至2014年6月30日，按照賬面原值計算，本公司約82.27%的其他應收款賬齡在2年以內（含2年），69.80%的其他應收款賬齡在1年以內（含1年）。本公司對存在壞賬風險的其他應收款計提了相應的壞賬準備。截至2014年6月30日及2013年12月31日，其他應收款壞賬準備餘額分別為1,675,743千元及1,551,724千元，佔其他應收款原值比例分別為7.57%及10.08%。

## ⑤ 存貨

本公司的存貨主要由已完工未結算工程施工、房地產開發成本、原材料、在產品、庫存商品等構成，本公司的存貨結構體現了本公司從事工程承包、房地產開發、裝備製造等業務的特點。

截至2014年6月30日，本公司已完工未結算工程施工佔存貨原值總額的比重為37.56%，房地產開發成本及房地產開發產品佔存貨原值總額的比重為53.52%。本公司對存貨計提了相應的跌價準備，截至2014年6月30日及2013年12月31日，本公司存貨跌價準備分別為1,010,322千元及822,863千元，佔期末存貨原值的比例分別為0.91%及0.76%。

## ⑥ 長期應收款

本公司的長期應收款主要包括根據合同約定收賬期限在一年以上的應收款項和質保金。

2014年6月30日及2013年12月31日，本公司長期應收款淨額分別為25,235,272千元及20,342,364千元，佔非流動資產的比例分別為28.69%、24.52%，長期應收款淨額增加24.05%，主要是本公司從事的保障性住房、城市基礎設施建設等BT業務根據合同約定收賬期限在一年以上的應收款的增加。

## ⑦ 長期股權投資

本公司的對外長期股權投資包括合營公司股權投資、聯營公司股權投資。2014年6月30日及2013年12月31日，本公司的長期股權投資淨額分別為5,155,469千元及4,133,422千元，佔非流動資產的比例分別為5.86%及4.98%，長期股權投資餘額增加24.73%，主要是本公司新增了部分對聯營企業的投資。

本公司通過計提長期股權投資減值準備，應對可能發生的投資損失。2014年6月30日及2013年12月31日，本公司長期股權投資減值準備餘額分別為42,145千元及3,408千元，佔長期股權投資賬面原值的比例分別為0.81%及0.08%。

⑧ 固定資產

2014年6月30日及2013年12月31日，本公司固定資產淨額分別為32,658,605千元及33,382,887千元，佔非流動資產的比例分別為37.14%及40.25%；本公司固定資產主要包括房屋建築物、機器設備和運輸設備等。

⑨ 無形資產

2014年6月30日及2013年12月31日，本公司的無形資產賬面價值合計分別為15,099,196千元及15,278,732千元，佔非流動資產的比重分別為17.17%及18.42%。本公司的無形資產主要為土地使用權、特許經營使用權、專利和專有技術及採礦權等。無形資產賬面價值的減少的主要原因是匯率變動導致所屬境外子公司無形資產賬面價值的減少。

## (2) 負債結構分析

截至2014年6月30日及2013年12月31日，本公司的負債總額分別為278,661,647千元和267,819,220千元，具體負債構成見下表：

單位：千元

項目	2014年6月30日		2013年12月31日	
	金額	佔負債 總額比重	金額	佔負債 總額比重
<b>流動負債合計：</b>	<b>224,850,645</b>	<b>80.69%</b>	219,044,859	81.79%
短期借款	50,674,542	18.18%	45,080,598	16.83%
應付票據	12,163,055	4.36%	7,610,246	2.84%
應付帳款	73,646,921	26.43%	70,186,463	26.21%
預收款項	34,350,121	12.33%	35,311,169	13.18%
其他應付款	19,829,495	7.12%	19,793,109	7.39%
一年內到期的 非流動負債	<u>11,361,162</u>	<u>4.08%</u>	<u>11,096,007</u>	<u>4.14%</u>
<b>非流動負債合計：</b>	<b>53,811,002</b>	<b>19.31%</b>	48,774,361	18.21%
長期借款	23,612,364	8.47%	21,618,045	8.07%
應付債券	23,640,175	8.48%	20,606,063	7.69%
預計負債	<u>4,090,209</u>	<u>1.47%</u>	<u>4,049,770</u>	<u>1.51%</u>
<b>負債合計</b>	<b><u>278,661,647</u></b>	<b><u>100.00%</u></b>	<b><u>267,819,220</u></b>	<b><u>100.00%</u></b>

2014年6月30日及2013年12月31日，本公司合併報表的資產負債率分別為83.35%及82.95%。2014年6月30日及2013年12月31日，流動負債佔負債總額的比例分別為80.69%及81.79%，非流動負債佔負債總額的19.31%及18.21%。

### ① 短期借款

本公司短期借款主要由向商業銀行等金融機構的信用借款、質押借款等組成。2014年6月30日及2013年12月31日，本公司短期借款餘額分別為50,674,542千元及45,080,598千元，同比增加12.41%，短期借款增加的主要由於經營需要新增加的銀行貸款。

### ② 應付帳款與其他應付款

應付帳款主要為本公司應付供應商及分包商款項、工程進度結算款等，其他應付款主要包括保證金、押金、租賃費等。

2014年6月30日及2013年12月31日，本公司應付帳款和其他應付款餘額分別為73,646,921千元、19,829,495千元及70,186,463千元、19,793,109千元，佔負債總額26.43%、7.12%及26.21%、7.39%。

應付帳款的增加主要是應付工程款的增加，其他應付款的增加主要是保證金的增加。

### ③ 預收款項

預收款項主要為收到工程承包項目業主先期預付資金、項目備料款、已結算未完工及預收售樓款等。

2014年6月30日及2013年12月31日，本公司預收款項餘額分別為34,350,121千元及35,311,169千元，佔負債總額的12.33%及13.18%，是本公司負債的主要組成部分之一。2014年6月30日預收款項與2013年12月31日相比下降2.72%，主要原因是本公司房地產項目預收款的減少。

#### ④ 長期借款和應付債券

本公司的長期借款主要由信用借款、抵押借款、質押借款和保證借款組成。2014年6月30日及2013年12月31日，本公司的長期借款餘額為23,612,364千元及21,618,045千元，佔負債總額的比重分別為8.47%及8.07%。

2014年6月30日及2013年12月31日，本公司應付債券餘額分別為23,640,175千元及20,606,063千元，佔負債總額的8.48%及7.69%，是本公司負債的主要組成部分之一。

#### ⑤ 預計負債

本公司的預計負債主要由離退休及內退人員福利費等構成。根據《企業會計準則第9號—職工薪酬》以及國務院國資委《關於中國冶金科工集團公司重組改制上市工作中離退休等「三類人員」相關費用有關問題的批覆》(國資分配[2008]581號)，本公司聘請獨立評估師對離退休、內退及下崗人員及遺屬等三類人員的相關費用進行了精算評估，在中冶集團改制設立本公司的審計評估時點(2007年12月31日)將上述應付費用計入了本公司的預計負債，並在改制評估時點沖減了淨資產。

《國際會計準則第19號-職工福利》和《企業會計準則第9號—職工薪酬》均進行了修訂。會計政策的變更主要為：原僅將精算損益中超過設定受益義務現值10%的部分確認為損益。現變更為所有精算損益全部確認，並計入其他綜合收益；過往服務成本不再遞延，於發生時計入當期損益。根據《國際會計準則第19號-職工福利》的修訂內容和《企業會計準則第9號—職工薪酬》相關規定，本公司2013年度已對福利精算會計政策進行了變更並進行了全面追溯調整。

2014年6月30日及2013年12月31日，福利精算預計負債餘額分別為4,006,654千元和3,952,311千元。

2014年6月30日及2013年12月31日，本公司預計負債構成如下：

單位：千元

項目	2014年06月30日		2013年12月31日	
	金額	比重	金額	比重
福利精算負債	4,006,654	86.91%	3,952,311	84.62%
未決訴訟	13,304	0.29%	18,840	0.40%
產品質量保證金	6,472	0.14%	5,483	0.12%
環境污染整治	24,372	0.53%	38,438	0.82%
其他	39,407	0.85%	34,698	0.74%
重分類：一年內到期的非流動負債	520,094	11.28%	621,133	13.30%
合計	<u>4,610,303</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,670,903</u>	<u>100.00%</u>

## 2. 償債能力分析

本公司主要短期償債能力及資本結構指標如下表所示：

單位：千元

項目	2014年	2013年
	6月30日	12月31日
	金額	金額
流動比率(倍)	1.10	1.10
速動比率(倍)	0.61	0.60
資產負債率(母公司)	56.05%	54.78%
資產負債率(合併)	83.35%	82.95%

  

項目	2014年	2013年
	上半年度	上半年度
	金額	金額
息稅前利潤	5,283,368	4,747,254
利息保障倍數	2.51	2.02

截至2014年6月30日，本公司母公司報表資產負債率為56.05%，合併報表資產負債率為83.35%。

### (1) 資產流動性指標與上年基本相當

2014年6月30日及2013年12月31日，本公司流動比率分別為1.10及1.10，速動比率分別為0.61及0.60，流動比率持平，速動比率略有提高。

### (2) 利息保障倍數同比上升

2014年上半年及2013年上半年，本公司的利息保障倍數為2.51及2.02，同比上升0.49倍，本公司償債能力有所提高。

### (3) 預收款項較高的流動負債結構

2014年6月30日及2013年12月31日，本公司預收款項餘額分別為34,350,121千元及35,311,169千元，佔負債總額的12.33%及13.18%，預收款項主要為收到工程承包項目業主先期預付資金、項目備料款、已結算未完工、預收售樓款等。該部分預收款項與其他負債科目相比，在未來一般不會產生現金流出，不會造成本公司的流動性風險。

### (4) 融資渠道暢通

本公司與境內外多家大型商業銀行及政策性銀行等金融機構保持著長期的業務關係，信用記錄良好。本公司的銀行授信度高，融資渠道暢通。

本公司還將採取如下措施不斷提高短期償付能力與財務結構的安全性：合理安排資金投向，提高資金運營管理水平與運營效率，加速資金回收，保持經營活動現金流的持續改善；不斷提高經營管理水平，深入推進降本增效措施，提高企業經營積累能力；進一步拓展外部融資渠道，包括股權融資和長短期債權融資，以進一步優化資本結構和債務結構，降低融資成本。

## 3. 資產周轉能力分析

報告期，本公司主要資產周轉能力指標見下表：

項目	單位：次／年	
	2014年 上半年	2013年 上半年
總資產周轉率	<b>0.29</b>	0.28
應收賬款周轉率	<b>1.58</b>	1.70
存貨周轉率	<b>0.76</b>	0.70

### (1) 總資產周轉率

2014年上半年及2013年上半年，本公司的總資產周轉率分別為0.29及0.28次，在報告期內略有上升，主要原因是本公司在報告期內營業收入的增幅高於資產總額的增幅。

### (2) 應收賬款周轉率

2014年上半年及2013年上半年，本公司的應收賬款周轉率分別為1.58及1.70次，在報告期內下降0.12次，主要是由於工程承包業務結算週期及業務模式變化的影響。

### (3) 存貨周轉率

2014年上半年及2013年上半年，本公司的存貨周轉率分別為0.76及0.70次，在報告期內提高0.06次，主要是由於本公司主營業務成本同比增加，相應提高了存貨周轉比率水平。

## (三) 盈利情況分析

### 1. 概述

2014年上半年，本公司工程建設主業，特別是絕大多數設計、科研和施工企業，積極應對錯綜複雜的經濟形勢，在鋼鐵行業產能過剩、冶金建設業務萎縮的情況下，仍實現了公司平穩發展和較好的經營業績。

公司2014年上半年營業總收入96,166,552千元，同比增長5.50%，其中主營業務收入增長率為5.52%。實現利潤總額3,177,613千元，同比增長32.54%；實現歸屬母公司股東的淨利潤1,809,335千元，同比增長22.22%。2014年上半年及2013年上半年本公司的毛利率分別為12.34%、13.13%，同比降低0.79個百分點。

本公司2014年上半年主要經營指標如下表所示：

單位：千元

項目	2014年 上半年	2013年 上半年
營業總收入	<b>96,166,552</b>	91,153,210
毛利	<b>11,869,683</b>	11,967,354
毛利率	<b>12.34%</b>	13.13%
營業利潤	<b>2,721,127</b>	1,998,936
營業利潤率	<b>2.83%</b>	2.19%
利潤總額	<b>3,177,613</b>	2,397,409
淨利潤	<b>1,961,506</b>	1,357,305
淨利潤率	<b>2.04%</b>	1.49%
歸屬於母公司所有者的淨利潤	<b><u>1,809,335</u></b>	<b><u>1,480,411</u></b>

## 2. 營業收入的分析

### (1) 營業收入的構成

本公司的主營業務包括工程承包、裝備製造、資源開發、房地產開發及其他業務，營業收入情況及構成如下表所示：

單位：千元

項目		2014年 上半年	2013年 上半年
工程承包	收入	<b>80,747,409</b>	75,619,715
	比例	<b>82.68%</b>	81.92%
裝備製造	收入	<b>4,215,599</b>	4,562,878
	比例	<b>4.32%</b>	4.94%
資源開發	收入	<b>1,940,565</b>	1,364,295
	比例	<b>1.99%</b>	1.48%
房地產開發	收入	<b>9,283,858</b>	9,411,465
	比例	<b>9.51%</b>	10.20%
其他	收入	<b>1,469,568</b>	1,348,385
	比例	<b>1.50%</b>	1.46%
分部間抵銷	收入	<b>-1,490,447</b>	-1,153,528
合計	收入	<b><u>96,166,552</u></b>	<b><u>91,153,210</u></b>

註：各業務板塊的收入為未抵銷分部間交易收入，板塊佔比為各板塊收入佔未抵銷板塊間收入總額的比例。

從各業務板塊收入構成情況看，工程承包業務佔收入總額的82.68%，較上年同期提高0.76個百分點；裝備製造業務佔收入總額的4.32%，較上年同期下降0.62個百分點；資源開發業務佔收入總額的1.99%，較上年同期提高0.51個百分點；房地產開發業務佔收入總額的9.51%，較上年同期下降0.69個百分點。

## (2) 營業收入的增減

單位：千元

項目	2014年上半年		2013年上半年	
	金額	增幅	金額	增幅
工程承包	80,747,409	6.78%	75,619,715	-14.76%
裝備製造	4,215,599	-7.61%	4,562,878	-25.21%
資源開發	1,940,565	42.24%	1,364,295	-63.77%
房地產開發	9,283,858	-1.36%	9,411,465	29.92%
其他	1,469,568	8.99%	1,348,385	-51.43%
減：分部間抵銷	<u>-1,490,447</u>		<u>-1,153,528</u>	
小計	<u>96,166,552</u>	<u>5.50%</u>	<u>91,153,210</u>	<u>-14.82%</u>

本公司近年來為保持健康、可持續的財務結構，在兼顧好規模與質量同時，更加注重轉變發展方式，提升發展質量，工程承包業務營業收入同比提高了6.78%；裝備製造業務營業收入主要受原所屬子公司中冶京誠（營口）裝備技術有限公司重組影響不再納入合併範圍，營業收入同比下降7.61%；資源開發業務營業收入同比提高了42.24%，主要是本公司多晶硅業務銷售量和價格的提高以及瑞木鎳鈷項目生產的穩定和鎳價提高的影響；房地產業務同比減少1.36%，主要受宏觀經濟形勢影響，適當控制房地產投資規模，以及項目開發週期不同的影響。

本公司認為，在繼續鞏固冶金工程承包業務領域的領先地位、發揮冶金技術優勢的基礎上，業務結構的調整和優化是本公司的長期發展戰略。本公司將在工程承包和房地產主業上進一步優化主業結構、調整經營模式，提高風險防範和綜合競爭能力。

### 3. 營業收入的地域分佈

單位：千元

營業收入		2014年 上半年	2013年 上半年
中國地區	收入	<b>88,189,598</b>	86,137,492
	比例	<b>91.71%</b>	94.50%
中國以外地區	收入	<b>7,976,954</b>	5,015,718
	比例	<b>8.29%</b>	5.50%
合計	收入	<b>96,166,552</b>	91,153,210
	比例	<b>100.00%</b>	100.00%

2014年上半年及2013年上半年，本公司實現的境外營業收入分別為7,976,954千元及5,015,718千元，其中主要收入來源於科威特大學城工程項目等工程承包業務，新加坡房地產開發業務以及巴布亞新幾內亞瑞木鎳鈷項目、巴基斯坦山達克銅金礦的資源開發業務。

#### 4. 主要業務分部盈利性分析

##### (1) 工程承包業務

工程承包業務是本公司傳統的核心業務，是目前本公司收入和利潤的主要來源，該業務的收入、成本和毛利構成情況如下：

單位：千元

項目	2014年 上半年	2013年 上半年
營業收入	<b>80,747,409</b>	75,619,715
營業成本	<b>71,236,504</b>	66,066,318
毛利	<b>9,510,905</b>	9,553,397
毛利率	<b>11.78%</b>	12.63%

註：營業收入、成本為未抵銷分部間交易的數據

從盈利能力上看，工程承包業務實現毛利9,510,905千元，同比下降0.44%，2014年上半年及2013年上半年本公司工程承包業務的毛利率分別為11.78%、12.63%，同比下降0.85個百分點。

從經營結構上看，受國內鋼鐵行業調整的影響，本公司冶金工程承包業務在工程板塊收入的比重呈下降趨勢，從2013年上半年的41.78%下降至2014年上半年的41.64%。

## (2) 裝備製造業務

本公司的裝備製造業務主要包括冶金設備、鋼結構及其他金屬製品的製造和銷售，裝備製造業務的收入、成本、毛利構成情況如下：

單位：千元

項目	2014年 上半年	2013年 上半年
營業收入	4,215,599	4,562,878
營業成本	3,764,508	4,097,568
毛利	451,091	465,310
毛利率	<u>10.70%</u>	<u>10.20%</u>

註：營業收入、成本為未抵銷分部間交易的數據。

2014年上半年本公司裝備製造業務實現毛利451,091千元，同比下降3.06%。2014年上半年及2013年上半年，本公司裝備製造業務的毛利率分別為10.70%及10.20%。

## (3) 資源開發業務

本公司資源開發業務包括銅、鋅、鎳等金屬礦山開採及冶煉業務，以及多晶硅生產加工業務。從事礦山開採的主要有所屬中冶銅鋅有限公司、中冶金吉礦業開發有限公司等，從事多晶硅加工的是洛陽中硅高科技有限公司。報告期內，礦山業務的收入主要來自於巴基斯坦山達克銅金礦、瑞木鎳鈷項目以及阿根廷鐵礦等資源開發項目。

報告期內，本公司資源開發業務的收入、成本、毛利構成情況如下：

單位：千元

項目	2014年 上半年	2013年 上半年
營業收入	1,940,565	1,364,295
營業成本	1,657,874	1,137,634
毛利	282,691	226,661
毛利率	<u>14.57%</u>	<u>16.61%</u>

註：營業收入、成本為未抵銷分部間交易的數據。

本公司資源開發業務實現毛利282,691，同比提高24.72%。2014年上半年度及2013年上半年度，本公司資源開發業務的毛利率分別為14.57%及16.61%。

#### (4) 房地產開發業務

本公司房地產開發業務主要包括商業地產、住宅商品房、保障性住房、土地一級開發以及相關物業管理業務。

本公司房地產開發業務的收入、成本和毛利構成情況如下：

單位：千元

項目	2014年 上半年	2013年 上半年
營業收入	9,283,858	9,411,465
營業成本	7,765,225	7,698,176
毛利	1,518,633	1,713,289
毛利率	<u>16.36%</u>	<u>18.20%</u>

註：營業收入、成本為未抵銷分部間交易的數據。

2014年上半年本公司房地產業務實現毛利1,518,633千元，同比下降11.36%。2014年上半年及2013年上半年，本公司房地產開發業務的總體毛利率分別為16.36%及18.20%。

## 5. 主要供應商、客戶情況

報告期內，本公司自前五大供應商的購貨額佔本公司營業成本的比例不超過10%。同期，本公司自前五大客戶取得的營業收入佔本公司總營業收入的比例不超過10%。

## 6. 公司主要子公司、參股公司的經營情況及業績分析

本公司部分子公司淨利潤對合併報表淨利潤的影響較為重大，主要情況如下表：

單位：千元

子公司名稱	資產總計	所有者權益	營業總收入	淨利潤
中冶置業集團有限公司	40,607,027	5,222,467	1,189,527	592,987
中國五冶集團有限公司	13,441,288	2,837,790	7,053,878	339,111
中冶天工集團有限公司	14,961,323	3,033,839	8,157,647	325,079
中國二十冶集團有限公司	28,143,194	4,017,283	9,910,022	293,845
中冶建工集團有限公司	10,449,483	1,897,394	5,470,046	214,043
上海寶冶集團有限公司	16,455,325	4,073,234	8,901,403	213,625
中冶建築研究總院有限公司	11,142,454	2,855,983	3,835,850	187,091
中冶金吉礦業開發有限公司	<u>12,387,665</u>	<u>1,092,564</u>	<u>757,995</u>	<u>-349,381</u>

此外，上述子公司的業務性質、經營範圍、註冊資本等相關信息詳見公司相關財務報表及其附註。

## 7. 主要成本費用項目

報告期內，本公司主要成本費用構成及變動如下表所示：

單位：千元

項目	2014年 上半年	2013年 上半年
營業成本	<b>84,296,869</b>	79,185,856
營業税金及附加	<b>2,397,811</b>	2,571,614
銷售費用	<b>689,284</b>	711,061
管理費用	<b>3,871,026</b>	4,108,741
財務費用	<b>1,632,237</b>	2,507,110
資產減值損失	<b>1,094,026</b>	596,588

### (1) 營業成本

本公司營業成本主要包括材料成本、分包成本、人工成本、機械設備使用費及其他間接費用等，其中材料成本、分包成本、人工成本是本公司營業成本的主要構成部分。

2014年上半年及2013年上半年，本公司的營業成本分別為84,296,869千元及79,185,856千元，增幅6.45%。本期營業收入增幅為5.50%，營業成本增幅略高於營業收入的增幅。

### (2) 營業税金及附加

2014年上半年及2013年上半年，本公司的營業税金及附加分別為2,397,811千元及2,571,614千元，同比減少6.76%，主要是土地增值稅同比大幅下降影響。

### (3) 銷售費用

本公司銷售費用主要為職工薪酬、運輸費用及廣告費等。2014年上半年及2013年上半年，本公司的銷售費用分別為689,284千元和711,061千元。2014年上半年及2013年上半年，銷售費用佔同期營業收入的比重分別為0.72%和0.78%。

#### (4) 管理費用

本公司的管理費用主要包括職工薪酬、研發費、辦公費用等。2014年上半年及2013年上半年，本公司的管理費用分別為3,871,026千元及4,108,741千元，同比下降5.79%，管理費用佔同期營業收入的比例分別為4.03%及4.51%。

#### (5) 財務費用

本公司的財務費用包括業務開展過程中發生的借款費用、匯兌損益及銀行手續費等。2014年上半年及2013年上半年，本公司的財務費用分別為1,632,237千元及2,507,110千元，同比下降34.90%。在營業收入中所佔比重分別為1.70%及2.75%。

#### (6) 資產減值損失

2014年上半年及2013年上半年，本公司計提的資產減值損失分別為1,094,026千元及596,588千元，同比增加83.38%，主要是本公司的子公司當期計提的存貨減值準備和應收款項壞賬準備的增加。

### 8. 利潤表其他項目分析

#### (1) 所得稅費用

本公司所得稅依照於中國境內取得的應納稅所得額及適用的稅率計提。其他地區應納稅所得的稅項根據本公司經營所在國家／所受管轄區域的現行法律、解釋公告和慣例，按照適用稅率計算。

報告期內，本公司所得稅費用情況如下：

單位：千元

項目	2014年上半年		2013年上半年	
	金額	增幅	金額	增幅
所得稅費用	1,216,107	16.92%	1,040,104	-0.74%
所得稅費用／利潤總額	<u>38.27%</u>	—	<u>43.38%</u>	—

## (2) 歸屬於母公司及少數股東的淨利潤

2014年上半年，本公司實現歸屬於本公司母公司的淨利潤為1,809,335千元(如下表所示)，同比大幅上升主要是由於利潤總額同比上升的影響。

單位：千元

項目	2014年 上半年	2013年 上半年
淨利潤	1,961,506	1,357,305
其中：歸屬母公司股東	1,809,335	1,480,411
歸屬少數股東	152,171	-123,106
歸屬母公司股東利潤／ 淨利潤	<u>92.24%</u>	<u>109.07%</u>

## 9. 非經常性損益分析

2014年上半年及2013年上半年，本公司的非經常性損益金額分別為380,921千元及641,144千元，同比下降40.59%，主要原因是上年同期處置長期股權投資收益金額較大。

## 10. 利潤分配分析

根據財政部《關於編製合併會計報告中利潤分配問題的請示的覆函》(財會函[2000]7號)：「編製合併會計報表的公司，其利潤分配以母公司的可供分配的利潤為依據。合併會計報表中可供分配利潤不能作為母公司實際分配利潤的依據」，以及《企業會計準則第2號—長期股權投資》的規定，本公司在編製母公司報表時，對下屬子公司的長期股權投資採用成本法核算。作為控股型的母公司，只有下屬子公司宣告分配股利時，才能確認投資收益，形成母公司的淨利潤。

本公司2014年初未分配利潤為6,585,181千元，2014年上半年實現歸屬於母公司淨利潤1,809,335千元，2014年6月末未分配利潤為7,288,806千元。母公司2014年初未分配利潤為1,181,626千元，2014年上半年淨利潤-704,726千元，分配現金股利1,165,710千元，2014年6月末可供分配的利潤為-688,810千元。

#### (四) 現金流量分析

本公司的現金流量情況如下表所示：

單位：千元

項目	2014年 上半年	2013年 上半年
經營活動產生的現金流量淨額	-5,732,536	-4,107,785
投資活動產生的現金流量淨額	-940,699	1,552,080
籌資活動產生的現金流量淨額	-1,113,595	-6,947,466
匯率變動對現金及現金等價物的影響	53,256	-77,716
現金及現金等價物淨增加額	<u>-7,733,574</u>	<u>-9,580,887</u>

##### 1. 經營活動

2014年上半年及2013年上半年本公司經營活動產生的現金流量淨額分別為-5,732,536千元及-4,107,785千元。本期及上期，本公司經營活動產生的現金流入主要來自銷售產品和提供服務收到的現金，分別佔經營活動現金流入的比重為96.57%及98.20%。

本公司經營活動產生的現金流出主要為購買商品和接受勞務所支付的現金、支付給職工以及為職工支付的現金、支付的各項稅費等，2014年上半年及2013年上半年佔經營活動現金流出的比重分別為78.19%、7.33%、5.65%及81.40%、7.51%、6.43%。

##### 2. 投資活動

本公司投資活動的現金流入主要為收回投資、取得投資收益、處置資產等所取得的現金，2014年上半年及2013年上半年分別佔到投資活動現金流入的比重為4.49%、2.71%、65.49%及46.85%、2.12%、9.60%。現金流出主要為購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金，2014年上半年及2013年上半年分別佔投資活動現金流出的比重為82.62%及96.37%。

2014年上半年及2013年上半年，本公司投資活動產生的現金流量淨額為-940,699千元和1,552,080千元，本公司投資活動主要在工程承包、房地產業務。

### 3. 籌資活動

本公司籌資活動的現金流入主要為取得借款等收到的現金，分別佔到2014年上半年及2013年上半年籌資活動現金流入的比重為99.74%及99.60%；本公司籌資活動的現金流出主要為償還債務所支付的現金，分配股利、利潤或償還利息所支付的現金等，分別佔到2014年上半年及2013年上半年籌資活動現金流出的91.71%、6.27%及92.93%、6.85%。

2014年上半年及2013年上半年，本公司籌資活動產生的現金流量淨額分別為-1,113,595千元及-6,947,466千元。籌資活動繼續淨流出，主要是本期分配股利、利潤或償付利息支付的現金。

#### 四. 合併及公司資產負債表

2014年6月30日

(除特別注明外，金額單位為人民幣千元)

資產	2014年 6月30日 合併 (未經審計)	2013年 12月31日 合併 (經審計)	2014年 6月30日 公司 (未經審計)	2013年 12月31日 公司 (經審計)
流動資產				
貨幣資金	28,038,785	33,585,579	4,693,790	6,931,616
交易性金融資產	36,317	41,560	—	—
應收票據	9,897,657	11,141,096	—	19,700
應收賬款	56,060,666	52,597,630	295,347	702,073
預付款項	15,879,290	15,037,010	356,367	338,273
應收利息	26,401	11,679	5,020,630	4,647,420
應收股利	101,778	642	1,770,084	2,001,841
其他應收款	20,465,554	13,844,812	26,036,862	25,655,321
存貨	110,285,725	107,930,551	411,581	309,860
一年內到期的非流動資產	3,901,326	4,369,433	2,089,950	2,163,317
其他流動資產	1,720,032	1,394,202	688	2,517
流動資產合計	<u>246,413,531</u>	<u>239,954,194</u>	<u>40,675,299</u>	<u>42,771,938</u>

資產	2014年 6月30日 合併 (未經審計)	2013年 12月31日 合併 (經審計) (已重述)	2014年 6月30日 公司 (未經審計)	2013年 12月31日 公司 (經審計) (已重述)
非流動資產				
可供出售金融資產	1,437,619	1,400,704	231	231
持有至到期投資	20	20	—	—
長期應收款	25,235,272	20,342,364	8,914,509	8,865,711
長期股權投資	5,155,469	4,133,422	69,307,452	68,042,986
投資性房地產	2,068,977	1,817,637	109,728	110,669
固定資產	32,658,605	33,382,887	71,183	71,534
在建工程	2,605,053	2,855,270	—	—
工程物資	48,734	48,386	—	—
無形資產	15,099,196	15,278,732	14,923	16,110
商譽	258,209	278,451	—	—
長期待攤費用	170,746	176,881	—	—
遞延所得稅資產	2,974,706	2,987,346	—	—
其他非流動資產	218,766	228,145	—	—
非流動資產合計	<u>87,931,372</u>	<u>82,930,245</u>	<u>78,418,026</u>	<u>77,107,241</u>
資產總計	<u><u>334,344,903</u></u>	<u><u>322,884,439</u></u>	<u><u>119,093,325</u></u>	<u><u>119,879,179</u></u>

負債及股東權益	2014年 6月30日 合併 (未經審計)	2013年 12月31日 合併 (經審計)	2014年 6月30日 公司 (未經審計)	2013年 12月31日 公司 (經審計)
流動負債				
短期借款	50,674,542	45,080,598	18,737,926	15,995,038
應付票據	12,163,055	7,610,246	—	—
應付帳款	73,646,921	70,186,463	972,942	942,816
預收款項	34,350,121	35,311,169	270,270	407,671
應付職工薪酬	2,104,985	1,960,291	9,067	9,458
應交稅費	6,653,913	7,304,737	46,227	55,017
應付利息	1,238,822	976,378	1,124,203	770,894
應付股利	1,870,554	798,649	1,165,710	—
其他應付款	19,829,495	19,793,109	8,080,348	6,755,783
一年內到期的非流動負債	11,361,162	11,096,007	739,154	564,154
其他流動負債	10,957,075	18,927,212	10,900,000	18,900,000
流動負債合計	224,850,645	219,044,859	42,045,847	44,400,831

負債及股東權益(續)	2014年 6月30日 合併 (未經審計)	2013年 12月31日 合併 (經審計)	2014年 6月30日 公司 (未經審計)	2013年 12月31日 公司 (經審計)
非流動負債				
長期借款	23,612,364	21,618,045	6,985,999	3,595,956
應付債券	23,640,175	20,606,063	17,622,643	17,574,737
長期應付款	372,844	266,293	78,980	78,980
專項應付款	74,341	42,720	—	—
預計負債	4,090,209	4,049,770	22,810	21,641
遞延所得稅負債	483,415	562,091	—	—
其他非流動負債	1,537,654	1,629,379	977	1,138
非流動負債合計	53,811,002	48,774,361	24,711,409	21,272,452
負債合計	278,661,647	267,819,220	66,757,256	65,673,283

負債及股東權益(續)	2014年	2013年	2014年	2013年
	6月30日	12月31日	6月30日	12月31日
	合併	合併	公司	公司
	(未經審計)	(經審計)	(未經審計)	(經審計)
股東權益				
股本	19,110,000	19,110,000	19,110,000	19,110,000
資本公積	18,400,121	18,613,482	33,479,490	33,478,864
減：庫存股	—	—	—	—
專項儲備	12,550	12,550	12,550	12,550
盈餘公積	420,659	420,659	420,659	420,659
未分配利潤	7,228,806	6,585,181	(688,810)	1,181,626
外幣報表折算差額	(353,633)	(200,572)	2,180	2,197
歸屬於母公司股東權益合計	44,818,503	44,541,300	52,336,069	54,205,896
少數股東權益	10,864,753	10,523,919	—	—
股東權益合計	55,683,256	55,065,219	52,336,069	54,205,896
負債及股東權益總計	334,344,903	322,884,439	119,093,325	119,879,179

## 五. 合併及公司利潤表

截至2014年6月30日止6個月期間  
(除特別注明外，金額單位為人民幣千元)

項目	2014年1-6月 合併 (未經審計)	2013年1-6月 合併 (未經審計)	2014年1-6月 公司 (未經審計)	2013年1-6月 公司 (未經審計)
一. 營業總收入	96,166,552	91,153,210	707,956	393,163
其中：營業收入	96,166,552	91,153,210	707,956	393,163
二. 營業總成本	93,981,253	89,680,970	1,421,522	1,244,058
其中：營業成本	84,296,869	79,185,856	706,465	386,925
營業稅金及附加	2,397,811	2,571,614	5,650	—
銷售費用	689,284	711,061	—	3,700
管理費用	3,871,026	4,108,741	74,672	56,588
財務費用	1,632,237	2,507,110	605,834	548,243
資產減值損失	1,094,026	596,588	28,901	248,602
加：公允價值變動收益	(5,244)	(1,838)	—	—
投資收益	541,072	528,534	(40)	—
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益	(124,242)	(860)	(40)	—
三. 營業利潤	2,721,127	1,998,936	(713,606)	(850,895)
加：營業外收入	561,177	469,461	3	222
減：營業外支出	104,691	70,988	24	226
其中：非流動資產 處置損失	20,513	12,446	24	226
四. 利潤總額	3,177,613	2,397,409	(713,627)	(850,899)
減：所得稅費用	1,216,107	1,040,104	(8,901)	25,870

項目	2014年1-6月 合併 (未經審計)	2013年1-6月 合併 (未經審計)	2014年1-6月 公司 (未經審計)	2013年1-6月 公司 (未經審計)
<b>五. 淨利潤</b>	<b>1,961,506</b>	1,357,305	<b>(704,726)</b>	(876,769)
歸屬於母公司股東的淨利潤	1,809,335	1,480,411	—	—
少數股東損益	152,171	(123,106)	—	—
<b>六. 每股收益</b>				
基本每股收益 (人民幣元/股)	0.09	—	0.08	—
稀釋每股收益 (人民幣元/股)	—	—	—	—
<b>七. 其他綜合收益</b>	<b>(257,367)</b>	194,786	<b>609</b>	(49)
(一) 後續不能重分類至損益 的項目的淨影響設定 受益計劃的重新計量	<b>(110,081)</b>	(1,123)	<b>626</b>	(29)
(二) 後續在滿足規定條件時 將重分類至損益的 項目的淨影響				
可供出售金融資產產生的 利得(損失)	4,759	(51,059)	—	—
外幣財務報表折算差額	<b>(152,045)</b>	246,869	<b>(17)</b>	(20)
按照權益法核算的在被投資單位 其他綜合收益中所享有的份額	—	99	—	—
<b>八. 綜合收益總額</b>	<b>1,704,139</b>	1,552,091	<b>(704,117)</b>	(876,818)
歸屬於母公司股東的 綜合收益總額	<b>1,555,099</b>	1,685,402	—	—
歸屬於少數股東的綜合收益總額	<b>149,040</b>	(133,311)	—	—

## 六. 合併及公司現金流量表

截至2014年6月30日止6個月期間

(除特別注明外，金額單位為人民幣千元)

項目	2014年1-6月 合併 (未經審計)	2013年1-6月 合併 (未經審計)	2014年1-6月 公司 (未經審計)	2013年1-6月 公司 (未經審計)
<b>一. 經營活動產生的現金流量銷售</b>				
<b>商品、提供勞務收到的現金</b>	<b>91,970,346</b>	88,015,228	<b>846,707</b>	871,177
收到的稅費返還	<b>36,849</b>	181,291	—	27,504
收到其他與經營活動有關的現金	<b>3,230,164</b>	1,428,545	<b>83,500</b>	19,118
經營活動現金流入小計	<b>95,237,359</b>	89,625,064	<b>930,207</b>	917,799
<b>購買商品、接受勞務支付的現金</b>	<b>78,949,874</b>	76,300,053	<b>588,443</b>	889,271
<b>支付給職工以及為職工</b>				
<b>支付的現金</b>	<b>7,401,188</b>	7,037,355	<b>26,663</b>	26,380
<b>支付的各項稅費</b>	<b>5,707,070</b>	6,025,241	<b>23,188</b>	42,244
<b>支付其他與經營活動有關的現金</b>	<b>8,911,763</b>	4,370,200	<b>79,243</b>	88,205
經營活動現金流出小計	<b>100,969,895</b>	93,732,849	<b>717,537</b>	1,046,100
經營活動產生的現金流量淨額	<b>(5,732,536)</b>	(4,107,785)	<b>212,670</b>	(128,301)
<b>二. 投資活動產生的現金流量</b>				
<b>收回投資收到的現金</b>	<b>10,134</b>	1,363,581	—	—
取得投資收益所收到的現金	<b>6,117</b>	61,664	<b>469,025</b>	428,301
處置固定資產、無形資產和				
其他長期資產收回的現金淨額	<b>147,658</b>	279,463	<b>8</b>	64
處置子公司及其他營業單位				
收到的現金淨額	—	414,627	—	—
收到其他與投資活動有關的現金	<b>61,568</b>	790,906	—	—
投資活動現金流入小計	<b>225,477</b>	2,910,241	<b>469,033</b>	428,365
購建固定資產、無形資產和				
其他長期資產支付的現金	<b>963,515</b>	1,308,897	<b>4,132</b>	1,527
投資支付的現金	<b>40,621</b>	49,264	<b>1,032,748</b>	—
取得子公司及其他營業單位				
支付的現金淨額	—	—	—	—
支付其他與投資活動有關的現金	<b>162,040</b>	—	<b>393,569</b>	1,549,440
投資活動現金流出小計	<b>1,166,176</b>	1,358,161	<b>1,430,449</b>	1,550,967
投資活動產生的現金流量淨額	<b>(940,699)</b>	1,552,080	<b>(961,416)</b>	(1,122,602)

項目	2014年1-6月 合併 (未經審計)	2013年1-6月 合併 (未經審計)	2014年1-6月 公司 (未經審計)	2013年1-6月 公司 (未經審計)
<b>三. 籌資活動產生的現金流量吸</b>				
<b>收投資收到的現金</b>	<b>129,249</b>	3,167	—	—
其中：子公司吸收少數股東				
投資收到的現金	<b>129,249</b>	3,167	—	—
取得借款收到的現金	<b>50,311,043</b>	49,400,417	<b>23,895,864</b>	24,198,980
收到其他與籌資活動有關的現金	—	196,872	<b>19,700</b>	—
籌資活動現金流入小計	<b>50,440,292</b>	49,600,456	<b>23,915,564</b>	24,198,980
償還債務支付的現金	<b>47,280,594</b>	52,547,462	<b>24,377,620</b>	26,355,365
分配股利、利潤或償付				
利息支付的現金	<b>3,232,584</b>	3,871,534	<b>1,052,719</b>	912,569
其中：子公司支付給少數				
股東的股利、利潤	<b>141,753</b>	292,766	—	—
支付其他與籌資活動有關的現金	<b>1,040,709</b>	128,926	<b>31,873</b>	449,055
籌資活動現金流出小計	<b>51,553,887</b>	56,547,922	<b>25,462,212</b>	27,716,989
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>(1,113,595)</b>	(6,947,466)	<b>(1,546,648)</b>	(3,518,009)
<b>四. 匯率變動對現金及現金</b>				
<b>等價物的影響</b>	<b>53,256</b>	(77,716)	<b>30,068</b>	(34)
<b>五. 現金及現金等價物淨減少額</b>	<b>(7,733,574)</b>	(9,580,887)	<b>(2,265,326)</b>	(4,768,946)
加：期初現金及現金				
等價物餘額	<b>31,242,554</b>	32,084,175	<b>6,494,604</b>	9,211,104
<b>六. 期末現金及現金等價物餘額</b>	<b>23,508,980</b>	22,503,288	<b>4,229,278</b>	4,442,158

## 七. 合併股東權益變動表

截至2014年6月30日止6個月期間

(除特別注明外，金額單位為人民幣千元)

項目 (未經審計)	歸屬於母公司股東權益						外幣報表 折算差額	少數股東 權益	股東權益 合計
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤			
一、2013年12月31日年末餘額	19,110,000	18,613,482	—	12,550	420,659	6,585,181	(200,572)	10,523,919	55,065,219
會計政策變更	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差錯更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、2014年1月1日年初餘額	19,110,000	18,613,482	—	12,550	420,659	6,585,181	(200,572)	10,523,919	55,065,219
三、2014年1-6月增減變動額	—	(213,361)	—	—	—	643,625	(153,061)	340,834	618,037
(一) 淨利潤	—	—	—	—	—	1,809,335	—	152,171	1,961,506
(二) 其他綜合收益	—	(101,175)	—	—	—	—	(153,061)	(3,131)	(257,367)
上述(一)和(二)小計	—	(101,175)	—	—	—	1,809,335	(153,061)	149,040	1,704,139
(三) 股東投入和減少資本	—	(112,186)	—	—	—	—	—	263,301	151,115
1. 股東投入資本	—	—	—	—	—	—	—	159,487	159,487
2. 其他	—	(112,186)	—	—	—	—	—	103,814	(8,372)
(四) 利潤分配	—	—	—	—	—	(1,165,710)	—	(71,507)	(1,237,217)
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 對股東的分配	—	—	—	—	—	(1,165,710)	—	(71,507)	(1,237,217)
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(六) 專項儲備提取和使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	908,822	—	—	—	93,400	1,002,222
2. 本期使用	—	—	—	(908,822)	—	—	—	(93,400)	(1,002,222)
四、2014年6月30日期末餘額	19,110,000	18,400,121	—	12,550	420,659	7,228,806	(353,633)	10,864,753	55,683,256

歸屬於母公司股東權益

項目 (未經審計)	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	外幣報表 折算差額	少數股東 權益	股東權益 合計
一、2012年12月31日年末餘額	19,110,000	18,384,045	—	12,550	289,366	3,735,610	(347,463)	11,650,479	52,834,587
會計政策變更	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差錯更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、2013年1月1日年初餘額	19,110,000	18,384,045	—	12,550	289,366	3,735,610	(347,463)	11,650,479	52,834,587
三、2013年1-6月減少變動額	—	(51,015)	—	—	—	1,480,411	255,224	(532,847)	1,151,773
(一)淨利潤	—	—	—	—	—	1,480,411	—	(123,106)	1,357,305
(二)其他綜合收益	—	(50,233)	—	—	—	—	255,224	(10,205)	194,786
上述(一)和(二)小計	—	(50,233)	—	—	—	1,480,411	255,224	(133,311)	1,552,091
(三)股東投入和減少資本	—	(782)	—	—	—	—	—	(301,756)	(302,538)
1. 股東投入資本	—	229	—	—	—	—	—	16,271	16,500
2. 其他	—	(1,011)	—	—	—	—	—	(318,027)	(319,038)
(四)利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	(97,780)	(97,780)
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 對股東的分配	—	—	—	—	—	—	—	(97,780)	(97,780)
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五)股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(六)專項儲備提取和使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	841,744	—	—	—	83,651	925,395
2. 本期使用	—	—	—	(841,744)	—	—	—	(83,651)	(925,395)
四、2013年6月30日期末餘額	19,110,000	18,333,030	—	12,550	289,366	5,216,021	(92,239)	11,117,632	53,986,360

## 八. 公司股東權益變動表

截至2014年6月30日止6個月期間  
(除特別注明外，金額單位為人民幣千元)

項目 (未經審計)	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	外幣報表 折算差額	股東權益 合計
一. 2013年12月31日年末餘額	19,110,000	33,478,864	—	12,550	420,659	1,181,626	2,197	54,205,896
會計政策變更	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差錯更正	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
二. 2014年1月1日年初餘額	19,110,000	33,478,864	—	12,550	420,659	1,181,626	2,197	54,205,896
三. 2014年1-6月減少變動額	—	626	—	—	—	(1,870,436)	(17)	(1,870,453)
(一) 淨虧損	—	—	—	—	—	(704,726)	—	(704,726)
(二) 其他綜合收益	—	626	—	—	—	—	(17)	609
上述(一)和(二)小計	—	626	—	—	—	(704,726)	(17)	(704,117)
(三) 股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股東投入資本	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 利潤分配	—	—	—	—	—	(1,165,710)	—	(1,165,710)
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 對股東的分配	—	—	—	—	—	(1,165,710)	—	(1,165,710)
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
(六) 專項儲備提取和使用	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—
四. 2014年6月30日期末餘額	19,110,000	33,479,490	—	12,550	420,659	(688,810)	2,180	52,336,069

項目 (未經審計)	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	外幣報表 折算差額	股東權益 合計
一. 2012年12月31日年末餘額	19,110,000	33,478,893	—	12,550	289,366	(13,473,670)	2,159	39,419,298
會計政策變更	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差錯更正	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
二. 2013年1月1日年初餘額	19,110,000	33,478,893	—	12,550	289,366	(13,473,670)	2,159	39,419,298
三. 2013年1-6月減少變動額	—	(29)	—	—	—	(876,769)	(20)	(876,818)
(一) 淨虧損	—	—	—	—	—	(876,769)	—	(876,769)
(二) 其他綜合收益	—	(29)	—	—	—	—	(20)	(49)
上述(一)和(二)小計	—	(29)	—	—	—	(876,769)	(20)	(876,818)
(三) 股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股東投入資本	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 對股東的分配	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
(六) 專項儲備提取和使用	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—
四. 2013年6月30日期末餘額	19,110,000	33,478,864	—	12,550	289,366	(14,350,439)	2,139	38,542,480

## 九. 財務報表附註

截至2014年6月30日止6個月期間

(除特別注明外，金額單位為人民幣千元)

### (一) 公司基本情況

中國冶金科工股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是根據國務院國有資產監督管理委員會(以下簡稱「國務院國資委」)於2008年6月10日出具的《關於中國冶金科工集團公司整體改制並境內外上市的批覆》(國資改革[2008]528號)批准，由中國冶金科工集團有限公司(以下簡稱「中冶集團」)聯合寶鋼集團有限公司(以下簡稱「寶鋼集團」)於2008年12月1日共同發起設立的股份有限公司，註冊地為中華人民共和國北京市。中冶集團為本公司的母公司，國務院國資委為本公司的最終控制方。本公司設立時總股本為人民幣13,000,000千元，每股面值人民幣1元。本公司於2009年9月14日向境內投資者發行了3,500,000千股人民幣普通股(A股)，並於2009年9月21日在上海證券交易所掛牌上市交易。本公司於2009年9月16日向境外投資者發行股票(H股)2,610,000千股，並於2009年9月24日在香港聯合交易所掛牌上市交易。在A股和H股發行過程中，中冶集團和寶鋼集團依據國家相關規定將內資國有股合計350,000千股(A股)和261,000千股(H股)劃轉給全國社會保障基金理事會，其中根據《關於委託出售全國社會保障基金理事會所持中國冶金科工股份有限公司國有股的函》，由本公司在發行H股時代售全國社會保障基金理事會所持有的261,000千股(H股)。上述發行完成後，總股本增至人民幣19,110,000千元。

## 九. 財務報表附註(續)

### (一) 公司基本情況(續)

本公司及子公司(以下合稱「本集團」)主要經營工程承包、裝備製造、資源開發及房地產開發業務。

本集團提供的服務或產品如下：工程承包業務主要包括冶金工程、房屋建築工程、交通基礎設施工程以及礦山、環保、電力、化工、輕工及電子等其他工程的科研、規劃、勘探、諮詢、設計、採購、施工、安裝、維檢、監理及相關技術服務；裝備製造業務的產品主要包括冶金專用設備、鋼結構及其他金屬製品等；資源開發業務主要包括境內外金屬礦產資源的開發、冶煉以及非金屬礦產資源、有色金屬以及多晶硅的生產和加工；房地產開發業務主要包括住宅和商業地產的開發與銷售、保障性住房建設及一級土地開發等。

本公司在報告期內未發生主營業務及股權的重大變更。

### (二) 主要會計政策和會計估計

#### 1. 財務報表的編製基礎

本集團執行財政部頒佈的企業會計準則及其應用指南、解釋以及其他相關規定(統稱「企業會計準則」)，包括財政部於2014年頒佈的《企業會計準則第2號—長期股權投資》(修訂)、《企業會計準則第9號—職工薪酬》(修訂)、《企業會計準則第30號—財務報表列報》(修訂)、《企業會計準則第33號—合併財務報表》(修訂)、《企業會計準則第37號—金融工具列報》(修訂)、《企業會計準則第39號—公允價值計量》、《企業會計準則第40號—合營安排》和《企業會計準則第41號—在其他主體中權益的披露》。其中，除《企業會計準則第9號—職工薪酬》(修訂)已於2013年1月1日提前採用以外，其餘新頒佈或修訂的準則本集團於2014年1月1日起提前採用。

本集團以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，編製本財務報表。

## 九. 財務報表附註(續)

### (二) 主要會計政策和會計估計(續)

#### 1. 財務報表的編製基礎(續)

根據香港聯交所2010年12月刊發的《有關接受在香港上市的內地註冊成立公司採用內地的會計及審計準則以及聘用內地會計師事務所的諮詢總結》及相應的香港上市規則修訂，以及財政部、中國證券監督管理委員會的有關文件，經本公司股東大會審議批准，從本財政年度開始，本公司不再向A股股東及H股股東分別提供根據中國會計準則及國際財務報告準則編製的財務報告；而是向所有股東提供根據中國會計準則編製的財務報告，並在編製此財務報告時考慮了香港公司條例及香港上市規則有關披露的規定。

本報告中截至2013年6月30日止6個月期間及2013年12月31日止年度用作比較的財務數據均以中國會計準則下的資料為依據。

此外，本財務報表還按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號-財務報告的一般規定》(2010年修訂)(以下簡稱「第15號文(2010年修訂)」)的要求列報和披露相關信息。

#### 2. 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2014年6月30日的合併及公司財務狀況以及截至2014年6月30日止6個月期間的合併及公司經營成果和合併及公司現金流量。

#### 3. 會計年度

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

#### 4. 記帳本位幣

本公司及境內子公司以人民幣為記帳本位幣。本公司之境外經營的子公司根據其經營所處的主要經濟環境確定其記帳本位幣，編製財務報表時折算為人民幣。本公司編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註

#### 1. 貨幣資金

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	外幣金額	匯率	人民幣金額	外幣金額	匯率	人民幣金額
庫存現金						
人民幣	—	—	21,987	—	—	20,101
美元	588	6.1528	3,620	622	6.0969	3,794
歐元	52	8.3946	434	72	8.4189	604
澳元	7	5.8064	42	11	5.4301	57
其他幣種	—	—	4,418	—	—	6,997
			<u>30,501</u>			<u>31,553</u>
銀行存款						
人民幣	—	—	15,324,430	—	—	27,654,011
美元	906,412	6.1528	5,576,969	271,586	6.0969	1,655,834
歐元	1,172	8.3946	9,838	1,993	8.4189	16,781
澳元	30,039	5.8064	174,420	19,094	5.4301	103,683
其他幣種	—	—	869,869	—	—	668,938
			<u>21,955,526</u>			<u>30,099,247</u>
其他貨幣資金						
人民幣	—	—	5,483,610	—	—	2,866,700
美元	1,953	6.1528	12,016	8,656	6.0969	52,778
歐元	410	8.3946	3,445	6,107	8.4189	51,418
澳元	80,000	5.8064	464,512	80,803	5.4301	438,769
其他幣種	—	—	89,175	—	—	45,114
			<u>6,052,758</u>			<u>3,454,779</u>
			<u>28,038,785</u>			<u>33,585,579</u>

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 2. 應收票據

	2014年 6月30日	2013年 12月31日
商業承兌匯票	1,192,311	1,525,209
銀行承兌匯票	8,705,346	9,615,887
	<u>9,897,657</u>	<u>11,141,096</u>

#### 3. 應收賬款

	2014年 6月30日	2013年 12月31日
應收賬款	62,612,825	58,699,487
減：壞賬準備	6,552,159	6,101,857
	<u>56,060,666</u>	<u>52,597,630</u>

(1) 應收賬款賬齡分析如下：

	2014年 6月30日	2013年 12月31日
一年以內	39,712,568	37,182,310
一到二年	12,178,438	12,658,595
二到三年	5,445,709	4,768,738
三到四年	2,492,271	1,862,701
四到五年	1,379,375	973,040
五年以上	1,404,464	1,254,103
	<u>62,612,825</u>	<u>58,699,487</u>

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 3. 應收賬款

(2) 應收賬款按類別分析如下：

	2014年6月30日				2013年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	佔總額比例 (%)	金額	計提比例 (%)
單項金額重大並單獨 計提壞賬準備	1,364,304	2.18	422,948	31.00	402,174	0.68	147,944	36.79
按組合計提壞賬準備								
組合1	42,725,624	68.24	5,726,736	13.40	40,520,065	69.03	5,539,270	13.67
組合2	17,962,261	28.68	—	—	17,233,875	29.36	—	—
單項金額雖不重大但 單獨計提壞賬準備	560,636	0.90	402,475	71.79	543,373	0.93	414,643	76.31
	<u>62,612,825</u>	<u>100.00</u>	<u>6,552,159</u>		<u>58,699,487</u>	<u>100.00</u>	<u>6,101,857</u>	

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 4. 其他應收款

	2014年 6月30日	2013年 12月31日
押金及保證金	14,694,246	10,092,902
給予關聯方及第三方貸款	2,044,896	1,882,856
職工借款	773,074	493,778
待收回股權轉讓款及投資款	2,538,900	427,390
其他	2,090,181	2,499,610
	<b>22,141,297</b>	15,396,536
減：壞賬準備	<b>1,675,743</b>	1,551,724
	<b><u>20,465,554</u></b>	<b><u>13,844,812</u></b>

(1) 其他應收款賬齡分析如下：

	2014年 6月30日	2013年 12月31日
一年以內	15,442,156	8,740,050
一到二年	2,773,806	2,531,078
二到三年	1,399,381	1,402,163
三到四年	892,350	768,820
四到五年	534,542	932,379
五年以上	1,099,062	1,022,046
	<b><u>22,141,297</u></b>	<b><u>15,396,536</u></b>

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 4. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款按類別分析如下：

	2014年6月30日				2013年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	佔總額比例 (%)	金額	計提比例 (%)
單項金額重大並單獨 計提壞賬準備	229,332	1.04	114,666	50.00	170,297	1.11	30,577	17.96
按組合計提壞賬準備								
組合1	4,941,445	22.32	1,341,507	27.15	4,850,454	31.50	1,312,056	27.05
組合2	16,724,659	75.54	—	—	10,141,725	65.87	—	—
單項金額雖不重大但 單獨計提壞賬準備	245,861	1.10	219,570	89.31	234,060	1.52	209,091	89.33
	<u>22,141,297</u>	<u>100.00</u>	<u>1,675,743</u>		<u>15,396,536</u>	<u>100.00</u>	<u>1,551,724</u>	

#### 5. 預付款項

預付款項賬齡分析如下：

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	金額	佔總額比例 (%)	金額	佔總額比例 (%)
一年以內	10,508,701	66.18	10,336,383	68.74
一到二年	3,067,790	19.32	2,398,220	15.95
二到三年	1,150,848	7.25	1,248,618	8.30
三年以上	1,151,951	7.25	1,053,789	7.01
	<u>15,879,290</u>	<u>100.00</u>	<u>15,037,010</u>	<u>100.00</u>

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 6. 存貨

##### (1) 存貨分類

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	賬面餘額	存貨 跌價準備	賬面價值	賬面餘額	存貨 跌價準備	賬面價值
原材料	3,438,155	98,075	3,340,080	2,858,300	94,421	2,763,879
材料採購	324,779	—	324,779	398,345	—	398,345
委託加工物資	185,795	—	185,795	162,877	—	162,877
在產品	2,617,586	12,046	2,605,540	2,210,096	20,691	2,189,405
庫存商品	2,782,981	194,852	2,588,129	2,635,911	197,024	2,438,887
周轉材料	580,371	2,097	578,274	578,706	2,097	576,609
已完工未結算	41,798,896	691,989	41,106,907	34,492,686	497,368	33,995,318
房地產開發成本	51,141,463	—	51,141,463	55,963,099	—	55,963,099
房地產開發產品	8,426,020	11,262	8,414,758	9,453,394	11,262	9,442,132
	<u>111,296,046</u>	<u>1,010,321</u>	<u>110,285,725</u>	<u>108,753,414</u>	<u>822,863</u>	<u>107,930,551</u>

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 6. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備分析如下：

	2013年 12月31日	本期增加	本期減少		2014年 6月30日
			轉回	轉銷	
原材料	94,421	5,189	—	1,535	<b>98,075</b>
在產品	20,691	3,484	—	12,129	<b>12,046</b>
庫存商品	197,024	71,830	—	74,002	<b>194,852</b>
周轉材料	2,097	—	—	—	<b>2,097</b>
已完工未結算	497,368	210,430	—	15,809	<b>691,989</b>
房地產開發成本	—	4,900	—	4,900	—
房地產開發產品	11,262	—	—	—	<b>11,262</b>
	<u>822,863</u>	<u>295,833</u>	<u>—</u>	<u>108,375</u>	<u><b>1,010,321</b></u>

(3) 建造合同工程

	2014年 6月30日	2013年 12月31日
已發生成本加已確認毛利減已確認虧損	<b>765,830,121</b>	723,733,880
減：已辦理結算的價款	<b>736,395,042</b>	701,326,509
	<u><b>29,435,079</b></u>	<u>22,407,371</u>

期末的建造合同工程：

已完工未結算	<b>41,106,907</b>	33,995,318
已結算未完工	<b>(11,671,828)</b>	(11,587,947)
	<u><b>29,435,079</b></u>	<u>22,407,371</u>

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 6. 存貨(續)

##### (3) 建造合同工程(續)

2012年度，由於一些諸如澳大利亞極端天氣等不可預計的原因，本集團全資子公司中冶西澳礦業有限公司(以下簡稱「中冶西澳」)承接的西澳Sino鐵礦項目被迫延期。本集團與中國中信集團有限公司(「中信集團」，中信泰富有限公司的母公司)就項目延期和成本超支後的合同總價進行了協商。中信集團同意2011年12月30日簽署的《關於西澳大利亞SINO 鐵礦項目的工程總承包補充協議(三)》項下完成第二條主工藝生產線帶負荷聯動試車的相關建設成本應控制在美元43.57億元。對於項目建設實際發生的總成本將在第三方審計認定後給予確認為最終合同額。根據上述與中信集團就合同總價達成的共識及對總成本的預計，本集團於2012年度共確認該項目合同損失美元4.81億元，約合人民幣30.35億元。

截至2013年12月31日，中冶西澳承接的該項目第一、二條線已建成投產。2013年12月24日，中冶西澳與中信泰富有限公司全資子公司Sino Iron Pty Ltd. (「業主」)簽訂了《關於西澳大利亞SINO 鐵礦項目的工程總承包合同補充協議(四)》(「《補充協議(四)》」)。據此，由中冶西澳於2013年底將該項目第一、二條生產線和相關建設工程移交給業主；中冶西澳在原總承包合同項下的建設、安裝、調試工作結束。對於第三至六條線工程建設，中冶西澳和本集團下屬中冶北方工程技術有限公司已分別與業主新簽訂了《項目管理服務協議》及《工程設計、設備採購管理技術服務協議》，以為業主提供後續技術服務管理服務。同時，雙方同意共同委託獨立第三方對項目已完工程的總支出及工程造價的合理性、工期延期的原因及責任等進行審計。雙方將參照第三方審計結果，辦理最終工程結算。

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 6. 存貨(續)

##### (3) 建造合同工程(續)

截至2014年6月30日，本集團與中信集團原先就相關建設成本應控制在43.57億美元的共識未發生改變。基於對項目成本的更新評估，本集團認為項目預計的總成本與2012年底所作出的估計未發生重大變化，因此本集團2014年6月30日未對前期已確認的合同損失予以調整。

由於最終合同額尚需經過第三方審計後確定，因此項目結果仍具有不確定性。待第三方審計結束後，本集團將與中信集團及業主積極進行協商、談判以確定最終合同額，並進行相應的會計處理。

#### 7. 長期應收款

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	金額	壞賬準備	金額	壞賬準備
建造—移交(「BT」)項目款項	26,633,787	51,260	23,279,788	51,276
質保金	231,701	20	244,266	—
待收回股權出售款	251,427	—	243,576	—
其他	2,070,963	—	995,443	—
	29,187,878	51,280	24,763,073	51,276
減：一年內到期的長期應收款	3,901,326	—	4,369,433	—
	<u>25,286,552</u>	<u>51,280</u>	<u>20,393,640</u>	<u>51,276</u>

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 8. 應付票據

	2014年 6月30日	2013年 12月31日
商業承兌匯票	1,017,169	955,917
銀行承兌匯票	<u>11,145,886</u>	<u>6,654,329</u>
	<u><b>12,163,055</b></u>	<u><b>7,610,246</b></u>

#### 9. 應付帳款

	2014年 6月30日	2013年 12月31日
工程款	43,654,311	40,566,634
購貨款	16,586,863	16,739,165
設計款	135,781	157,515
勞務款	3,698,500	3,842,863
暫估應付帳款	8,626,419	7,991,941
質保金	357,454	403,679
其他	<u>587,593</u>	<u>484,666</u>
	<u><b>73,646,921</b></u>	<u><b>70,186,463</b></u>

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 9. 應付帳款(續)

應付帳款賬齡分析如下：

	2014年 6月30日	2013年 12月31日
一年以內	53,607,782	51,280,401
一年至兩年	11,261,155	10,613,663
兩年至三年	4,613,811	4,470,369
三年以上	4,164,173	3,822,030
	<u>73,646,921</u>	<u>70,186,463</u>

#### 10. 預收款項

	2014年 6月30日	2013年 12月31日
工程款	11,271,325	11,158,647
銷貨款	10,068,432	11,172,759
設計款	929,243	989,321
勞務款	48,720	47,571
已結算未完工	11,671,828	11,587,947
其他	360,573	354,924
	<u>34,350,121</u>	<u>35,311,169</u>

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 11. 應付股利

	2014年 6月30日	2013年 12月31日
中國冶金科工股份有限公司2013年度股利	1,165,710	—
其中：中冶集團(b)	748,172	—
除中冶集團外的本公司其他股東	417,538	—
南京市河西新城區國有資產經營控股 (集團) 有限責任公司	174,300	174,300
攀枝花新鋼釩股份有限公司	129,385	129,385
洛陽硅業集團有限公司(a)	105,364	105,364
其他	295,795	389,600
	<u>1,870,554</u>	<u>798,649</u>

- (a) 2014年6月27日召開的本公司股東大會審議通過《關於中國中冶2013年度利潤分配的議案》，同意公司在提取法定公積金後，向全體股東每10股派發現金紅利人民幣0.61元(含稅)，共計現金分紅人民幣1,165,710千元，該股利已於2014年7月實際支付。
- (b) 本公司未進行截至2014年6月30日止6個月的股利分配。(截至2013年6月30日止6個月：無)

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 12. 營業收入和營業成本

	2014年 1-6月	2013年 1-6月
主營業務收入	95,733,176	90,727,311
其他業務收入	433,376	425,899
	<u>96,166,552</u>	<u>91,153,210</u>
主營業務成本	83,994,696	78,872,517
其他業務成本	302,173	313,339
	<u>84,296,869</u>	<u>79,185,856</u>

#### (1) 主營業務收入和主營業務成本

按行業分析如下：

	2014年1-6月		2013年1-6月	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
工程承包	79,638,300	70,160,599	74,636,819	65,227,054
裝備製造	3,733,520	3,358,041	4,161,652	3,739,058
資源開發	1,842,730	1,580,091	1,192,833	972,222
房地產開發	9,188,698	7,677,214	9,394,677	7,684,173
其他	1,329,928	1,218,571	1,341,330	1,250,010
	<u>95,733,176</u>	<u>83,994,696</u>	<u>90,727,311</u>	<u>78,872,517</u>

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 12. 營業收入和營業成本

##### (1) 主營業務收入和主營業務成本

主營業務收入按地區分析如下：

	2014年1-6月		2013年1-6月	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
中國	87,833,199	76,936,527	85,740,694	74,272,564
其他國家/地區	7,899,977	7,058,169	4,986,617	4,599,953
	<u>95,733,176</u>	<u>83,994,696</u>	<u>90,727,311</u>	<u>78,872,517</u>

#### 13. 營業稅金及附加

	2014年 1-6月	2013年 1-6月	計繳標準
營業稅	1,952,799	1,966,222	3%及5%
城市維護建設稅	165,513	167,299	1%、5%及7%
教育費附加	118,962	108,919	3%
土地增值稅	85,242	231,278	30%至60%
其他	75,295	97,896	—
	<u>2,397,811</u>	<u>2,571,614</u>	

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 14. 銷售費用

	2014年 1-6月	2013年 1-6月
包裝費	1,400	2,430
職工薪酬	210,277	191,591
折舊費	5,476	5,602
差旅費	57,249	54,638
辦公費	96,995	100,252
運輸費	133,188	151,253
廣告費	110,174	125,497
其他費用	74,525	79,798
	<u>689,284</u>	<u>711,061</u>

#### 15. 管理費用

	2014年 1-6月	2013年 1-6月
職工薪酬	1,740,401	1,784,994
折舊費	311,101	499,500
取暖費	9,161	10,520
差旅費	127,229	133,857
辦公費	268,878	337,492
租賃費	50,842	40,782
研發費	663,664	541,229
修理費	36,818	45,226
無形資產攤銷	82,757	84,762
諮詢費	102,419	84,718
稅金	170,305	177,502
其他	307,451	368,159
	<u>3,871,026</u>	<u>4,108,741</u>

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 16. 財務費用

	2014年 1-6月	2013年 1-6月
利息支出	3,368,235	4,099,266
減：已資本化的利息費用	1,262,480	1,749,421
減：利息收入	576,349	756,394
匯兌(收益)損失	(199,415)	695,290
銀行手續費	201,271	99,785
其他	100,975	118,584
	<u>1,632,237</u>	<u>2,507,110</u>

#### 17. 投資收益

	2014年 1-6月	2013年 1-6月
持有可供出售金融資產取得的投資收益	104,296	32,529
處置可供出售金融資產取得的投資收益	3,032	—
權益法核算的長期股權投資收益	(124,242)	(7,246)
處置長期股權投資產生的投資收益	552,132	484,269
處置交易性金融資產取得的投資收益	16,615	10,871
其他	(10,761)	8,111
	<u>541,072</u>	<u>528,534</u>

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 18. 資產減值損失

	2014年 1-6月	2013年 1-6月 (已重述)
壞賬損失	579,538	362,813
存貨跌價損失	295,659	195,566
可供出售金融資產損失	1,109	346
長期股權投資減值損失	38,737	100
固定資產減值損失	140,052	13,524
商譽減值損失	—	143
在建工程減值損失	42,211	—
其他	(3,280)	24,096
	<u>1,094,026</u>	<u>596,588</u>

#### 19. 營業外收入

	2014年 1-6月	2013年 1-6月	計入當期 非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得	26,459	171,139	26,459
其中：固定資產處置利得	19,687	156,839	19,687
無形資產處置利得	6,359	13,960	6,359
政府補助(a)	502,502	247,350	502,502
債務重組利得	2,023	1,376	2,023
經批准無法支付的應付款項	7,340	6,523	7,340
違約金收入	2,730	24,660	2,730
盤盈利得	—	90	—
其他	20,123	18,323	20,123
	<u>561,177</u>	<u>469,461</u>	<u>561,177</u>

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 19. 營業外收入(續)

##### (a) 政府補助明細

	2014年 1-6月	2013年 1-6月
土地出讓金返回	2,426	8,466
稅收返還	36,849	60,788
財政貼息	1,315	5,371
科研補貼	35,936	33,922
財政扶持資金	79,142	78,482
其他	346,834	60,321
	<b>502,502</b>	<b>247,350</b>

#### 20. 營業外支出

	2014年 1-6月	2013年 1-6月	計入當期 非經常性 損益的金額
非流動資產處置損失	20,513	12,446	20,513
其中：固定資產處置損失	16,529	10,327	16,529
無形資產處置損失	3,982	2,119	3,982
債務重組損失	10,120	3,691	10,120
非常損失	54,560	17,002	54,560
罰款及滯納金支出	14,626	8,732	14,626
賠償金及違約金支出	2,419	7,970	2,419
固定資產報廢損失	1	189	1
其他	2,452	20,958	2,452
	<b>104,691</b>	<b>70,988</b>	<b>104,691</b>

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 21. 所得稅費用

	2014年 1-6月	2013年 1-6月
當期所得稅費用	1,262,587	1,111,559
遞延所得稅	<u>(46,480)</u>	<u>(71,455)</u>
	<u><b>1,216,107</b></u>	<u><b>1,040,104</b></u>

於本期內，本公司沒有香港應課稅利潤，故沒有就香港所得稅做出撥備。

本集團旗下大部分成員公司須繳納中國企業所得稅，其中國企業所得稅已根據有關中國所得稅法之規定計算的各公司應課稅收入於報告期內按法定所得稅稅率25%做出撥備，若干享有稅項豁免或享有15%優惠稅率的子公司除外。

本集團旗下海外公司的稅項已按估計應課稅利潤以該等公司經營所在國家或司法管轄區的現行稅率計算。

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 21. 所得稅費用(續)

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

	2014年 1-6月	2013年 1-6月
利潤總額	<u>3,177,613</u>	<u>2,397,409</u>
按法定稅率(25%)計算的所得稅	794,403	599,352
法定稅率與實際稅率的影響	(234,240)	(132,613)
當期未確認及使用前期未確認遞延所得稅 資產的可抵扣虧損及其他暫時性差異	540,196	648,133
無需納稅的收入	(60,715)	(57,119)
不得扣除的成本、費用和損失	143,641	93,750
額外稅收優惠	(29,717)	(25,344)
其他	<u>62,539</u>	<u>(86,055)</u>
所得稅費用	<u><u>1,216,107</u></u>	<u><u>1,040,104</u></u>

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 22 每股收益

##### (1) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以母公司發行在外普通股的加權平均數計算：

	2014年 1-6月	2013年 1-6月
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	<b>1,809,335</b>	1,480,411
本公司發行在外普通股的股數(千股)	<b>19,110,000</b>	19,110,000
基本每股收益(人民幣元)	<b>0.09</b>	0.08
其中：		
— 持續經營基本每股收益：	<b>0.09</b>	0.08
— 終止經營基本每股收益：	—	—

##### (2) 稀釋每股收益

本報告期，本公司不存在具有稀釋性的潛在普通股(2013年1-6月：無)。

## 九. 財務報表附註(續)

### (三) 合併財務報表主要項目附註(續)

#### 23. 其他綜合收益

	2014年 1-6月	2013年 1-6月
(1) 後續不能重分類至損益的項目		
設定受益計劃的重新計量	(120,452)	249
減：設定受益計劃的重新計量 產生的所得稅影響	<u>10,371</u>	<u>1,372</u>
小計	<u>(110,081)</u>	<u>(1,123)</u>
(2) 後續在滿足規定條件時將 重分類至損益的科目		
可供出售金融資產產生收益(損失)金額	9,156	(68,079)
前期計入其他綜合收益當期 轉入損益的金額	(2,810)	—
減：可供出售金融資產產生的 所得稅影響	<u>1,587</u>	<u>(17,020)</u>
小計	<u>4,759</u>	<u>(51,059)</u>
按照權益法核算的在被投資單位 其他綜合收益中所享有的份額	—	99
減：按照權益法核算的在被投資 單位其他綜合收益中所享有 的份額產生的所得稅影響	—	—
前期計入其他綜合收益 當期轉入損益的淨額	<u>—</u>	<u>—</u>
小計	<u>—</u>	<u>99</u>
外幣財務報表折算差額	(152,045)	246,869
減：處置境外經營當期轉入損益的淨額	<u>—</u>	<u>—</u>
小計	<u>(152,045)</u>	<u>246,869</u>
	<u>(257,367)</u>	<u>194,786</u>

## 九. 財務報表附註(續)

### (四) 分部信息

本集團管理層分別對工程承包、裝備製造、資源開發及房地產開發板塊的經營業績進行評價，並且對以上板塊在不同地區取得的經營業績進行進一步的評價。

分部間轉移價格參照向第三方銷售所採用的價格確定，間接歸屬於各分部的費用按照收入比例在分部之間進行分配。

#### 1. 2014年1-6月及2014年6月30日分部信息列示如下：

	工程承包	裝備製造	資源開發	房地產開發	其他	未分配金額	分部間		合計
							相互抵銷		
營業收入	80,747,409	4,215,599	1,940,565	9,283,858	1,469,568	—	(1,490,447)		96,166,552
其中：對外交易收入	79,908,341	3,844,317	1,848,007	9,230,985	1,334,902	—	—		96,166,552
分部間交易收入	839,068	371,282	92,558	52,873	134,666	—	(1,490,447)		—
營業利潤/(虧損)	2,244,439	(191,988)	(577,824)	1,210,385	117,265	(74,672)	(6,478)		2,721,127
其中：利息收入	549,794	44,285	(155,685)	70,932	317,624	—	(250,601)		576,349
利息支出	1,753,321	104,790	126,562	98,516	273,167	—	(250,601)		2,105,755
從聯營合營公司獲取的投資									
收益/(損失)	(21,592)	(97,136)	—	(5,895)	381	—	—		(124,242)
營業外收入	231,480	55,375	22,754	247,942	3,626	—	—		561,177
營業外支出	91,930	3,687	6,812	1,957	305	—	—		104,691
利潤/(虧損)總額	2,383,989	(140,300)	(561,882)	1,456,370	120,586	(74,672)	(6,478)		3,177,613
所得稅費用	754,753	35,868	(9,841)	402,827	32,500	—	—		1,216,107
淨利潤/(淨虧損)	1,629,236	(176,168)	(552,041)	1,053,543	88,086	(74,672)	(6,478)		1,961,506
分部資產	205,512,422	19,033,055	21,904,316	103,968,366	31,199,743	2,974,706	(50,247,705)		334,344,903
其中：對聯營合營企業的長期股權投資	3,457,020	—	—	1,694,635	3,814	—	—		5,155,469
非流動資產	24,395,684	6,308,190	18,290,692	4,076,908	12,997,678	—	(7,785,397)		58,283,755
分部負債	194,353,788	12,211,781	20,037,141	83,301,271	24,324,840	483,415	(56,050,589)		278,661,647
資產減值損失	897,154	25,784	233,074	(3,664)	(58,322)	—	—		1,094,026
折舊和攤銷費用	761,943	185,227	489,620	32,734	38,522	—	—		1,508,046
折舊和攤銷以外的非現金費用	873,291	10,569	190,863	(4,772)	(54,702)	—	—		1,015,249
長期股權投資以外的其他非流動資產									
增加額	752,653	39,630	355,521	122,475	38,470	—	—		1,308,749

## 九. 財務報表附註(續)

### (四) 分部信息(續)

2. 2013年1-6月及2013年12月31日分部信息列示如下：

							分部間		合計
	工程承包	裝備製造	資源開發	房地產開發	其他	未分配金額	相互抵銷		
營業收入	75,619,715	4,562,878	1,364,295	9,411,465	1,348,385	—	(1,153,528)	91,153,210	
其中：對外交易收入	74,821,093	4,353,717	1,224,318	9,411,465	1,342,617	—	—	91,153,210	
分部間交易收入	798,622	209,161	139,977	—	5,768	—	(1,153,528)	—	
營業利潤/(虧損)	2,888,340	(350,509)	(1,454,602)	942,634	107,462	(50,637)	(83,752)	1,998,936	
其中：利息收入	483,250	21,616	6,864	178,179	323,530	—	(257,045)	756,394	
利息支出	1,740,619	140,132	339,981	126,668	259,490	—	(257,045)	2,349,845	
從聯營合營公司獲取的投資									
收益/(損失)	3,476	—	—	(4,336)	—	—	—	(860)	
營業外收入	331,051	83,727	44,419	4,816	5,448	—	—	469,461	
營業外支出	60,189	3,755	293	6,627	124	—	—	70,988	
利潤/(虧損)總額	3,159,202	(270,537)	(1,410,476)	940,823	112,786	(50,637)	(83,752)	2,397,409	
所得稅費用	723,379	19,372	1,158	256,873	39,322	—	—	1,040,104	
淨利潤/(淨虧損)	2,435,823	(289,909)	(1,411,634)	683,950	73,464	(50,637)	(83,752)	1,357,305	
分部資產	214,730,992	17,676,890	22,572,370	103,759,707	21,043,452	2,987,346	(59,886,318)	322,884,439	
其中：對聯營合營企業的長期股權投資	3,459,577	—	—	673,845	—	—	—	4,133,422	
非流動資產	26,346,803	6,749,335	18,971,826	2,399,096	10,137,957	—	(6,405,206)	58,199,811	
分部負債	190,910,548	10,965,104	19,924,157	86,376,357	17,843,577	562,091	(58,762,614)	267,819,220	
資產減值損失	411,665	49,883	207,593	(42,897)	(29,656)	—	—	596,588	
折舊和攤銷費用	750,177	287,008	359,073	27,457	23,287	—	—	1,447,002	
折舊和攤銷以外的非現金費用	392,265	49,883	207,593	(42,897)	(34,941)	—	—	571,903	
長期股權投資以外的其他非流動資產									
增加額	786,976	319,642	293,886	28,249	37,099	—	—	1,465,852	

## 九. 財務報表附註(續)

### (四) 分部信息(續)

本集團在國內及其他國家和地區的對外交易收入總額，以及本集團位於國內及其他國家和地區的除金融資產及遞延所得稅資產之外的非流動資產總額列示如下：

	2014年 1-6月	2013年 1-6月
<b>對外交易收入</b>		
中國	<b>88,189,598</b>	86,137,492
其他國家／地區	<b>7,976,954</b>	5,015,718
	<b><u>96,166,552</u></b>	<b><u>91,153,210</u></b>
	2014年 6月30日	2013年 12月31日
<b>非流動資產總額</b>		
中國	<b>43,472,937</b>	43,319,174
其他國家／地區	<b>14,810,818</b>	14,880,637
	<b><u>58,283,755</u></b>	<b><u>58,199,811</u></b>

## 十. 股本

### (一) 股本變動

#### 1. 股份變動情況

於2014年6月30日，本公司註冊資本為人民幣19,110,000,000元，分為19,110,000,000股，每股面值人民幣1.00元，該等股份包括：

股份類別	股份數目
H股	2,871,000,000
A股	<u>16,239,000,000</u>
股份總數	<u><u>19,110,000,000</u></u>

報告期內，本公司未發生股份變動情況。

#### 2. 限售股份變動情況

報告期內，本公司無限售股份。

#### 3. 公司股份總數及結構的變動情況

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

#### 4. 現存的內部職工股情況

報告期內，本公司無內部職工股。

#### 5. 優先認股權、股份期權安排

本公司之《公司章程》沒有關於優先認股權的強制性規定。受香港上市規則的規限及根據《公司章程》的規定，如本公司增加註冊資本，可以採取公開或非公開發行股份、向現有股東派送新股、以資本公積轉增股本以及法律、行政法規規定和相關部門核准的其他方式。

報告期內，本公司沒有任何股份期權安排。

## (二) 股東和實際控制人情況

### 1. 股東數量和持股情況

於報告期末，本公司股東總數為316,730戶，其中A股股東308,639戶，H股登記股東8,091戶。

#### 前十名股東持股情況 (註1)

單位：股

股東名稱	報告期內 增減	期末持股 總數	持股比例	持有有限售 條件股份 數量	質押或 凍結的 股份數量	股東性質
中國冶金科工集團有限公司 香港中央結算(代理人) 有限公司 <small>(註2)</small>	0	12,265,108,500	64.18%	0	0	國有法人
寶鋼集團有限公司	-675,000	2,838,054,000	14.85%	0	0	其他
中國銀行股份有限公司— 嘉實滬深300交易型 開放式指數證券投資基金	0	121,891,500	0.64%	0	0	國有法人
民生人壽保險股份 有限公司	-447,294	25,763,309	0.13%	0	0	其他
—傳統保險產品	-2,000,000	24,480,155	0.13%	0	0	其他
中國工商銀行股份 有限公司—華夏滬深 300交易型開放式指數 證券投資基金	1,357,300	18,788,200	0.10%	0	0	其他
中國工商銀行股份 有限公司—華泰柏瑞 滬深300交易型開放式 指數證券投資基金	4,040,596	17,549,603	0.09%	0	0	其他
李格蘭	2,589,200	17,264,502	0.09%	0	0	其他
中國建設銀行股份有限 公司—博時裕富滬深 300指數證券投資基金	16,599,644	16,599,644	0.09%	0	0	其他
中油財務有限責任公司	0	16,537,948	0.09%	0	0	其他

註1：表中所示的數字來自於截至2014年6月30日止之本公司股東名冊。

註2：香港中央結算(代理人)有限公司持有的H股乃代表多個實益擁有人持有。

### 前十名無限售條件股東持股情況 (註1)

單位：股

股東名稱	持有無限售條件 股份的數量	股份種類
中國冶金科工集團有限公司	12,265,108,500	A股
香港中央結算(代理人)有限公司 (註2)	2,838,054,000	H股
寶鋼集團有限公司	121,891,500	A股
中國銀行股份有限公司—嘉實滬深300 交易型開放式指數證券投資基金	25,763,309	A股
民生人壽保險股份有限公司—傳統保險 產品	24,480,155	A股
中國工商銀行股份有限公司—華夏滬深 300交易型開放式指數證券投資基金	18,788,200	A股
中國工商銀行股份有限公司—華泰柏瑞滬 深300交易型開放式指數證券投資基金	17,549,603	A股
李格蘭	17,264,502	A股
中國建設銀行股份有限公司—博時裕富 滬深300指數證券投資基金	16,599,644	A股
中油財務有限責任公司	16,537,948	A股

上述股東關聯關係或一致行動的說明      本公司未知以上股東存在關聯關係或一致行動關係

註1：表中所示的數字來自於截至2014年6月30日止之本公司股東名冊。

註2：香港中央結算(代理人)有限公司持有的H股乃代表多個實益擁有人持有。

## 2. 控股股東及實際控制人情況

中國冶金科工集團有限公司為本公司的控股股東，持有本公司64.18%股份，註冊地址為北京市朝陽區曙光西里28號中冶大廈，法定代表人為國文清，於本公告發布日，註冊資本為人民幣8,538,555,870.73元。

中冶集團是國務院國資委監管的大型國有企業集團，其前身為中國冶金建設公司。1994年，經原國家經貿委批准，中國冶金建設公司更名為中國冶金建設集團公司，並以該公司為核心組建中冶集團。2006年3月12日，國務院國資委同意中國冶金建設集團公司更名為中國冶金科工集團公司。經國務院國資委批准，2009年4月27日，中冶集團改制為國有獨資公司——中國冶金科工集團有限公司。本公司設立後，中冶集團作為本公司的控股股東，其主要職能為對本公司行使股東職責、以及存續資產的處置和清理。

國務院國有資產監督管理委員會為公司實際控制人，持有本公司控股股東中冶集團100%股份。

本報告期內公司控股股東及實際控制人沒有發生變更。

## 3. 其他持股在百分之十以上的法人股東

截至報告期末，除香港中央結算(代理人)有限公司外，本公司無其他持股在百分之十以上的法人股東。

## 4. 主要股東及其他人士擁有股份和相關股份的權益及持有股份的淡倉

於2014年6月30日，本公司已獲告知如下於本公司股份或相關股份中擁有需按《證券及期貨條例》第336條而備存登記冊的權益或淡倉的人士：

### A股股東

主要股東名稱	身份	A股數目	權益性質	約佔全部已發行A股百分比 (%)	約佔全部已發行股份百分比 (%)
中國冶金科工集團有限公司	實益擁有	12,265,108,500	好倉	<u>75.53</u>	<u>64.18</u>

## H股股東

主要股東名稱	身份	H股數目	權益性質	約佔全部已發行H股百分比 (%)	約佔全部已發行股份百分比 (%)
中國人壽保險 (集團)公司	所控制的 法團的權益	172,800,000	好倉	6.02	0.9
中國人壽保險 (海外)股份 有限公司 <sup>(註)</sup>	實益擁有	172,800,000	好倉	<u>6.02</u>	<u>0.9</u>

註：中國人壽保險(海外)股份有限公司為中國人壽保險(集團)公司的全資擁有公司。

除上述以外，根據公司董事、監事和最高行政人員所知，於2014年6月30日，根據須按《證券及期貨條例》第336條備存的登記冊，概無其他人士或法團於本公司股本中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及第3分部的規定須向本公司披露的權益或淡倉。

## 十一. 購入、出售或贖回本公司的上市證券

本公司或其附屬公司於報告期內沒有購入、出售或贖回本公司的任何上市證券。

## 十二. 遵守企業管治守則

董事會已審閱本公司的企業管治文件，認為除了《企業管治守則》第A.4.2條(每名董事應輪流退任，至少每三年一次)及第C.3.3條(審核委員會的職權範圍)的有關規定之外，本公司在報告期內遵守了《企業管治守則》之守則條文要求。

截至報告期末，本公司第一屆董事會和監事會任期已經滿3年，根據《公司法》、《公司章程》相關規定，在成立第二屆董事會、監事會並選舉新一屆董事、監事前，本公司第一屆董事會、監事會成員仍將繼續履行彼等的職責。本公司正在考慮第二屆董事會、監事會的組成(須得到有關監管部門的批准)，公司將在可行的情況下把任何建議董事及監事的提名或重選資料提交股東大會審議或批准。上述情形與《企業管治守則》之守則條文第A.4.2條「每名董事應輪流退任，至少每三年一次」的規定存在一定偏差。

《企業管治守則》之守則條文第C.3.3條第(f)、(g)及(h)段規定，公司董事會財務與審計委員會的職權範圍應包括檢討公司的財務監控、內部控制及風險管理制度；與管理層討論內部監控系統，確保管理層已履行職責建立有效的內部監控系統；主動或應董事會的委派，就有關內部監控事宜的重要調查結果及管理層對調查結果的回應進行研究。由於本公司高度重視風險管理相關工作，於2010年專門設立風險管理委員會負責內部控制和風險管理等方面工作，由此導致與則條文第C.3.3條第(f)、(g)及(h)段規定存在技術性偏差。

### 十三. 遵守董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納《標準守則》作為其董事及監事進行本公司證券交易的守則。經向本公司全體董事及監事做出特定查詢，本公司各位董事及監事確認已於報告期內全面遵守《標準守則》及其要求。

### 十四. 資產負債表日後事項

截至本公告日期止，未發生對本公司營運、財務或經營前景產生重大影響的事件。

### 十五. 中期業績及中期財務資料的審閱工作

財務與審計委員會已審閱了本公司截至2014年6月30日止6個月未經審核之中期業績，認為截至2014年6月30日止6個月未經審核之中期業績符合適用的會計準則及法律規定，並已作出適當的披露。

呈列於本公告的本公司合併及公司資產負債表、合併及公司利潤表、合併及公司現金流量表、合併股東權益變動表、公司股東權益變動表及財務報表附註，乃摘錄自本公司截至2014年6月30日止6個月的合併及公司中期財務資料。未經審核簡明合併中期財務資料已經本公司國際核數師德勤華永會計師事務所(特殊普通合伙)根據國際審計及鑒證準則理事會頒佈的國際審閱準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」進行審閱。

## 十六. 刊發中期報告

本公司截至2014年6月30日止6個月的中期報告將於2014年9月5日或之前於聯交所網站(<http://www.hkex.com.hk>)及本公司網站(<http://www.mcccchina.com>)刊發並以供本公司股東參閱。

## 十七. 定義及技術術語表

2013年度股東周年大會	於2014年6月27日舉行的本公司2013年度股東周年大會
公司章程	中國冶金科工股份有限公司公司章程
A股	本公司普通股本中每股面值人民幣1.00元的內資股，在上海證券交易所上市，以人民幣交易
董事會	本公司董事會
中國	中華人民共和國，就本文件而言，不包括香港、澳門及台灣
控股股東	具有香港上市規則所賦予的涵義
企業管治守則	於2012年4月1日生效之經修訂的香港上市規則附錄十四中所載的企業管治守則
證監會、中國證監會	中國證券監督管理委員會
董事	本公司董事，包括所有執行、非執行以及獨立非執行董事
H股	本公司普通股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資股，在香港聯交所上市，以港元認購和買賣
港元	港元，香港的法定貨幣
香港	中華人民共和國香港特別行政區

香港上市規則	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
獨立董事、 獨立非執行董事	獨立於公司股東且不在公司內部任職，並與公司或公司經營管理者沒有重要的業務聯繫或專業聯繫，且對公司事務做出獨立判斷的董事
中國中冶、本公司、公司	指中國冶金科工股份有限公司或中國冶金料工股份有限公司及其子公司。中國冶金科工股份有限公司於2008年12月1日根據中國法律註冊成立的股份有限公司，或倘文義指其註冊成立日期前任何時間，則指其前身公司當時從事及本公司其後根據母公司重組所接管的業務
標準守則	香港上市規則附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
中冶集團，母公司	中國冶金科工集團有限公司
母公司集團	中國冶金科工集團有限公司及其附屬公司(中國中冶除外)
人民幣	人民幣，中國的法定貨幣
報告期	2014年1月1日至2014年6月30日
國務院國資委	國務院國有資產監督管理委員會
證券及期貨條例	香港法例第571章《證券及期貨條例》(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
股東	本公司股份的任何持有人

國務院	中華人民共和國國務院
聯交所、香港聯交所	香港聯合交易所有限公司
監事	本公司監事
監事會	中國冶金科工股份有限公司監事會

## 技術術語

BT	建設—移交，由承包商承擔項目工程建設費用的融資，工程驗收合格後移交給項目業主，業主按相關協議向承包商分期支付工程建設費用、融資費用和項目回報的業務模式
乾噸	礦石扣除水分後得到的重量
EPC	工程承包企業按照合同約定，承擔工程項目的設計、採購、施工、試運行服務等工作，並對承包工程的質量、安全、工期、造價負責
勘探	探明礦床賦存的位置、儲量及質量的活動
設計	運用工程技術理論及技術經濟方法，按照現行技術標準，對新建、擴建、改建項目的工藝、土建、公用工程、環境工程等進行綜合性設計(包括必要的非標準設備設計)及技術經濟分析，並提供作為建設依據的設計文件和圖紙的活動

鋼結構

由各類鋼材，採用焊接、緊固件連接等連接而成的結構，被廣泛地應用在工業、土木建築、鐵路、公路、橋樑、電站結構框架、輸變電塔架、廣播電視通訊塔、海洋石油平台、油氣管線、城市市政建設、國防軍工建設及其他領域

冶煉

將金屬與經化學作用相結合或礦石純粹混雜的雜質分離的加熱冶煉工藝

承董事會命  
中國冶金科工股份有限公司  
康承業  
公司秘書

北京，中國

2014年8月29日

於本公告日期，本公司董事會包括兩位執行董事：國文清先生及張兆祥先生；兩位非執行董事：經天亮先生及林錦珍先生；以及五位獨立非執行董事：蔣龍生先生、文克勤先生、劉力先生、陳永寬先生及張鈺明先生。

\* 僅供識別