



鸿商产业控股集团有限公司

2022年1-6月财务报告



合并资产负债表

会企01表

币种：人民币 单位：元

编制单位：鸿商产业控股集团有限公司

| 资产 | 2022-6-30 | 2021-12-31 | 负债和所有者权益 | 2022-6-30 | 2021-12-31 |
|-------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| 流动资产： | | | 流动资产： | | |
| 货币资金 | 35,556,338,197.75 | 31,976,260,570.05 | 短期借款 | 26,440,063,219.66 | 31,892,896,130.00 |
| 结算备付金 | - | - | 拆入资金 | - | - |
| 拆出资金 | - | - | 交易性金融资产 | 3,299,364,798.89 | 4,402,513,686.53 |
| 交易性金融资产 | 31,666,666,781.11 | 38,841,109,030.16 | 衍生金融负债 | 4,833,620,590.81 | 2,636,505,095.30 |
| 衍生金融资产 | 15,109,685,510.88 | 3,926,364,837.60 | 应付票据 | 2,386,142,195.91 | 2,914,946,558.68 |
| 买入返售金融资产 | - | - | 应付账款 | 1,547,062,116.95 | 1,268,470,801.38 |
| 应收账款 | 813,964,148.66 | 766,897,055.09 | 合同负债 | 1,144,916,153.92 | 640,002,790.17 |
| 应收款项融资 | 578,118,799.22 | 667,746,516.54 | 应付职工薪酬 | 798,911,994.11 | 906,663,187.08 |
| 预付款项 | 1,875,715,028.55 | 1,503,847,135.96 | 应交税费 | 3,879,910,133.06 | 3,880,770,598.91 |
| 应收保费 | - | - | 其他应付款 | 6,976,827,321.17 | 4,468,820,048.36 |
| 应收分保账款 | - | - | 应付分保账款 | - | - |
| 应收分保合同准备金 | - | - | 保险合同准备金 | - | - |
| 其他应收款 | 6,361,724,719.82 | 3,990,674,485.18 | 代理承销证券款 | - | - |
| 存货 | 27,069,413,228.10 | 26,988,022,230.28 | 持有待售负债 | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,795,877,965.44 | 573,733,642.62 | 一年内到期的非流动负债 | 6,555,359,408.48 | 6,804,445,403.29 |
| 其他流动资产 | 3,991,488,472.02 | 5,134,240,273.72 | 其他流动负债 | 879,257,791.81 | 432,032,171.64 |
| 流动资产合计 | 125,818,992,851.55 | 114,368,895,777.18 | 流动负债合计 | 58,741,435,724.77 | 60,248,066,471.34 |
| 非流动资产： | | | 非流动负债： | | |
| 发放贷款和垫款 | - | - | 长期借款 | 21,436,688,680.76 | 14,418,591,993.98 |
| 债权投资 | - | - | 非流动衍生金融负债 | 265,353,691.99 | 357,204,494.71 |
| 其他债权投资 | - | - | 应付债券 | 4,141,187,886.50 | 3,138,703,102.70 |
| 其他权益工具投资 | 578,722,176.66 | 557,396,966.18 | 长期应付款 | - | - |
| 其他非流动金融资产 | 5,816,081,998.48 | 4,928,124,155.76 | 长期应付职工薪酬 | 347,041,408.50 | 308,472,990.96 |
| 非流动衍生金融资产 | - | - | 租赁负债 | 171,237,229.14 | 170,467,118.75 |
| 长期股权投资 | 4,511,486,465.00 | 3,315,721,713.88 | 预计负债 | 2,964,801,506.38 | 3,085,131,319.80 |
| 长期应收款 | - | - | 递延收益 | 49,408,466.90 | 53,103,694.70 |
| 固定资产 | 28,159,358,345.82 | 26,880,433,633.88 | 递延所得税负债 | 7,833,629,056.40 | 8,481,815,558.40 |
| 在建工程 | 6,670,766,380.79 | 3,882,718,528.82 | 其他非流动负债 | 17,531,836,022.28 | 13,594,075,166.39 |
| 长期存货 | 6,596,028,452.06 | 6,111,544,354.19 | 非流动负债合计 | 54,741,183,948.85 | 43,607,565,440.39 |
| 使用权资产 | 207,872,590.01 | 270,075,874.12 | 负债合计 | 113,482,619,673.62 | 103,855,631,911.73 |
| 投资性房地产 | 64,064,848.36 | 66,919,066.48 | 所有者权益： | | |
| 生产性生物资产 | - | - | 实收资本(或股本) | 181,818,200.00 | 181,818,200.00 |
| 油气资产 | - | - | 其他权益工具 | - | - |
| 无形资产 | 19,620,536,008.01 | 19,414,934,108.83 | 其中：优先股 | - | - |
| 开发支出 | - | - | 永续债 | - | - |
| 商誉 | 487,726,071.62 | 467,338,202.90 | 资本公积 | 7,445,187,097.46 | 7,443,083,670.97 |
| 长期待摊费用 | 311,217,626.09 | 258,739,643.53 | 减：库存股 | 327,147,717.30 | 216,372,548.23 |
| 递延所得税资产 | 1,165,979,742.38 | 1,003,575,915.90 | 其他综合收益 | -577,280,001.71 | -1,795,379,517.59 |
| 其他非流动资产 | 3,814,679,085.15 | 5,601,632,156.36 | 专项储备 | 296,353.47 | 190,141.83 |
| 非流动资产合计 | 78,004,519,790.43 | 72,759,154,320.83 | 盈余公积 | 90,909,100.00 | 90,909,100.00 |
| | | | 一般风险准备 | - | - |
| | | | 未分配利润 | 38,568,598,956.73 | 38,891,630,469.02 |
| | | | 归属于母公司所有者的权益合计 | 45,382,381,988.65 | 44,595,879,516.00 |
| | | | 少数股东权益 | 44,958,510,979.71 | 38,676,538,670.28 |
| | | | 所有者权益合计 | 90,340,892,968.36 | 83,272,418,186.28 |
| 资产总计 | 203,823,512,641.98 | 187,128,050,098.01 | 负债和所有者权益总计 | 203,823,512,641.98 | 187,128,050,098.01 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

于泳

张振昊

任思文



会企02表

编制单位：鸿商产业控股集团有限公司

币种：人民币 单位：元

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 91,806,418,210.25 | 84,931,283,483.96 |
| 其中：营业收入 | 91,806,418,210.25 | 84,931,283,483.96 |
| 二、营业总成本 | 83,447,884,373.91 | 78,415,920,438.84 |
| 其中：营业成本 | 80,328,954,160.67 | 75,896,144,535.91 |
| 税金及附加 | 929,813,201.03 | 577,195,256.62 |
| 销售费用 | 62,914,869.30 | 39,690,397.07 |
| 管理费用 | 1,036,584,550.84 | 899,805,388.66 |
| 研发费用 | 269,420,532.39 | 82,115,594.64 |
| 财务费用 | 820,197,059.68 | 920,969,265.94 |
| 加：其他收益 | 34,894,082.93 | 22,170,243.87 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 4,603,978,817.53 | 11,412,508,396.13 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 227,715,228.13 | 8,462,846.28 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -6,626,268,839.68 | -2,535,399,585.34 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -7,169,188.57 | -493,152.39 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -19,724,927.33 | -37,220,090.50 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 13,307,215.88 | -249,973.49 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 6,357,550,997.10 | 15,376,678,883.40 |
| 加：营业外收入 | 7,424,353.09 | 20,369,833.34 |
| 减：营业外支出 | 55,968,392.98 | 19,433,569.87 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 6,309,006,957.21 | 15,377,615,146.87 |
| 减：所得税费用 | 2,883,953,196.52 | 2,720,582,247.92 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 3,425,053,760.69 | 12,657,032,898.95 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 3,425,053,760.69 | 12,657,032,898.95 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | - | - |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | -309,162,395.36 | 10,415,855,433.28 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | 3,734,216,156.05 | 2,241,177,465.67 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 5,013,450,143.81 | -2,286,091,905.84 |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额 | 1,214,091,022.86 | -557,924,636.60 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | -955,620.39 | -4,416,655.76 |
| （1）其他权益工具投资公允价值变动 | -955,620.39 | -4,416,655.76 |
| （2）重新计量设定受益计划变动额 | - | - |
| （3）权益法下不能转损益的其他综合收益 | - | - |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | 1,215,046,643.25 | -553,507,980.84 |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | - | - |
| （2）现金流量套期储备 | 680,492,007.89 | -456,548,508.34 |
| （3）外币财务报表折算差额 | 534,554,635.36 | -96,959,472.50 |
| （4）其他债权投资公允价值变动 | - | - |
| （5）其他 | - | - |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益税后净额 | 3,799,359,120.95 | -1,728,167,269.24 |
| 七、综合收益总额 | 8,438,503,904.50 | 10,370,940,993.11 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 904,928,627.50 | 9,857,930,796.68 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 7,533,575,277.00 | 513,010,196.43 |

公司法定代表人：

于泳

主管会计工作的公司负责人：

张昊

公司会计机构负责人：

任思文

合并现金流量表

会企03表

编制单位：鸿商产业控股集团有限公司

币种：人民币 单位：元

| 项 目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 91,512,785,957.71 | 83,968,783,438.04 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | - | 75,215.92 |
| 收到再保险业务现金净额 | - | -54.11 |
| 保户储金及投资款净增加额 | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | - | - |
| 拆入资金净增加额 | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | - | - |
| 收到的税费返还 | 2,285,515.47 | 640,783.12 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,458,736,301.42 | 1,593,856,899.03 |
| 经营活动现金流入小计 | 94,973,807,774.60 | 85,563,356,282.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 75,575,598,862.61 | 78,917,359,081.76 |
| 保户储金及投资款净减少额 | - | - |
| 支付原保险合同退保金的现金 | - | 482,527.57 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | - | 3,678,920.60 |
| 支付原保险合同年金给付的现金 | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | - | - |
| 支付的分保保费 | - | - |
| 支付保单红利的现金 | - | 627,706.66 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,859,190,973.31 | 1,629,607,263.77 |
| 支付的各项税费 | 6,807,458,211.80 | 2,426,935,967.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 4,987,166,736.05 | 498,916,385.15 |
| 经营活动现金流出小计 | 89,229,414,783.77 | 83,477,607,853.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,744,392,990.83 | 2,085,748,428.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 25,146,356,589.68 | 19,448,037,959.40 |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,950,990,611.16 | 11,816,214,577.80 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,760,985.96 | 6,287,951.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 23,500,000.00 | 55,505,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 162,426,203.83 | 3,799,629,285.17 |
| 投资活动现金流入小计 | 30,287,034,390.63 | 35,125,674,773.37 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,759,799,965.49 | 1,641,852,011.29 |
| 投资支付的现金 | 29,266,577,042.47 | 31,899,733,055.96 |
| 质押贷款净增加额 | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 469,422,334.28 | 4,395,488,406.15 |
| 投资活动现金流出小计 | 33,495,799,342.24 | 37,937,073,473.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,208,764,951.61 | -2,811,398,700.03 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | 97,026,574.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - |
| 取得借款收到的现金 | 61,730,228,770.25 | 54,211,882,447.88 |
| 发行债券收到的现金 | - | 2,000,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3,943,457,966.50 | 1,843,520,236.88 |
| 筹资活动现金流入小计 | 65,673,686,736.75 | 58,152,429,258.76 |
| 偿还债务支付的现金 | 61,426,917,303.39 | 48,889,433,404.41 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,208,278,377.48 | 1,128,269,913.29 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,723,933,637.56 | 675,386,559.39 |
| 筹资活动现金流出小计 | 64,359,129,318.43 | 50,693,089,877.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,314,557,418.32 | 7,459,339,381.67 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | 919,981,246.75 | -73,494,211.28 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 4,770,166,704.29 | 6,660,194,899.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 28,046,905,529.60 | 17,590,384,689.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 32,817,072,233.89 | 24,250,579,588.70 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：


于泳


张振


任思文

单位：人民币 单位：元

会企04表

合和所有者权益变动表

2022年1-6月

| 项目 | 2022年1-6月 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 181,818,200.00 | 7,443,083,670.97 | 216,372,548.23 | -1,795,379,474.64 | 190,141.83 | 90,909,100.00 | 38,891,630,469.02 | 44,595,879,516.00 | 38,676,538,670.28 | 83,272,418,186.28 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 181,818,200.00 | 7,443,083,670.97 | 216,372,548.23 | -1,795,379,517.59 | 190,141.83 | 90,909,100.00 | 38,891,630,469.02 | 44,595,879,516.00 | 38,676,538,670.28 | 83,272,418,186.28 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | 2,103,426.49 | 110,775,169.07 | 1,218,099,515.88 | 106,211.64 | | -323,031,512.29 | 786,502,472.65 | 6,281,972,309.43 | 7,068,474,782.08 |
| (一)综合收益总额 | | | | 1,214,091,022.86 | | | -309,162,395.36 | 904,928,627.50 | 7,533,575,277.00 | 8,438,503,904.50 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | 2,103,426.49 | 110,775,169.07 | -9,860,623.91 | | | | -118,532,366.49 | -107,558,037.46 | -226,090,403.95 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入的资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | 2,103,426.49 | 110,775,169.07 | -9,860,623.91 | | | | -118,532,366.49 | -107,558,037.46 | -226,090,403.95 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | 13,869,116.93 | | | -13,869,116.93 | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | 13,869,116.93 | | | -13,869,116.93 | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | 106,211.64 | | | 106,211.64 | 590,142.42 | 696,354.06 |
| 1. 本期提取 | | | | | 16,085,296.16 | | | 16,085,296.16 | 49,790,483.90 | 65,875,780.06 |
| 2. 本期使用 | | | | | -15,979,084.52 | | | -15,979,084.52 | -49,200,341.48 | -65,179,426.00 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 181,818,200.00 | 7,445,187,097.46 | 327,147,717.30 | -577,280,001.71 | 296,353.47 | 90,909,100.00 | 38,568,598,956.73 | 45,382,381,988.65 | 44,958,510,979.71 | 90,340,892,968.36 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司法定代表人：

张 昊

于泳

任思文

会企04表
币种：人民币 单位：元

合并所有者权益变动表(续)

| 项目 | 2021年1-6月 | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
|-----------------------|----------------|------------------|---------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | 小计 | |
| 一、上年年末余额 | 181,818,200.00 | 9,210,693,407.15 | 47,859,211.17 | -1,059,771,342.98 | 57,008.98 | 90,909,100.00 | 25,084,882,627.48 | 33,460,729,789.46 | 39,742,572,779.32 | 73,203,302,568.78 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 181,818,200.00 | 9,210,693,407.15 | 47,859,211.17 | -1,059,771,342.98 | 57,008.98 | 90,909,100.00 | 25,084,882,627.48 | 33,460,729,789.46 | 39,742,572,779.32 | 73,203,302,568.78 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | -83,659,064.18 | -395,271.70 | -550,760,135.57 | 129,632.09 | - | 10,415,719,445.83 | 9,781,825,149.87 | -267,293,483.08 | 9,514,531,666.79 |
| (一) 综合收益总额 | - | -83,659,064.18 | -395,271.70 | -557,924,636.60 | - | - | 10,415,855,433.28 | 9,857,930,796.68 | 513,010,196.43 | 10,370,940,993.11 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | 7,028,513.58 | - | - | - | -76,235,278.90 | -46,413,205.54 | -122,648,484.44 |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入的资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | 7,028,513.58 | - | - | - | -76,235,278.90 | -46,413,205.54 | -122,648,484.44 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | -734,587,886.24 | -734,587,886.24 |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | -135,987.45 | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | -135,987.45 | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | 135,987.45 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | 135,987.45 | - | - | -135,987.45 | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | 129,632.09 | - | - | 129,632.09 | 697,412.27 | 827,044.36 |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | 15,483,328.25 | - | - | 15,483,328.25 | 47,921,385.14 | 63,404,713.39 |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | -15,353,696.16 | - | - | -15,353,696.16 | -47,223,972.87 | -62,577,669.03 |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期末余额 | 181,818,200.00 | 9,127,034,342.97 | 47,463,939.47 | -1,610,531,478.55 | 186,641.07 | 90,909,100.00 | 35,500,602,073.31 | 43,242,554,939.33 | 39,475,279,296.24 | 82,717,834,235.57 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

张振昊

于泳

任思文



会企01表

编制单位：鸿商产业控股集团有限公司

币种：人民币 单位：元

| 资产 | 2022-6-30 | 2021-12-31 | 负债和所有者权益 | 2022-6-30 | 2021-12-31 |
|-------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | 流动负债： | | |
| 货币资金 | 1,001,796,980.34 | 2,162,811,368.29 | 短期借款 | 2,919,624,475.51 | 2,919,624,475.51 |
| 结算备付金 | - | - | 吸收存款及同业存放 | - | - |
| 拆出资金 | - | - | 拆入资金 | - | - |
| 交易性金融资产 | 758,964,697.94 | 1,732,120,778.33 | 交易性金融负债 | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | 衍生金融负债 | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | - | 应付票据 | - | - |
| 应收账款 | - | - | 应付账款 | - | - |
| 应收款项融资 | - | - | 合同负债 | - | - |
| 预付款项 | - | - | 应付职工薪酬 | 52,052.20 | 29,899.10 |
| 应收保费 | - | - | 应交税费 | 18,311,039.92 | 39,735,412.02 |
| 应收分保账款 | - | - | 其他应付款 | 179,454,465.12 | 184,479,956.37 |
| 应收分保合同准备金 | - | - | 应付分保账款 | - | - |
| 其他应收款 | 6,588,463,670.08 | 4,221,795,371.55 | 保险合同准备金 | - | - |
| 存货 | - | - | 代理承销证券款 | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | 持有待售负债 | - | - |
| 其他流动资产 | - | - | 一年内到期的非流动负债 | 1,699,892,704.10 | 1,698,012,731.36 |
| 流动资产合计 | 8,349,225,348.36 | 8,116,727,518.17 | 其他流动负债 | - | - |
| 非流动资产： | | | 流动负债合计 | 4,817,334,736.85 | 4,841,882,474.36 |
| 发放贷款和垫款 | - | - | 非流动负债： | | |
| 债权投资 | - | - | 长期借款 | - | - |
| 其他债权投资 | - | - | 非流动衍生金融负债 | - | - |
| 其他权益工具投资 | - | 10,325,000.00 | 应付债券 | 1,991,187,886.50 | 1,988,703,102.70 |
| 其他非流动金融资产 | - | - | 长期应付款 | - | - |
| 非流动衍生金融资产 | - | - | 租赁负债 | - | - |
| 长期股权投资 | 1,896,349,353.88 | 1,920,189,816.97 | 预计负债 | - | - |
| 长期应收款 | - | - | 递延所得税负债 | - | - |
| 固定资产 | 53,490,923.27 | 56,594,790.73 | 其他非流动负债 | - | - |
| 在建工程 | - | - | 非流动负债合计 | 1,991,187,886.50 | 1,988,703,102.70 |
| 长期待摊费用 | - | - | 负债合计 | 6,808,522,623.35 | 6,830,585,577.06 |
| 使用权资产 | - | - | | | |
| 投资性房地产 | - | - | 所有者权益： | | |
| 生产性生物资产 | - | - | 实收资本(或股本) | 181,818,200.00 | 181,818,200.00 |
| 油气资产 | - | - | 其他权益工具 | - | - |
| 无形资产 | - | - | 其中：优先股 | - | - |
| 开发支出 | - | - | 永续债 | - | - |
| 商誉 | - | - | 资本公积 | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | 减：库存股 | - | - |
| 递延所得税资产 | 53,610,282.58 | 8,552,217.66 | 其他综合收益 | - | 243,750.00 |
| 其他非流动资产 | 527,816,526.08 | 527,816,526.08 | 专项储备 | - | - |
| 非流动资产合计 | 2,531,267,085.81 | 2,523,478,351.44 | 盈余公积 | 90,909,100.00 | 90,909,100.00 |
| | | | 一般风险准备 | - | - |
| | | | 未分配利润 | 3,799,242,510.82 | 3,536,649,242.55 |
| | | | 归属于母公司所有者的权益合计 | 4,071,969,810.82 | 3,809,620,292.55 |
| | | | 少数股东权益 | - | - |
| | | | 所有者权益合计 | 4,071,969,810.82 | 3,809,620,292.55 |
| 资产总计 | 10,880,492,434.17 | 10,640,205,869.61 | 负债和所有者权益总计 | 10,880,492,434.17 | 10,640,205,869.61 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

于泳

张振昊

任思文



会企02表

编制单位：鸿商产业控股集团有限公司

币种：人民币 单位：元

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 288,174.17 | 10,273,557.24 |
| 其中：营业收入 | 288,174.17 | 10,273,557.24 |
| 二、营业总成本 | 220,037,037.74 | 192,080,832.09 |
| 其中：营业成本 | - | - |
| 税金及附加 | 2,259,682.49 | 403,588.30 |
| 销售费用 | - | - |
| 管理费用 | 9,951,412.04 | 8,033,888.23 |
| 研发费用 | 3,000,000.00 | - |
| 财务费用 | 204,825,943.21 | 183,643,355.56 |
| 加：其他收益 | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 616,910,390.29 | 256,221,278.54 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -23,840,463.09 | - |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -179,907,259.73 | -12,104,802.08 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | - | - |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | - | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 217,254,266.99 | 62,309,201.61 |
| 加：营业外收入 | 15,660.28 | 6,490.17 |
| 减：营业外支出 | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 217,269,927.27 | 62,315,691.78 |
| 减：所得税费用 | -44,976,814.92 | -3,026,200.53 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 262,246,742.19 | 65,341,892.31 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 262,246,742.19 | 65,341,892.31 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | - | - |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 102,776.08 | -135,987.45 |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额 | 102,776.08 | -135,987.45 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | 102,776.08 | -135,987.45 |
| （1）其他权益工具投资公允价值变动 | 102,776.08 | -135,987.45 |
| （2）重新计量设定受益计划变动额 | - | - |
| （3）权益法下不能转损益的其他综合收益 | - | - |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | - | - |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | - | - |
| （2）现金流量套期储备 | - | - |
| （3）外币财务报表折算差额 | - | - |
| （4）其他债权投资公允价值变动 | - | - |
| （5）其他 | - | - |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益税后净额 | - | - |
| 七、综合收益总额 | 262,349,518.27 | 65,205,904.86 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 262,349,518.27 | 65,205,904.86 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | - |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

于泳

张昊

任思文

母公司现金流量表

会企03表

编制单位：鸿商产业控股集团有限公司

币种：人民币 单位：元

| 项 目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 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 | - | - |
| 收到的税费返还 | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 566,614,084.33 | 1,133,182,190.87 |
| 经营活动现金流入小计 | 566,614,084.33 | 1,133,182,190.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 3,370,525.56 | 1,024,727.35 |
| 支付的各项税费 | 39,736,914.70 | 1,469,190.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 257,893,982.98 | 87,160,407.54 |
| 经营活动现金流出小计 | 301,001,423.24 | 89,654,325.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 265,612,661.09 | 1,043,527,865.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 7,531,066,943.05 | 4,025,609,886.47 |
| 取得投资收益收到的现金 | 298,856,811.68 | 160,578,542.42 |
| 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 | 4,202,000,000.00 | 3,207,070,688.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 12,031,923,754.73 | 7,393,259,116.89 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 9,999.00 | 46,357.00 |
| 投资支付的现金 | 6,727,818,122.39 | 4,057,013,752.55 |
| 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 | 6,522,000,000.00 | 3,535,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 13,249,828,121.39 | 7,592,060,109.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,217,904,366.66 | -198,800,992.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - |
| 取得借款收到的现金 | 1,018,845,499.53 | 411,543,158.20 |
| 发行债券收到的现金 | - | 2,000,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,018,845,499.53 | 2,411,543,158.20 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,018,845,499.53 | 2,251,410,361.50 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 206,222,682.38 | 206,088,688.93 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,500,000.00 | 10,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,227,568,181.91 | 2,467,499,050.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -208,722,682.38 | -55,955,892.23 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,161,014,387.95 | 788,770,980.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,162,811,368.29 | 1,447,561,173.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,001,796,980.34 | 2,236,332,154.02 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

于泳

张振

任思文

母公司所有者权益变动表

单位：人民币 单位：元

| 项目 | 2022年1-6月 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|--------|------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 |
| 一、上年年末余额 | 181,818,200.00 | 243,750.00 | - | - | 90,909,100.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 181,818,200.00 | 243,750.00 | - | - | 90,909,100.00 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入的资本 | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | |
| 4. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 181,818,200.00 | 90,909,100.00 | - | - | 3,809,620,292.55 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司法定代表人：

于泳

张昊

任思文

母公司所有者权益变动表(续)

单位:人民币元

| 项目 | 2021年1-6月 | | | | | |
|-----------------------|----------------|------|-------------|------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 181,818,200.00 | - | - | - | 3,454,733,890.63 | 3,727,461,190.63 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 181,818,200.00 | - | - | - | 3,454,733,890.63 | 3,727,461,190.63 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | -0.00 | | 65,205,904.86 | 65,205,904.86 |
| (一) 综合收益总额 | | | -135,987.45 | | 65,341,892.31 | 65,205,904.86 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入的资本 | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | 135,987.45 | | -135,987.45 | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4. 其他综合收益结转留存收益 | | | 135,987.45 | | -135,987.45 | |
| (五) 专项储备 | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 181,818,200.00 | - | -0.00 | - | 3,519,939,795.49 | 3,792,667,095.49 |

公司法定代表人: 张昊

主管会计工作的公司负责人: 任恩文

张昊

任恩文

财务报表附注

一、公司基本情况

鸿商产业控股集团有限公司（“本公司”、“本集团”）系由自然人于泳和瓦房店维斯特工艺纺织品有限公司共同投资设立，成立于2003年7月，取得统一社会信用代码为91310000752458495C号《营业执照》。本公司注册资本人民币18,181.82万元。

本公司2022年1-6月纳入合并范围的子公司共11户，参见本附注七“在其他主体中的权益”，本公司本期合并范围无变化。

本公司于2003年7月开始营业，主要经营范围为实业投资，投资管理，投资咨询，企业形象策划（除广告），资产管理；计算机专业技术四技服务；计算机及配件，生产，销售。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

二、财务报表的编制基础

1、记账基础和计价原则

本集团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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（合称“企业会计准则”）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具及贸易存货以公允价值计量外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2、持续经营

本集团对自2022年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策和会计估计

本集团编制截至2022年6月30日止6个月财务报表，采用的重要会计政策和会计估计与经审计的2021年度财务报告所述一致。

1、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、完整地反映了本公司于2022年6月30日的公司及合并财务状况以及2022年1-6月的公司及合并经营成果、公司及合并股东权益变动和公司及合并现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期通常为12个月。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定相应的货币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

四、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 法定税率 |
|---------------|---|--|
| 中国增值税 | 应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额 | 13%、9%、6% |
| 中国城市维护建设税 | 已缴流转税额 | 城市市区，税率为7%； 县城、建制镇，税率为5%； 其他，税率为1%。 |
| 中国资源税 | 原矿石产量或精矿（原矿换算为精矿）销售额 | 6.5%，8%从价征收（注1） |
| 中国教育费附加 | 已缴流转税额 | 3% |
| 中国地方教育费附加 | 已缴流转税额 | 2% |
| 澳大利亚商品及货物服务税 | 澳大利亚境内提供商品和服务的收入减可抵扣采购成本后的余额。出口货物无需缴纳货物服务税，且可享受货物服务税出口退税。 | 商品或服务销售价格的10% |
| 澳大利亚矿产使用费 | 对于矿产使用费可采取从量或从价征收。从量征收：按照开采的档位矿石征收。从价征收，按照总体开采矿石价值或售价的4%征收。 | 矿产销售计税价值4% |
| 巴西社会贡献税及货物流转税 | CMOC Brasil Mineração Indústria e Participações Ltda（“CMOC Brasil”或“洛钼巴西”）适用巴西当地的社会贡献税（PIS&CONFINS）及货物流转税（ICMS），其计税基础为在巴西境内销售商品和提供服务的收入抵减可抵扣成本后的余额，出口货物无需缴纳社会贡献税及货物流转税。 | 社会贡献税为商品或服务销售价格的9.25%，货物流转税为商品或服务销售价格的4%-25%，巴西当地各州所征收的税率不同。 |
| 刚果（金）增值税 | CMOC Kisanfu Mining S.A.R.L（“KFM”）和 Tenke Fungurume Mining S.A. (DRC)（“TFM”）适用刚果民主共 | 销项税额按根据相关税收规定计算的销售额的16%计算 |

| 税种 | 计税依据 | 法定税率 |
|------------|--|-------------------|
| | 和国（“刚果（金）”）当地的增值税 | |
| 刚果（金）矿权权利金 | 相关产品销售额 | 注2 |
| 刚果（金）外汇税 | 向刚果（金）以外的国家收取或支付的外币金额 | 0.2% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 从价计征1.20%/从租计征12% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额，应纳税所得额系按有关税法规定对本期税前会计利润作相应调整后得出的应纳税所得额乘以法定税率计算。 | 注3 |

注1：根据《中华人民共和国资源税法》的规定，资源税按照《税目税率表》实行从价计征或者从量计征。自2020年9月1日起，钨、钼资源税为从价定率计征，钨资源税适用税率为6.5%，钼资源税适用税率为8%。

注2：根据刚果（金）矿业法的规定，本集团刚果（金）业务的铜和钴相关产品销售收入分别按照3.5%和10%计算和缴纳矿权权利金。

注3：本公司及中国境内下属子公司除西藏地区外适用的企业所得税税率为25%。

Cathay Fortune International Company Limited（“鸿商国际”）及其香港子公司、Cathay Fortune Holdings Limited及其香港子公司、洛阳钼业（香港）有限公司以及洛阳钼业控股有限公司（“洛钼控股”）及其香港子公司于香港注册成立，适用的企业所得税税率为16.5%。

CMOC Mining Pty Limited 以及 CMOC Mining Services Pty.Limited 于澳大利亚成立，适用的企业所得税税率为30%。

CMOC UK Limited 于英国成立，适用的所得税率为19%。

CMOC Brasil 于巴西成立，适用的所得税率为34%。

本集团位于百慕大群岛及英属开曼群岛的子公司，无企业所得税。

TFM 和 KFM 于刚果（金）成立，适用的企业所得税税率为30%。此外，当材料或商品的价格与公司申报的可行性研究中被披露的价格相比平均显著上涨25%以上时，矿业企业需按照利润的50%缴纳超额利润税。

IXM Holding S.A.（“IXM”）及其子公司的主要经营地为瑞士及中国，其于瑞士的公司适用的所得税税率为13.99%。

Cathay Fortune Singapore Pte.Ltd.（“鸿商新加坡”）于新加坡成立，适用的企业所得税税率为17%。

纳晶科技股份有限公司（“纳晶科技”）之境外子公司 NNCrystal US Corporation 于美国成立，适用的企业所得税税率为21%。

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例的规定，企业综合利用资源，生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入，可以在计算应纳税所得额时减计收入。所称减计收入，是指企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入收入总额。前款所称原材料占生产产品材料的比例不得低于《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的标准。本公司钨精粉（白钨精矿）产品属于《资源综合利用企业所得税优惠目录》范围，因此2021年度及2022年上半年公司出售钨精粉（白钨精矿）取得的收入仍减按90%计入应税收入总额。

2019年8月26日，十三届全国人大常委会第十二次会议表决通过了《中华人民共和国资源税法》（“新资源税法”），自2020年9月1日起施行。新资源税法规定，钼矿的资源税率由11%下调至8%，共伴生矿资源税免征或者减征由省级人民代表大会决定；依据2020

年7月31日河南省第十三届人民代表大会常务委员会第十九次会议的决定，伴生矿免征资源税。公司钨、铁等伴生矿自2020年9月1日起继续免征资源税。

2020年9月9日，洛阳栾川钼业集团股份有限公司（“洛阳钼业”）收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号为GR202041000074。本次系洛阳钼业原高新技术企业证书有效期满后进行的重新认定，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日，于上述期间内洛阳钼业适用15%的企业所得税征收税率。

2018年6月29日，西藏自治区人民政府印发《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）》，其中第六条规定符合特定条件的企业自2018年1月1日至2021年12月31日免征企业所得税地方分享部分。本公司合并范围内的公司西藏施莫克投资有限公司、西藏鸿铭投资有限公司、西藏永策投资有限公司及西藏鸿商资本投资有限公司于2021年及2022年上半年已吸纳西藏常住人口就业人数达到各公司总数的70%以上，符合免征企业所得税地方分享部分的条件，故于上述期间内上述4家西藏公司适用9%的企业所得税征收税率。

纳晶科技于2021年度通过浙江省高新技术企业认定，取得编号为GR202133001125的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，纳晶科技2022年上半年企业所得税减按15%的税率计缴。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2022年1月1日，期末指2022年6月30日，本期指2022年1-6月，上期指2021年1-6月。

1、货币资金

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 库存现金 | 6,467,543.99 | 4,069,341.34 |
| 银行存款 | 29,770,931,567.51 | 24,985,719,908.84 |
| 其他货币资金 | 5,778,939,086.25 | 6,986,471,319.85 |
| 合计 | 35,556,338,197.75 | 31,976,260,570.03 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 20,126,432,438.41 | 17,960,446,935.56 |

于本期末，上述其他货币资金中使用受限的主要有矿山保证金、借款利息保证金、为获取短期借款被质押的大额存单、衍生金融工具保证金、票据保证金和其他保证金，合计金额为2,739,265,963.86元。

2、交易性金融资产

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 股票 | 20,011,069,810.06 | 29,247,234,244.65 |
| 金融机构理财产品 | 192,789,844.21 | 956,651,094.82 |
| 债券投资 | 30,000,000.00 | 29,955,000.00 |
| 应收款项（注1） | 7,914,660,772.74 | 6,110,112,384.81 |
| 结构性存款（注2） | 648,410,902.97 | 938,636,794.54 |

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 金融机构基金产品 | 2,869,735,451.13 | 1,558,519,511.34 |
| 合计 | 31,666,666,781.11 | 38,841,109,030.16 |

于本期末，账面价值为 369,421,592.77 美元(折合人民币 2,479,336,077.71 元)的交易性金融资产用于获取短期借款的质押。

注 1：洛阳钼业主要产品铜、铅、锌精矿、氢氧化钴等的售价根据交付时的市场价格暂时确定，价格通常根据交付后指定时期或期间内伦敦金属交易所所报的月平均现货价格或其他约定的组价方式确定。洛阳钼业将相关业务形成的应收账款分类为按公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

注 2：系洛阳钼业本期向境内金融机构购买的人民币结构性存款，收益率与汇率、利率、黄金价格及股指等挂钩。洛阳钼业将其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。

3、衍生金融资产

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------------|--------------------------|-------------------------|
| 未指定套期关系的衍生金融工具 | | |
| 远期商品合约 | 1,800,341,567.97 | 1,335,447,376.63 |
| 远期外汇合约 | 55,557,358.23 | 58,414,462.37 |
| 商品期货合约 | 3,929,410,098.11 | 843,835,551.80 |
| 商品期权合约 | 7,163,467.95 | 2,728,858.58 |
| 其他金融衍生工具 | 7,261,449,779.71 | 1,685,938,588.22 |
| 指定套期关系的衍生金融工具 | | |
| 远期外汇及汇率期权合约（注 1） | 9,369,025.61 | - |
| 商品期货合约（注 2） | 2,046,394,213.30 | - |
| 合计 | 15,109,685,510.88 | 3,926,364,837.60 |

注 1：系洛阳钼业购买的远期外汇及汇率期权合约，用于对冲巴西子公司资本性支出的现金流量风险，按照套期会计核算上述套期工具和对应的被套期项目。

注 2：系洛阳钼业购买的商品期货合约，用于对冲集团部分铜产品的价格波动导致的公允价值风险或预期销售导致的现金流量风险，按照套期会计核算上述套期工具和对应的被套期项目。

4、应收款项

(1) 账面余额按账龄披露

| 账龄 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 810,718,703.15 | 753,431,069.09 |
| 1 至 2 年 | 1,551,817.17 | 3,897,385.05 |
| 2 至 3 年 | 20,580,793.58 | 28,000,979.25 |
| 3 年以上 | 26,646,340.18 | 18,682,996.91 |
| 合计 | 859,497,654.08 | 804,012,430.30 |

(2) 应收款项风险分类

于本期末，本集团基于减值矩阵确认应收款项的预期信用损失准备。

| 内部信用风险评级 | 2022年6月30日 | | | |
|----------|------------|----------------|---------------|----------------|
| | 预期平均损失率 | 账面余额 | 损失准备 | 账面价值 |
| 低风险 | 0.23% | 619,934,633.92 | 1,426,848.08 | 618,507,785.84 |
| 正常类 | 5.62% | 174,242,343.41 | 9,798,575.50 | 164,443,767.91 |
| 关注类 | 7.71% | 10,087,143.62 | 778,067.07 | 9,309,076.55 |
| 可疑类（已减值） | 37.16% | 34,536,578.43 | 12,833,060.07 | 21,703,518.36 |
| 损失（已减值） | 100.00% | 20,696,954.70 | 20,696,954.70 | - |
| 合计 | / | 859,497,654.08 | 45,533,505.42 | 813,964,148.66 |

| 内部信用风险评级 | 2021年12月31日 | | | |
|----------|-------------|----------------|---------------|----------------|
| | 预期平均损失率 | 账面余额 | 损失准备 | 账面价值 |
| 低风险 | 0.21% | 645,867,030.16 | 1,351,260.09 | 644,515,770.07 |
| 正常类 | 2.54% | 49,637,331.37 | 1,260,825.22 | 48,376,506.15 |
| 关注类 | 6.45% | 69,601,340.76 | 4,488,581.80 | 65,112,758.96 |
| 可疑类（已减值） | 51.24% | 18,236,556.11 | 9,344,536.20 | 8,892,019.91 |
| 损失（已减值） | 100.00% | 20,670,171.90 | 20,670,171.90 | - |
| 合计 | / | 804,012,430.30 | 37,115,375.21 | 766,897,055.09 |

上述预期平均损失率基于历史实际减值率并考虑了当前状况及未来经济状况的预测。评估方式与重大假设于报告期内未发生变化。

(3) 应收款项预期信用损失准备变动情况

| | |
|------------|----------------|
| 期初金额 | 37,115,375.21 |
| 本期计提预期信用损失 | 18,674,479.20 |
| 本期转回预期信用损失 | -11,516,744.92 |
| 本期核销 | - |
| 汇率变动 | 1,260,395.93 |
| 期末金额 | 45,533,505.42 |

(4) 持本公司5%（含5%）以上表决权股权的股东单位欠款情况

截至2022年6月30日止，应收款项中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股权的股东欠款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款项情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收款项余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|-----------------------|----------------|-------------------|
| 单位 A | 第三方 | 99,554,313.02 | 11.58 | 115,704.41 |
| 单位 B | 第三方 | 56,070,722.71 | 6.52 | 65,166.74 |
| 单位 C | 第三方 | 44,735,617.62 | 5.20 | 51,992.81 |
| 单位 D | 第三方 | 31,314,000.00 | 3.64 | 36,393.88 |
| 单位 E | 第三方 | 30,588,338.65 | 3.56 | 35,550.50 |
| 合计 | / | 262,262,992.00 | 30.50 | 304,808.34 |

5、应收款项融资

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应收票据 | | |
| 其中：银行承兑汇票 | 578,118,799.22 | 667,317,446.14 |
| 商业承兑汇票 | - | 429,070.40 |
| 合计 | 578,118,799.22 | 667,746,516.54 |

本集团根据日常资金需求将部分应收票据进行贴现或背书，因而相关的应收票据被分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

于本期末，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。本集团认为因银行违约而产生重大损失的可能性较低，所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险。

于本期末，洛阳钼业有人民币 503,235,382.80 元应收款项融资用于质押开具应付票据；纳晶科技有人民币 2,004,854.10 元应收款项融资用于质押开具应付票据。

6、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

| 账龄 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | 1,862,613,770.45 | 99.30 | 1,487,583,138.50 | 98.92 |
| 1 至 2 年 | 12,828,803.42 | 0.69 | 12,737,680.02 | 0.85 |
| 2 至 3 年 | 404.81 | 0.00 | 298,364.08 | 0.02 |
| 3 年以上 | 272,049.87 | 0.01 | 3,227,953.36 | 0.21 |
| 合计 | 1,875,715,028.55 | 100.00 | 1,503,847,135.96 | 100.00 |

(2) 持本公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东单位情况

截至 2022 年 6 月 30 日止，预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东情况。

(3) 按单位归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付款项总额的比例 (%) |
|------|--------|----------------|----------------|
| 单位 F | 第三方 | 135,394,270.65 | 7.22 |
| 单位 G | 第三方 | 129,128,076.60 | 6.88 |
| 单位 H | 第三方 | 121,697,748.08 | 6.49 |
| 单位 I | 第三方 | 111,624,004.80 | 5.95 |
| 单位 J | 第三方 | 104,099,428.09 | 5.55 |
| 合计 | / | 601,943,528.22 | 32.09 |

7、其他应收款

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | 537,459,036.31 | 448,148,619.67 |
| 应收股利 | - | 900,000.00 |
| 其他应收款 | 5,824,265,683.51 | 3,541,625,865.51 |
| 合计 | 6,361,724,719.82 | 3,990,674,485.18 |

(1) 应收利息情况

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 银行存款利息 | 391,739,446.77 | 323,841,461.91 |
| 第三方借款利息 | 65,250,932.20 | 59,123,868.91 |
| 关联方借款利息 | 80,468,657.34 | 65,183,288.85 |
| 合计 | 537,459,036.31 | 448,148,619.67 |

(2) 其他应收款情况

1) 其他应收款余额按款项性质分类

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 可抵扣巴西社会贡献税（注1） | 429,159,949.24 | 214,598,313.48 |
| 刚果（金）应收增值税退税款（注2） | 1,204,046,966.61 | 1,130,647,232.15 |
| 押金保证金 | 127,444,953.19 | 77,678,575.15 |
| 平仓收益（注3） | 213,381,835.31 | 66,570,087.57 |
| 其他 | 3,933,950,742.16 | 2,136,226,192.04 |
| 合计 | 5,907,984,446.51 | 3,625,720,400.39 |

注1：详见附注五、18。

注2：该增值税应退税款系洛阳钼业之刚果（金）子公司出口业务形成，洛阳钼业已向政府申请退税，预计于1年内可以收到退税款。

注3：系洛阳钼业远期商品合约已平仓部分，待期后交割时收取之收益。

2) 按坏账计提方法分类

于本期末，本集团其他应收款中以预期信用损失为基础确认损失准备金额为83,718,763.00元，除该部分已发生信用减值并全额计提减值准备外，其余应收款项本集团管理层认为其信用风险自初始确认后未显著增加，无重大预期信用损失。

3) 其他应收款预期信用损失准备变动情况

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末金额 |
|------|---------------|-----------|------------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 减值准备 | 84,094,534.88 | 11,941.41 | 387,713.29 | - | 83,718,763.00 |

4) 持本公司5%（含5%）以上表决权股权的股东单位欠款情况

截至2022年6月30日止，其他应收款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股权的股东欠款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款余额的比例（%） |
|--------------------------------------|--------|------------------|----------------|
| 刚果（金）政府 | 当地税务机关 | 1,204,046,966.61 | 20.38 |
| 单位K | 第三方 | 925,958,333.33 | 15.67 |
| 单位L | 第三方 | 630,041,878.22 | 10.66 |
| Langti International Holding Limited | 关联方 | 604,026,000.00 | 10.22 |
| 巴西联邦政府 | 当地政府 | 429,159,949.24 | 7.26 |
| 合计 | / | 3,793,233,127.40 | 64.19 |

8、存货

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 存货： | | |
| -按成本计量 | 16,486,407,739.24 | 15,132,171,246.87 |
| -按公允价值计量 | 17,179,033,940.92 | 17,967,395,337.60 |
| 合计 | 33,665,441,680.16 | 33,099,566,584.47 |

于本期末，洛阳钼业为获取短期借款而质押的按公允价值计量的存货账面价值为2,649,528,407.23美元（折合人民币17,782,044,952.29元）。

(1) 按成本计量的存货

1) 存货分类

| 项目 | 期末 | | |
|---------|-------------------|---------------|-------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 流动： | | | |
| 原材料 | 2,982,096,664.16 | 25,006,240.31 | 2,957,090,423.85 |
| 在产品 | 3,604,499,746.37 | 478,023.41 | 3,604,021,722.96 |
| 产成品 | 1,865,544,515.91 | 1,022,849.80 | 1,864,521,666.11 |
| 贸易存货 | 1,515,686,971.93 | - | 1,515,686,971.93 |
| 发出商品 | 1,654,714.47 | - | 1,654,714.47 |
| 委托加工物资 | 133,981.71 | - | 133,981.71 |
| 劳务成本 | 89,035.53 | - | 89,035.53 |
| 合同履行成本 | 20,252.22 | - | 20,252.22 |
| 小计 | 9,969,725,882.30 | 26,507,113.52 | 9,943,218,768.78 |
| 非流动： | | | |
| 原材料（注1） | 6,560,575,038.60 | 17,386,068.14 | 6,543,188,970.46 |
| 小计 | 6,560,575,038.60 | 17,386,068.14 | 6,543,188,970.46 |
| 合计 | 16,530,300,920.90 | 43,893,181.66 | 16,486,407,739.24 |

| 项目 | 期初 | | |
|---------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 流动： | | | |
| 原材料 | 2,541,474,053.80 | 20,518,457.56 | 2,520,955,596.24 |
| 在产品 | 3,254,970,226.20 | 670,344.70 | 3,254,299,881.50 |
| 库存商品 | 1,428,263,018.37 | 1,310,597.33 | 1,426,952,421.04 |
| 贸易存货 | 1,858,533,615.54 | - | 1,858,533,615.54 |
| 发出商品 | 4,269,933.47 | - | 4,269,933.47 |
| 委托加工物资 | 1,208,178.62 | - | 1,208,178.62 |
| 合同履行成本 | 51,671.61 | - | 51,671.61 |
| 小计 | 9,088,770,697.61 | 22,499,399.59 | 9,066,271,298.02 |
| 非流动： | | | |
| 原材料（注1） | 6,083,949,455.96 | 18,049,507.11 | 6,065,899,948.85 |

| 项目 | 期初 | | |
|----|-------------------|---------------|-------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 小计 | 6,083,949,455.96 | 18,049,507.11 | 6,065,899,948.85 |
| 合计 | 15,172,720,153.57 | 40,548,906.70 | 15,132,171,246.87 |

注1：非流动的原材料为洛阳钼业储备的用于未来生产或销售的矿石，主要为澳大利亚 Northparks 铜金矿开采并储备的硫化矿储备及刚果(金)铜钴矿在开采过程中生产出低品位矿石，由于未来需要进一步的矿石回收工艺处理，管理层预计一年内无法达到可销售状态，因此作为非流动资产列报。

2) 存货跌价准备

| 项目 | 期初金额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末金额 |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 流动： | | | | | | |
| 原材料 | 20,518,457.56 | 3,383,478.96 | 1,105,022.88 | 719.09 | - | 25,006,240.31 |
| 在产品 | 670,344.70 | - | 12,473.42 | 204,794.71 | - | 478,023.41 |
| 产成品 | 1,310,597.33 | 1,648,703.09 | - | 1,936,450.62 | - | 1,022,849.80 |
| 小计 | 22,499,399.59 | 5,032,182.05 | 1,117,496.30 | 2,141,964.42 | - | 26,507,113.52 |
| 非流动： | | | | | | |
| 原材料 | 18,049,507.11 | - | 576.27 | 664,015.24 | - | 17,386,068.14 |
| 合计 | 40,548,906.70 | 5,032,182.05 | 1,118,072.57 | 2,805,979.66 | - | 43,893,181.66 |

(2) 按公允价值计量的存货

1) 存货分类

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 流动：于中国境外的贸易存货 | 17,126,194,459.32 | 17,921,750,932.26 |
| 非流动：消耗性生物资产 | 52,839,481.60 | 45,644,405.34 |
| 合计 | 17,179,033,940.92 | 17,967,395,337.60 |

2) 消耗性生物资产增减变动如下：

| 项目 | 数量 | 期初 | 本期增加 | | 本期减少 | 外币报表折算差额 | 期末 |
|-------|----------|---------------|--------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | 在建工程转入 | 公允价值变动 | 使用 | | |
| 巴西桉树林 | 2,321 公顷 | 45,644,405.34 | - | 6,264,332.01 | 1,592,412.94 | 2,523,157.19 | 52,839,481.60 |

9、其他流动资产

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 衍生金融工具保证金（注1） | 3,348,293,674.69 | 4,475,288,356.94 |
| 预缴增值税/待抵扣进项税 | 554,300,181.59 | 517,746,120.86 |

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 预缴企业所得税 | 30,350,136.89 | 54,751,711.56 |
| 待摊保险费（注2） | 19,878,095.57 | 59,461,725.83 |
| 其他 | 38,666,383.28 | 26,992,358.53 |
| 合计 | 3,991,488,472.02 | 5,134,240,273.72 |

本集团按照预期信用损失模型核算其他流动资产中相关金融资产的预期信用损失准备。于本期末，管理层认为相关金融资产的信用风险较低。

注1：系洛阳钼业为取得衍生金融工具支付之保证金。

注2：系洛阳钼业为海外业务支付的保险费，按照对应的受益期间进行摊销。

10、长期股权投资

| 被投资单位 | 备注 | 期初金额 | 新增投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资收益 | 宣告发放现金股利或利润 | 外币报表折算差额 | 期末金额 |
|--|------|------------------|----------------|------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | |
| 徐州环宇铝业有限公司（“环宇”） | 注 1 | 663,880,936.06 | - | - | -70,949,252.24 | - | - | 592,931,683.82 |
| 小计 | | 663,880,936.06 | - | - | -70,949,252.24 | - | - | 592,931,683.82 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | |
| 洛阳豫鹭矿业有限责任公司（“豫鹭矿业”） | 注 2 | 74,533,921.32 | - | - | 37,099,737.94 | -41,750,000.00 | - | 69,883,659.26 |
| 美国凯立纳米钼公司（“纳米钼”） | 注 3 | - | - | - | - | - | - | - |
| 洛阳申雨钼业有限责任公司（“洛阳申雨”） | 注 4 | 2,901,884.19 | - | - | 151,071.63 | - | - | 3,052,955.82 |
| 自然资源投资基金 | 注 5 | - | - | - | - | - | - | - |
| 浙江友青贸易有限公司（“友青”） | 注 6 | 3,197,145.02 | - | - | -3,197,145.02 | - | - | - |
| Walvis Bay Cargo Terminal Pty. Ltd（“Walvis Bay”） | 注 7 | 9,877,417.55 | - | - | 2,576,741.71 | - | 309,308.01 | 12,763,467.27 |
| 华越镍钴（印尼）有限公司（“华越镍钴”） | 注 8 | 493,987,595.03 | - | - | 315,985,172.39 | - | 34,115,352.81 | 844,088,120.23 |
| 北京友鸿永盛科技有限公司（“北京友鸿”） | 注 9 | 871,828.50 | - | - | 532,887.09 | - | - | 1,404,715.59 |
| 桐乡华昂贸易有限公司（“桐乡华昂”） | 注 10 | - | - | - | 1,237,535.45 | - | - | 1,237,535.45 |
| ENERLOG SA | 注 11 | 216,773.80 | - | - | - | - | 11,413.80 | 228,187.60 |
| Hong Kong CBC Investment Limited（“CBC”） | 注 12 | - | 22,181.20 | - | - | - | 498.44 | 22,679.64 |
| 小康人寿保险有限责任公司（“小康人寿”） | 注 13 | 1,002,497,212.41 | - | - | -23,840,463.09 | - | - | 978,656,749.32 |
| 愿景明德（北京）控股集团有限公司（“愿景明德”） | 注 14 | 1,000,000,000.00 | 430,000,000.00 | - | - | - | - | 1,430,000,000.00 |
| Langiti International Holding Limited | 注 15 | 63,757,000.00 | - | - | - | - | 3,357,000.00 | 67,114,000.00 |
| 深圳吉阳智能科技有限公司（“深圳吉阳”） | 注 16 | - | 310,102,711.00 | - | - | - | - | 310,102,711.00 |
| 康码(上海)生物科技有限公司（“康码生物”） | 注 17 | - | 200,000,000.00 | - | - | - | - | 200,000,000.00 |
| 小计 | | 2,651,840,777.82 | 940,124,892.20 | - | 330,545,538.10 | -41,750,000.00 | 37,793,573.06 | 3,918,554,781.18 |
| 合计 | | 3,315,721,713.88 | 940,124,892.20 | - | 259,596,285.86 | -41,750,000.00 | 37,793,573.06 | 4,511,486,465.00 |

注 1：系洛阳钼业之合营企业环宇持有洛阳富川矿业有限公司（“富川”）90%的股权，同时子公司通过孙子公司莱川县富凯商贸有限公司间接持有富川 10%股权。根据与当地政府的协议，当地政府享有富川 8%的分红权，故洛阳钼业按权益法实际享有富川 47%的损益。

鸿商产业控股集团有限公司
财务报表附注

2022年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

- 注 2：根据豫鹭矿业 2007 年度股东大会决议，自 2008 年起投资双方按照 1: 1 的比例分享公司净利润。因此，洛阳钼业持有豫鹭矿业 40% 股权，但按照 50% 比例确认投资收益。
- 注 3：系洛阳钼业持有纳米钼 40% 股权，按照权益法核算对其的投资。根据纳米钼的公司章程，子公司对超额亏损不承担额外之义务。截至到本期末，本公司对纳米钼之投资已经减记至零。
- 注 4：2016 年 4 月，洛阳钼业与第三方签订合作协议，以无形资产出资作价 150 万元，对方以现金 850 万元出资注册成立洛阳申雨，同时向洛阳申雨派驻一名董事及一名监事，因具有重大影响，故作为联营企业核算。
- 注 5：洛阳钼业作为有限合伙人持有自然资源投资基金 45% 的份额并对相关投资主体的经营决策具有重大影响，洛阳钼业按照权益法核算相关投资。
- 注 6：2019 年 10 月，洛阳钼业与第三方签订股权转让协议，以人民币 150 万元现金对价购买第三方持有的友青 30% 股权，并派驻两名董事及一名监事，因具有重大影响，故作为联营公司核算。
- 注 7：Walvis Bay 系洛阳钼业之全资子公司 IXM 的联营公司。
- 注 8：2019 年 11 月，洛阳钼业之全资子公司洛钼控股与 Newstride Limited 签订股权转让协议，约定以 1,125.87 美元的对价受让沃源控股有限公司（“沃源控股”）100% 股份，从而间接取得沃源控股持有的华越镍钴 21% 股份。2020 年 7 月 25 日，洛钼控股通过沃源控股认购华越镍钴新增注册资本的方式将对华越镍钴持有的股权增持至 30%。沃源控股向华越镍钴派驻一名董事及一名监事，因具有重大影响，故作为联营企业核算。
- 注 9：2020 年 8 月，北京友鸿注册成立，2020 年 10 月 22 日洛阳钼业作为持股 30% 的股东以人民币 90 万元现金出资，并派驻一名董事及一名监事，因具有重大影响，故作为联营公司核算。
- 注 10：2019 年 8 月，桐乡华昂注册成立，2020 年 10 月 22 日洛阳钼业作为持股 30% 的股东以人民币 60 万元现金出资，并派驻一名董事及一名监事，因具有重大影响，故作为联营公司核算。根据桐乡华昂的公司章程，洛阳钼业对超额亏损不承担额外之义务。截至本期末，洛阳钼业对桐乡华昂之投资已经减记至零。
- 注 11：2021 年 7 月，洛阳钼业作为持股 34% 的股东以 3.4 万美元现金出资，因具有重大影响，故作为联营公司核算。
- 注 12：2021 年 11 月，Hong Kong CBC Investment limited 成立，2022 年 3 月洛阳钼业作为持股 34% 的股东以 3,400 美元现金出资，并派驻一名董事，因具有重大影响，故作为联营公司核算。
- 注 13：2021 年 9 月，小廉人寿董事变更后，本公司不再将其确认为并表范围内子公司，但仍具有重大影响，故作为联营公司核算。
- 注 14：2021 年 8 月及 12 月，本公司之全资子公司上海商聚实业有限公司（“上海商聚”）共以 10 亿元取得愿景明德 9.2% 的股权，同时向愿景明德派驻一名董事；2022 年 4 月，上海商聚以 4.3 亿元增持愿景明德股权，增持后持有股权比例为 13.30%，因具有重大影响，故作为联营企业核算。
- 注 15：2021 年 6 月，本公司之全资子公司 Best Joint Limited 以 10,000,000.00 美元取得 Langti International Holding Limited 25% 的股权，并派驻一名董事，因具有重大影响，故作为联营企业核算。
- 注 16：2022 年 3 月，本公司之全资子公司西藏鸿商资本投资有限公司（“西藏鸿商资本”）以 3.1 亿元取得深圳吉阳 17.86% 股权，并派驻一名董事，因具有重大影响，故作为联营公司核算。

鸿商产业控股集团有限公司

财务报表附注

2022年1-6月（除特别说明外，金额单位为人民币元）

注17: 2022年3月, 西藏鸿商资本拟以2.5亿元取得康码生物9.09%股权, 并派驻一名董事, 因具有重大影响, 故作为联营公司核算。截至本期末, 已投资金额为2亿元。

11、其他权益工具投资

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 定向资管计划 | 182,000,000.00 | 192,325,000.00 |
| 公司股权 | 195,782,443.79 | 164,132,233.31 |
| 基金 | 939,732.87 | 939,732.87 |
| 信托计划 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 合计 | 578,722,176.66 | 557,396,966.18 |

权益工具投资是本集团计划长期持有的投资，因此本集团将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

12、其他非流动金融资产

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 银行金融机构委托理财产品（注1） | 89,185,763.30 | 135,500,909.61 |
| 资金信托（注2） | 350,596,910.41 | 350,656,692.83 |
| 合伙企业份额 | 1,512,494,861.01 | 1,550,401,847.93 |
| 基金份额 | 797,212,637.37 | 730,289,250.64 |
| 定向资管计划 | 1,091,057,728.86 | 1,016,523,101.98 |
| 公司股权 | 1,975,529,169.53 | 1,144,747,424.77 |
| 其他 | 4,928.00 | 4,928.00 |
| 合计 | 5,816,081,998.48 | 4,928,124,155.76 |

注1：系洛阳钼业购买之中国境内银行金融机构非保本浮动收益理财产品，预期收益率为5.00%，期限为5年。

注2：系洛阳钼业购买之中国境内非银行金融机构资金信托产品，预期收益率为6.2265%，期限为3年。

鸿商产业控股集团有限公司
财务报表附注
2022年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

13、固定资产及累计折旧

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、期初余额 | 18,333,418,201.95 | 22,267,874,671.65 | 729,410,249.59 | 250,918,070.05 | 41,581,621,193.24 |
| 2、本期增加金额 | 1,705,103,570.25 | 136,263,558.74 | 15,931,247.54 | 6,448,450.74 | 1,863,746,827.27 |
| (1) 购置 | 640,074,391.75 | 33,552,923.95 | 15,931,247.54 | 5,762,518.64 | 695,321,081.88 |
| (2) 在建工程转入 | 1,065,029,178.50 | 102,710,634.79 | - | 685,932.10 | 1,168,425,745.39 |
| 3、本期减少金额 | - | 53,971,343.36 | 1,610,926.92 | 169,964.32 | 55,752,234.60 |
| (1) 处置或报废 | - | 53,971,343.36 | 1,610,926.92 | 169,964.32 | 55,752,234.60 |
| 4、复垦及资产弃置成本调整（注1） | -187,130,042.92 | - | - | - | -187,130,042.92 |
| 5、外币报表折算差额 | 516,600,843.75 | 1,055,196,401.99 | 33,013,027.41 | 514,146.69 | 1,605,324,419.84 |
| 6、期末余额 | 20,367,992,573.03 | 23,405,363,289.02 | 776,743,597.62 | 257,710,703.16 | 44,807,810,162.83 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1、期初余额 | 6,444,968,259.91 | 7,827,362,865.98 | 184,950,329.47 | 188,830,822.17 | 14,646,112,277.53 |
| 2、本期增加金额 | 580,999,380.25 | 807,990,657.03 | 22,760,961.34 | 14,057,298.50 | 1,425,808,297.12 |
| (1) 计提 | 580,999,380.25 | 804,832,265.85 | 22,760,961.34 | 14,057,298.50 | 1,422,649,905.94 |
| (2) 其他 | - | 3,158,391.18 | - | - | 3,158,391.18 |
| 3、本期减少金额 | - | 24,152,769.90 | 1,436,974.12 | 74,768.15 | 25,664,512.17 |
| (1) 处置或报废 | - | 24,152,769.90 | 1,436,974.12 | 74,768.15 | 25,664,512.17 |
| 4、外币报表折算差额 | 160,614,661.22 | 364,032,419.15 | 6,822,614.27 | 266,892.67 | 531,736,587.31 |
| 5、期末余额 | 7,186,582,301.38 | 8,975,233,172.26 | 213,096,930.96 | 203,080,245.19 | 16,577,992,649.79 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、期初余额 | 27,200,779.13 | 26,895,149.79 | 5,660.97 | 973,691.94 | 55,075,281.83 |

鸿商产业控股集团有限公司
财务报表附注

2022年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 2、本期增加金额 | - | 14,563,911.38 | 1,604.00 | 332,024.61 | 14,897,539.99 |
| (1) 计提 | - | 14,563,911.38 | 1,604.00 | 332,024.61 | 14,897,539.99 |
| 3、本期减少金额 | - | 406,115.18 | - | - | 406,115.18 |
| (1) 处置或报废 | - | 406,115.18 | - | - | 406,115.18 |
| 4.外币报表折算差异 | - | 892,460.58 | - | - | 892,460.58 |
| 5、期末余额 | 27,200,779.13 | 41,945,406.57 | 7,264.97 | 1,305,716.55 | 70,459,167.22 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 13,154,209,492.52 | 14,388,184,710.19 | 563,639,401.69 | 53,324,741.42 | 28,159,358,345.82 |
| 2、期初账面价值 | 11,861,249,162.91 | 14,413,616,655.88 | 544,454,259.15 | 61,113,555.94 | 26,880,433,633.88 |

注1：于本期末，洛阳钼业重新复核了刚果（金）业务未来的复垦及资产弃置义务，并按照更新的复垦计划调整了复垦及资产弃置成本的账面金额。

14、在建工程

| 项目 | 期末 | | | 期初 | | |
|-----------------------------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| Northparkes E26 地下矿山开发工程 | 2,020,049.15 | - | 2,020,049.15 | 759,416,521.10 | - | 759,416,521.10 |
| Northparkes E48 矿区北部延伸工程 | - | - | - | 4,960,181.11 | - | 4,960,181.11 |
| KFM 前期工程 | 938,820,489.88 | - | 938,820,489.88 | 390,191,940.88 | - | 390,191,940.88 |
| TFM Kwatabala K12 尾矿库第一阶段工程 | 501,381,032.29 | - | 501,381,032.29 | 454,829,806.01 | - | 454,829,806.01 |
| TFM 铜钴矿混合矿项目 | 1,311,992,331.13 | - | 1,311,992,331.13 | 174,334,158.89 | - | 174,334,158.89 |
| TFM 脱水设备安装工程 | 55,299,858.49 | - | 55,299,858.49 | 34,284,736.73 | - | 34,284,736.73 |
| TFM 矿区运输道路修建工程 | 48,492,223.25 | - | 48,492,223.25 | 24,100,940.87 | - | 24,100,940.87 |
| TFM 矿区电力供应工程 | 18,548,123.83 | - | 18,548,123.83 | 13,007,794.81 | - | 13,007,794.81 |

鸿商产业控股集团有限公司

财务报表附注

2022年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项目 | 期末 | | | 期初 | | |
|----------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| TFM 生产过程优化研究 | 48,948,326.57 | - | 48,948,326.57 | 3,344,458.30 | - | 3,344,458.30 |
| Copebras 磷生产工厂维护项目 | 322,769,874.30 | - | 322,769,874.30 | 302,375,137.79 | - | 302,375,137.79 |
| Copebras 磷生产工艺改进项目 | 71,988,107.61 | - | 71,988,107.61 | 21,931,325.84 | - | 21,931,325.84 |
| Niobras 钨生产工厂维护项目 | 132,446,143.97 | - | 132,446,143.97 | 112,194,731.75 | - | 112,194,731.75 |
| Niobras 尾矿坝加高工程 | 30,580,134.77 | - | 30,580,134.77 | 7,734,331.19 | - | 7,734,331.19 |
| KFM 开发前期费用 | 2,278,727,438.77 | - | 2,278,727,438.77 | 380,527,999.72 | - | 380,527,999.72 |
| Quicklime Plant 生石灰厂 | 17,574,224.26 | - | 17,574,224.26 | 11,660,876.17 | - | 11,660,876.17 |
| 房屋购置与装修工程 | - | - | - | 220,546,701.82 | - | 220,546,701.82 |
| 哈密东戈壁钨矿项目 | 92,027,473.24 | 31,615,388.19 | 60,412,085.05 | 92,027,473.24 | 31,615,388.19 | 60,412,085.05 |
| 选三尾矿库接替库项目 | 41,179,924.78 | - | 41,179,924.78 | 40,179,924.78 | - | 40,179,924.78 |
| 其他 | 789,586,012.69 | - | 789,586,012.69 | 866,684,876.01 | - | 866,684,876.01 |
| 合计 | 6,702,381,768.98 | 31,615,388.19 | 6,670,766,380.79 | 3,914,333,917.01 | 31,615,388.19 | 3,882,718,528.82 |

于本期末，洛阳钼业对在建工程计提减值准备余额为 31,615,388.19 元。

鸿商产业控股集团有限公司
财务报表附注
2022年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

15、无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 采矿权（注1） | 铜矿供应特许权（注2） | 供应商关系（注2） | 专利技术（注3） | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1、期初余额 | 610,674,470.82 | 26,374,964,099.98 | 122,283,508.14 | 261,403,700.00 | 12,695,100.00 | 266,195,680.74 | 27,648,216,559.68 |
| 2、本期增加金额 | 8,320,000.00 | - | - | - | - | 9,633,233.82 | 17,953,233.82 |
| （1）购置 | 8,320,000.00 | - | - | - | - | 5,748,628.72 | 14,068,628.72 |
| （2）在建工程转入 | - | - | - | - | - | 3,884,605.10 | 3,884,605.10 |
| 3、本期减少金额 | 30,449,835.18 | - | - | - | - | - | 30,449,835.18 |
| （1）处置 | 30,449,835.18 | - | - | - | - | - | 30,449,835.18 |
| 4、外币报表折算差额 | - | 1,309,050,163.67 | 6,438,598.69 | 13,763,700.00 | - | 10,468,164.17 | 1,339,720,626.53 |
| 5、期末余额 | 588,544,635.64 | 27,684,014,263.65 | 128,722,106.83 | 275,167,400.00 | 12,695,100.00 | 286,297,078.73 | 28,975,440,584.85 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1、期初余额 | 145,428,760.99 | 7,893,244,026.19 | 28,309,416.74 | 42,115,040.73 | 8,651,165.64 | 115,534,040.56 | 8,233,282,450.85 |
| 2、本期增加金额 | 6,947,587.41 | 664,634,359.18 | 7,909,216.70 | 8,942,851.62 | 1,149,178.00 | 13,690,967.30 | 703,274,160.21 |
| （1）摊销 | 6,947,587.41 | 664,634,359.18 | 7,909,216.70 | 8,942,851.62 | 1,149,178.00 | 13,690,967.30 | 703,274,160.21 |
| 3、本期减少金额 | 485,643.50 | - | - | - | - | - | 485,643.50 |
| （1）处置 | 485,643.50 | - | - | - | - | - | 485,643.50 |
| 4、外币报表折算差额 | - | 410,919,762.21 | 1,693,457.92 | 2,446,880.00 | - | 3,773,509.15 | 418,833,609.28 |
| 5、期末余额 | 151,890,704.90 | 8,968,798,147.58 | 37,912,091.36 | 53,504,772.35 | 9,800,343.64 | 132,998,517.01 | 9,354,904,576.84 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1、期初余额 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2、期末余额 | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 436,653,930.74 | 18,715,216,116.07 | 90,810,015.47 | 221,662,627.65 | 2,894,756.36 | 153,298,561.72 | 19,620,536,008.01 |
| 2、期初账面价值 | 465,245,709.83 | 18,481,720,073.79 | 93,974,091.40 | 219,288,659.27 | 4,043,934.36 | 150,661,640.18 | 19,414,934,108.83 |

鸿商产业控股集团有限公司

财务报表附注

2022年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

于本期末，本集团土地使用权及采矿权未用作抵押。

注1：其中包括洛阳钼业于2021年12月20日通过收购君龙矿业100%股份获得的河南省栾川县王府沟钼矿勘探探矿权。

注2：铜矿供应特许经营与供应商关系为洛阳钼业通过收购IXM获得。

注3：专利技术系本公司通过收购纳晶科技获得。

16、商誉

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Summit hero holding GmbH | 7,838.11 | 7,446.05 |
| 巴西磷业务（注1） | 407,591,631.99 | 387,204,155.33 |
| 纳晶科技 | 80,126,601.52 | 80,126,601.52 |
| NN-Labs, LLC | - | - |
| 合计 | 487,726,071.62 | 467,338,202.90 |

注1：洛阳钼业于2016年10月1日，通过非同一控制下企业合并巴西磷业务的合并成本大于合并中取得对方可辨认净资产公允价值份额的差异。

资产组巴西磷业务的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的未来5年的财务预算以及基于现有储量和未来开采计划的可开采年限为基础确定，并采用9.58%的折现率。由于磷业务的产品销售以美元计价并以雷亚尔进行结算，管理层认为相关业务在经营过程中所面临的通货膨胀风险主要来自于美元货币环境中的通胀风险，因此用于推断5年以后的资产组现金流量的通货膨胀率是3.25%（基于美元货币环境中）。

管理层根据减值测试，认为巴西磷业务资产组的可回收金额低于账面价值，于2020年计提减值准备人民币228,167,835.22元。基于本期磷价格及市场表现，管理层认为本期无进一步减值迹象。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 102,243,801.14 | 361,539,219.57 | 130,063,927.78 | 446,701,657.29 |
| 可抵扣亏损 | 244,063,198.12 | 1,159,081,302.36 | 262,379,793.48 | 885,834,704.85 |
| 存货成本差异 | 58,881,718.91 | 196,272,396.30 | 52,481,042.18 | 174,936,807.26 |
| 内部交易未实现利润 | 779,527,374.77 | 4,345,624,391.94 | 703,304,347.37 | 4,556,653,135.90 |
| 政府补助递延收益 | 10,262,213.55 | 48,178,466.84 | 11,166,741.23 | 51,873,694.70 |
| 公允价值变动损益 | 147,770,351.56 | 689,329,721.09 | 64,761,680.23 | 447,196,598.60 |
| 应付未付费用净额 | 520,423,670.83 | 2,012,152,441.87 | 557,202,430.38 | 2,069,580,467.26 |
| 尚待备案的固定资产报废 | 3,241,706.29 | 21,611,375.27 | 3,241,706.29 | 21,611,375.27 |
| 尚未解锁的股权激励费用 | 14,193,879.44 | 56,775,517.76 | 15,765,133.79 | 63,060,535.16 |
| 固定资产折旧差异 | 51,750,438.17 | 190,064,828.55 | 5,891,538.56 | 32,136,711.74 |
| 其他 | 10,118,160.43 | 61,849,578.49 | 11,592,483.52 | 65,333,607.79 |
| 合计 | 1,942,476,513.21 | 9,142,479,240.04 | 1,817,850,824.81 | 8,814,919,295.82 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 |
| 预提利息收入 | 100,221,108.39 | 576,202,605.72 | 85,589,874.17 | 486,532,551.13 |
| 瑞士税法下多计提的准备(注1) | 406,116,752.71 | 2,902,907,453.27 | 385,803,048.58 | 2,757,705,851.21 |
| 固定资产折旧差异 | 2,563,232,259.04 | 8,542,815,078.92 | 2,546,276,932.22 | 8,490,717,870.79 |
| 公允价值变动损益 | 1,885,924,516.74 | 19,188,256,439.10 | 2,513,425,228.46 | 25,067,236,410.82 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值(注2) | 3,087,927,769.42 | 10,383,854,084.93 | 3,097,731,995.42 | 10,395,531,831.20 |
| 非货币性项目的汇率影响(注3) | 561,349,716.29 | 1,670,142,497.39 | 659,714,885.11 | 1,952,067,349.18 |
| 其他 | 5,353,704.64 | 31,684,829.02 | 7,548,503.35 | 41,174,996.19 |
| 合计 | 8,610,125,827.23 | 43,295,862,988.35 | 9,296,090,467.31 | 49,190,966,860.52 |

注1：瑞士税法下允许存货按照账面价值在一定范围内计提额外减值准备所产生的应纳税暂时性差异。

注2：非同一控制企业合并资产评估增值项下的递延所得税负债系洛阳钼业于2016年度收购刚果（金）业务、2016年收购巴西业务和2019年收购瑞士金属贸易平台等业务中资产公允价值调整而产生。

于2016年度收购巴西业务的过程中，被购买方可辨认净资产以其收购日公允价值进行确认，并根据相关资产于收购日的公允价值和税务基础之间的差异相应确认递延所得税负债。2020年进行了结构重组合并巴西钨磷业务的三个法律实体，对其账面资产及负债的税务基础进行重新认定，并调整上述递延所得税负债。

注3：洛阳钼业之巴西业务中部分企业以美元为记账本位币，同时根据巴西当地税务规定以雷亚尔作为记账本位币进行纳税申报和汇算清缴。管理层将相关雷亚尔报表中的税务亏损相应确认为一项递延所得税资产，并作为纳税调节项。同时，该部分子公司账面的存货、固定资产等非货币性项目以历史汇率进行确认和后续计量，因此导致税务核算时非货币性项目的计税基础与账面价值之间存在暂时性差异，公司将相关暂时性差异相应确认为一项递延所得税资产/负债，并作为纳税调节项。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产期初余额 |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | 776,496,770.83 | 1,165,979,742.38 | 814,274,908.91 | 1,003,575,915.90 |
| 递延所得税负债 | 776,496,770.83 | 7,833,629,056.40 | 814,274,908.91 | 8,481,815,558.40 |

18、其他非流动资产

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应收 SNEL 借款(注1) | 1,160,989,046.49 | 1,103,697,787.80 |
| 艺术品 | 604,501,807.65 | 600,666,058.17 |
| 应收 TFM 少数股东款项(注2) | 408,259,113.00 | 375,468,898.71 |
| 巴西可抵扣社会贡献税(注3) | 111,409,275.84 | 100,034,853.82 |

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 预付水费 | 63,000,000.00 | 63,000,000.00 |
| 预缴耕地占用税 | 8,028,346.01 | 8,028,346.01 |
| 预付土地款 | 8,659,900.00 | 8,659,900.00 |
| 补偿性资产（注4） | 117,393,914.44 | 105,992,620.25 |
| 诉讼保证金（注5） | 37,875,135.70 | 26,023,124.51 |
| 供应商贷款（注6） | 70,245,985.21 | 101,920,134.99 |
| 关联方借款（注7） | 383,449,791.09 | 407,791,549.93 |
| 购买尾矿库款（注8） | - | 514,061,111.10 |
| 一年以上定期存款（注9） | 2,955,000,000.00 | 2,455,000,000.00 |
| 其他 | 681,744,735.16 | 305,021,413.69 |
| 减：一年内到期的非流动资产 | 2,795,877,965.44 | 573,733,642.62 |
| 合计 | 3,814,679,085.15 | 5,601,632,156.36 |

本集团以预期信用损失为基础确认其他非流动资产中相关金融资产的预期信用损失准备。于本期末，管理层认为相关金融资产的信用风险自初始确认后并未显著增加，且无重大预期信用损失。

注1：系洛阳钼业之刚果（金）子公司应收 SNEL 的借款。借款适用的利率根据6个月 Libor 利率上浮3%厘定，未来通过应付电费进行抵减。其中一年内到期部分在一年内到期的非流动资产科目中进行核算。

注2：系洛阳钼业之刚果（金）子公司应收 La Générale des Carrières et des Mines（以下简称“Gécamines”）的借款本金计30,000,000.00美元（折合人民币201,342,000.00元）及利息计30,830,693.00美元（折合人民币206,917,113.00元），借款适用的利率根据1年期 LIBOR 利率上浮6%厘定，未来通过对 Gécamines 的股利进行抵减。

注3：CMOC Brasil 适用巴西当地的社会贡献税，其计税基础为在巴西境内销售商品和提供服务的收入抵减可抵扣成本后的余额。由于出口货物无需缴纳社会贡献税及物流流转税，故公司期末形成留抵税额。其中社会贡献税为巴西联邦政府征收，故该留抵税额可以抵扣同为联邦政府所征收的企业所得税，且该留抵税额无过期期限。预计1年内可以抵扣的部分作为其他应收款核算。

注4：根据洛阳钼业与英美资源在收购巴西铌磷业务过程中所达成之协议，收购日前洛钼巴西子公司在经营过程中与税务相关的或有事项若于未来期间导致现金流出，洛阳钼业将获得英美资源的补偿。洛阳钼业于收购日将洛钼巴西子公司相关或有事项以公允价值核算并确认为一项预计负债，同时将其中与税务相关之预计负债对应的收款权利确认为一项非流动资产。

注5：系 CMOC Brasil 在经营过程中产生的一些与税项、劳工及民事相关的法律诉讼。其中的部分诉讼需要根据法院的要求提交诉讼保证金。该保证金提取受限，并在此期间内按照巴西基准利率进行计息。待未来诉讼终结后，根据诉讼结果公司可以相应取回保证金或者使用保证金进行赔偿。

注6：系 IXM 提供给其供应商的贷款。于本期末供应商贷款余额10,466,666.45美元（折合人民币70,245,985.21元）系洛阳钼业提供给第三方供应商之贷款，年利率为6.24%。其中一年内到期部分在一年内到期的非流动资产科目中进行核算。

注7：系洛阳钼业向华越镍钴提供的股东借款，一年内到期部分在一年内到期的非流动资产科目中进行核算。

注8：系洛阳钼业为购买尾矿库预付的相关款项。该项收购于2022年已交割完成。

注9：于本期末，洛阳钼业质押账面价值人民币2,955,000,000.00元的一年以上大额存单，其中人民币2,155,000,000.00元大额存单质押用于为洛阳钼业获取长期借款，人民币800,000,000.00元大额存单质押用于为洛阳钼业之合营公司洛阳富川矿业有限公司获取长期借款。其中一年内到期部分在一年内到期的非流动资产科目中进行核算。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 信用借款 | 11,181,824,418.64 | 14,581,373,628.05 |
| 质押借款 | 15,238,238,801.02 | 17,311,522,501.95 |
| 担保借款 | 20,000,000.00 | - |
| 合计 | 26,440,063,219.66 | 31,892,896,130.00 |

(2) 于本期末，本集团无已逾期未偿还之短期借款。

20、交易性金融负债

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 公允价值计量的远期商品合约及黄金租赁形成的负债（注1） | 673,659,752.73 | 784,146,860.96 |
| 按公允价值计量且其变动计入当期损益的应付款项（注2） | 2,625,705,046.16 | 3,618,366,825.57 |
| 合计 | 3,299,364,798.89 | 4,402,513,686.53 |

注1：系洛阳钼业与银行签订黄金租赁协议。在租赁期内，洛阳钼业可以将租入的黄金销售给第三方，至租赁期满，返还银行相同规格和重量的黄金。洛阳钼业返还黄金的义务被确认为以公允价值计量的金融负债。同时，为了对冲相关负债的商品价格风险，洛阳钼业使用黄金远期合约对黄金租赁协议下返还银行等量等质黄金的义务进行风险管理，以此来规避本集团承担的随着黄金市场价格的波动，与该交易性金融负债的公允价值发生波动的风险。

注2：洛阳钼业主要产品铜、铅、锌精矿等的采购价根据交付时的市场价格暂时确定，价格通常根据交付后指定时期或期间内伦敦金属交易所报的铜、铅、锌精矿等现货价格附加升贴水确定。洛阳钼业将相关业务形成的应付款项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。

21、衍生金融负债

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 指定套期关系的衍生金融工具 | | |
| 远期外汇及汇率期权合约 | - | 267,840.22 |
| 商品期货合约 | 951,427.86 | 351,511,408.23 |
| 未指定套期关系的衍生金融工具 | | |
| 商品期货合约 | 3,571,188,656.54 | 1,195,523,537.04 |
| 远期外汇及汇率期权合约 | 111,311,727.42 | 44,653,094.98 |
| 商品期权合约 | - | 153,019,465.55 |
| 远期商品合约 | 1,150,168,778.99 | 891,529,749.28 |
| 合计 | 4,833,620,590.81 | 2,636,505,095.30 |

22、应付票据

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,370,539,966.65 | 2,901,587,073.67 |
| 商业承兑汇票 | 15,602,229.26 | 13,359,485.01 |
| 合计 | 2,386,142,195.91 | 2,914,946,558.68 |

23、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----|-------------------------|-------------------------|
| 购货款 | 1,076,576,209.85 | 856,028,651.52 |
| 其他 | 470,485,907.10 | 412,442,149.86 |
| 合计 | 1,547,062,116.95 | 1,268,470,801.38 |

(2) 欠持本公司5%（含5%）以上表决权股权的股东单位款项情况

截至2022年6月30日止，应付账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股权的股东情况。

24、合同负债

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|--------------|-------------------------|-----------------------|
| 预收货款（注1） | 1,082,539,096.23 | 608,661,466.23 |
| 金属流交易预收款（注2） | 62,377,057.69 | 31,341,323.94 |
| 合计 | 1,144,916,153.92 | 640,002,790.17 |

注1：本集团将基于商品销售合同所收取的预收货款作为合同负债核算，相关合同负债在商品的控制权转移给客户时确认为销售收入。

注2：于2020年7月10日，洛阳钼业与Triple Flag Precious Metals Corp.旗下全资子公司Triple Flag Mining Finance Bermuda Ltd.（合称“Triple Flag”）订立金属购买和销售协议（“金属流协议”）。根据合同，Triple Flag向洛阳钼业支付5.5亿美元的现金预付款，且对根据金属流协议交付的每盎司金、银，Triple Flag将于实际交付时按现货金、银价格的10%向洛阳钼业支付额外货款。

根据金属流协议，洛阳钼业对Triple Flag承诺的交货量为：Northparkes铜金矿金产量的54%，至累计交货量达63万盎司后，开始按27%交货；以及Northparkes铜金矿银产量的80%，至累计交货量达900万盎司后，开始按40%交货。此金属流交易并无最低交付量的约定。

洛阳钼业于收到预付款时，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务，即在将商品的控制权转移给客户时再转为收入。洛阳钼业根据未来12个月的预期交付量估计合同负债的金额，剩余金额分类为其他非流动负债。

该金属流交易合同存在重大融资成分。因此，洛阳钼业在签订金属流合同时按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

同时，该金属流交易合同存在可变对价。当矿产储备量或预期交付商品的时间及数量发生变化时，洛阳钼业将于变化发生的报告期内对收入进行调整。

25、应交税费

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 增值税 | 395,267,969.66 | 590,631,109.98 |
| 企业所得税 | 3,363,196,517.91 | 3,103,656,664.70 |
| 个人所得税 | 36,753,274.41 | 35,488,855.43 |
| 城市维护建设税 | 24,488,931.44 | 37,916,450.00 |
| 教育费附加/地方教育费附加 | 17,542,585.85 | 27,888,041.60 |
| 资源税及矿权权利金 | 10,943,064.14 | 32,952,408.35 |
| 刚果（金）外汇税 | 1,637,259.32 | 4,512,064.78 |
| 其他 | 30,080,530.33 | 47,725,004.07 |
| 合计 | 3,879,910,133.06 | 3,880,770,598.91 |

26、其他应付款

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 应付利息 | 428,941,545.45 | 411,910,222.74 |
| 应付股利 | 1,171,974,335.39 | 27,885,796.67 |
| 其他应付款 | 5,375,911,440.33 | 4,029,024,028.95 |
| 合计 | 6,976,827,321.17 | 4,468,820,048.36 |

(1) 应付利息情况

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 分期付息到期还本的中期票据应付利息 | 57,007,534.27 | 123,733,972.61 |
| 银行借款利息 | 141,789,591.63 | 94,796,456.86 |
| 美元公司债应付利息 | - | 36,394,620.94 |
| 人民币公司债应付利息 | 125,713,698.54 | 50,437,534.21 |
| 融资融券应付利息 | 63,786,319.46 | 86,415,623.79 |
| 其他第三方利息 | 40,644,401.55 | 20,132,014.33 |
| 合计 | 428,941,545.45 | 411,910,222.74 |

(2) 应付股利情况

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|----------------|------------------|---------------|
| 普通股股利 | 1,144,088,538.72 | - |
| 栾川县泰峰工贸有限公司（注） | 6,623,109.24 | 6,623,109.24 |
| 栾川县宏基矿业有限公司（注） | 15,943,017.89 | 15,943,017.89 |
| 栾川县诚志矿业有限公司（注） | 5,319,669.54 | 5,319,669.54 |

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|-------------------------|----------------------|
| 普通股股利 | 1,144,088,538.72 | - |
| 合计 | 1,171,974,335.39 | 27,885,796.67 |

注：洛阳钼业之子公司的少数股东。

(3) 其他应付款

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 工程及设备款 | 1,254,585,799.08 | 855,993,735.27 |
| 应付特许权使用费 | 113,648,553.84 | 154,455,200.70 |
| 劳务及运输费 | 140,938,012.73 | 142,093,141.69 |
| 押金、保证金及代垫款项 | 1,284,737,879.48 | 385,757,531.02 |
| 应付服务费 | 63,360,328.03 | 67,220,240.36 |
| 应付能源费 | 21,422,131.49 | 13,796,344.78 |
| 限制性股票回购义务 | 68,643,782.18 | 97,026,574.00 |
| 股权转让意向金（注1） | 907,533,000.00 | 907,533,000.00 |
| 第三方借款 | 1,342,280,000.00 | 1,275,140,000.00 |
| 土地补偿款 | - | 55,000.00 |
| 其他 | 178,761,953.50 | 129,953,261.13 |
| 合计 | 5,375,911,440.33 | 4,029,024,028.95 |

注1：2021年4月10日，洛阳钼业之全资子公司与香港邦普时代新能源有限公司（“时代新能源”）签订股份认购协议。

根据该等协议，时代新能源应向洛阳钼业支付1.375亿美元（折合人民币907,533,000.00元）的股份认购意向金，以获得洛阳钼业之子公司KFM Holding Limited 25%的股权。该款项已于2021年收到。

27、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 一年内到期的长期借款（附注五、29） | 3,791,978,909.19 | 2,398,043,362.94 |
| 一年内结转的应付债券（附注五、30） | 2,699,892,704.10 | 4,291,937,731.36 |
| 一年内到期的租赁负债（附注五、31） | 63,487,795.19 | 114,464,308.99 |
| 合计 | 6,555,359,408.48 | 6,804,445,403.29 |

28、其他流动负债

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 可转换金融工具（注1） | 537,247,570.00 | 191,302,878.50 |
| 预提费用及其他 | 342,010,221.81 | 240,729,293.14 |
| 合计 | 879,257,791.81 | 432,032,171.64 |

注1：洛阳钼业的子公司洛钼控股于2021年12月30日与独立第三方签订一系列协议，约定应于提款日一年内偿还相

关款项。同时协议约定在协议期限内若达成特定认购条件，独立第三方可将其债权转为洛钼控股发行之优先股或永续债。因此公司将该协议项下收取之款项于可转换金融工具进行核算。截至2022年6月30日止，洛阳钼业已提款80,000,000.00美元(折合人民币536,912,000.00元)。

29、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 质押借款（注1） | 10,555,418,669.60 | 6,828,600,840.63 |
| 抵押借款（注2） | 813,000,000.00 | 988,478,553.60 |
| 信用借款 | 13,860,248,920.35 | 8,999,555,962.69 |
| 减：一年内到期的长期借款（附注五、27） | 3,791,978,909.19 | 2,398,043,362.94 |
| 合计 | 21,436,688,680.76 | 14,418,591,993.98 |

根据本集团与部分银行签订的借款协议，本集团需要符合约定的一系列财务指标和要求，若违反相关条款，银行有权要求本公司提前偿还借款。于本期末，本集团无违反相关条款的情况。

注1：质押借款系洛阳钼业以大额存单、出口合同权益和所持子公司之权益等资产进行质押所获取的银行借款。洛阳钼业质押所持子公司之权益为洛阳钼业将所持有的洛钼刚果100%权益质押给银行并提供连带担保。

注2：抵押借款系上海商聚及其全资子公司以所持有的房屋及建筑物抵押所获取的银行借款。

(2) 于本期末，本集团无已到期但未偿还的长期借款。

30、应付债券

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 中期票据（注1） | 4,141,187,886.50 | 3,138,703,102.70 |
| 公司债（注2） | 2,699,892,704.10 | 4,291,937,731.36 |
| 减：一年内到期的应付债券（附注五、27） | 2,699,892,704.10 | 4,291,937,731.36 |
| 合计 | 4,141,187,886.50 | 3,138,703,102.70 |

注1：洛阳钼业于2020年5月28日发行面值为人民币1,000,000,000.00元的中期票据（证券简称：20 栾川钼业MTN001），相关债券于全国银行间债券市场交易流通。发行该中期融资券所得款项用于补给洛阳钼业及其附属公司的营运资金及偿还银行借贷。该中期票据发行年利率为固定利率4.20%，期限为5年，在存续期内每年付息一次。

洛阳钼业于2021年7月16日发行面值为人民币150,000,000.00元的绿色中期票据（证券简称：21 栾川钼业MTN001(绿色)），相关债券于全国银行间债券市场交易流通。发行该绿色中期融资券所得款项用于工业低碳改造类项目建设。该中期票据发行年利率为固定利率3.90%，期限为3年，在存续期内每年付息一次。

洛阳钼业于2022年2月16日发行面值为人民币1,000,000,000.00元的可持续挂钩中期票据（证券简称：22 栾川钼业MTN001(可持续挂钩)），相关债券于全国银行间债券市场交易流通。该中期票据发行年利率为3.80%，票面利率与可持续发展绩效目标挂钩，若洛阳钼业未按约定实现可持续发展绩效目标，则最后一个计息年度票面利率上调20BP。该中期票据期限为3年，在存续期内每年付息一次。

本公司于2021年3月2日发行面值总额5亿元人民币的鸿商产业控股集团有限公司2021年度第一期中期票

据，中期票据期限为3年，固定利率为6.3%，每年付息一次。

本公司于2021年3月8日发行面值总额5亿元人民币的鸿商产业控股集团有限公司2021年度第二期中期票据，中期票据期限为3年，固定利率为6.2%，每年付息一次。

本公司于2021年4月6日发行面值总额5亿元人民币的鸿商产业控股集团有限公司2021年度第三期中期票据，中期票据期限为3年，固定利率为6.15%，每年付息一次。

本公司于2021年4月13日发行面值总额5亿元人民币的鸿商产业控股集团有限公司2021年度第四期中期票据，中期票据期限为3年，固定利率为6.15%，每年付息一次。

注2：洛阳钼业于2019年11月28日发行面值为人民币1,000,000,000.00元的公司债券（证券简称：19洛钼01），相关债券于上海证券交易所交易流通。发行该公司债券所得款项用于补给洛阳钼业及其附属公司的营运资金及偿还银行借贷。该公司债券发行年利率为固定利率4.28%，期限为3年，在存续期内每年付息一次。

本公司于2019年7月发行面值为人民币1,000,000,000.00元的2019年鸿商产业控股集团有限公司公司债券（第一期）（债券简称：19鸿商01），相关债券于上海证券交易所协议发行。该债券期限为3年，固定利率6.35%，每年付息一次。

本公司于2019年8月发行面值为人民币700,000,000.00元的2019年鸿商产业控股集团有限公司公司债券（第二期）（债券简称：19鸿商02），相关债券于上海证券交易所协议发行。该债券期限为3年，固定利率6.50%，每年付息一次。

31、租赁负债

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 经营租赁应付款 | 234,725,024.33 | 284,931,427.74 |
| 减：计入一年内到期的租赁负债（附注五、27） | 63,487,795.19 | 114,464,308.99 |
| 合计 | 171,237,229.14 | 170,467,118.75 |

本集团未面临重大的与租赁负债相关的流动性风险。

32、预计负债

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 复垦费及资产弃置成本（注1） | 2,729,523,843.95 | 2,745,535,816.07 |
| 质量问题 | 2,640,261.08 | 3,309,561.23 |
| 未决诉讼（注2） | 232,637,401.35 | 336,285,942.50 |
| 合计 | 2,964,801,506.38 | 3,085,131,319.80 |

注1：洛阳钼业对矿产相关的生产经营及开发活动所造成的环境影响负有复垦、环境恢复及相关资产拆除义务。管理层根据上述义务所可能产生未来经济利益流出的最佳估计数折现后确认为预计负债。上述估计根据行业惯例及所在地现行使用的法律法规厘定，相关法律法规的重大变化可能对集团所作出的估计产生重大影响。

注2：系洛阳钼业位于巴西的铌磷业务在经营过程中面临当地一系列与税务事项、劳工及其他民事案件相关的诉讼。当相关诉讼很可能败诉并导致经济利益流出时，管理层会对潜在的经济利益流出金额进行估计并相应计提预计负债。

33、其他非流动负债

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 应付第三方借款本金、利息及其它 | 106,774.01 | 380,831.85 |
| 应付 Gécamines 生产进度金（注 1） | 33,557,000.00 | 31,878,500.00 |
| 股份支付（注 2） | 51,809,730.64 | 142,115,117.19 |
| 金属流交易预收款（注 3） | 3,580,494,916.43 | 3,435,245,078.39 |
| 合同负债 | 13,865,752,400.00 | 9,984,346,200.00 |
| 其他 | 115,201.20 | 109,438.96 |
| 合计 | 17,531,836,022.28 | 13,594,075,166.39 |

注 1：洛阳钼业根据与 Gécamines 签订的采矿协定，Gécamines 需要向 TFM 收取生产进度金。于 2022 年 6 月 30 日，尚需支付的 500 万美元，根据 TFM 生产计划，预计会于 2023 年以后支付。

注 2：从 2018 年起，IXM 分别宣布一项分 5 年期行权的以现金结算的股份支付计划 (Phantom Equity Retention Plan, “PERP”)和一项分 4 年期行权的以现金结算的股份支付计划 (Phantom Equity Participant Plan, “PEPP”)。PERP 和 PEPP 均于 2020 至 2023 年间每年解锁 25%，于 2029 年失效。PERP 的可行权条件主要与 IXM 的净资产、及员工个人绩效有关，并要求员工继续服务于 IXM；PEPP 的可行权条件主要为要求员工继续服务于公司。PERP 与 PEPP 均以 IXM 的权益价值为基础计算确定需支付的现金。于本期确认的与 PERP 和 PEPP 相关的其他非流动负债为分别为人民币 5,093,690.41 元及人民币 46,716,040.23 元。

注 3：系洛阳钼业金属流交易预收款，详见附注五、24。

34、实收资本

| 股东 | 期初金额 | 本期增减 | 期末金额 | 出资比例 (%) |
|-----------------|-----------------------|----------|-----------------------|---------------|
| 于泳 | 180,000,000.00 | - | 180,000,000.00 | 99.00 |
| 瓦房店维斯特工艺纺织品有限公司 | 1,818,200.00 | - | 1,818,200.00 | 1.00 |
| 合计 | 181,818,200.00 | - | 181,818,200.00 | 100.00 |

35、资本公积

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|-----------|-------------------------|---------------------|----------|-------------------------|
| 其他资本公积 | 7,443,083,670.97 | 2,103,426.49 | - | 7,445,187,097.46 |
| 合计 | 7,443,083,670.97 | 2,103,426.49 | - | 7,445,187,097.46 |

鸿商产业控股集团有限公司
财务报表附注

2022年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

36、其他综合收益

| 项目 | 期初金额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末金额 |
|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|----------------------|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -11,778,207.79 | -3,592,366.93 | - | -13,869,116.93 | - | 3,052,872.63 | 7,223,877.37 | -8,725,335.16 |
| 其中：其他权益工具投资公允价值变动 | -12,246,710.01 | -3,592,366.93 | - | -13,869,116.93 | - | 3,052,872.63 | 7,223,877.37 | -9,193,837.38 |
| 重新计量设定受益计划变动额 | 468,502.22 | - | - | - | - | - | - | 468,502.22 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -1,783,601,309.80 | 4,268,795,416.42 | -770,088,278.01 | - | 24,706,175.61 | 1,215,046,643.25 | 3,799,130,875.57 | -568,554,666.55 |
| 其中：现金流量套期储备 | -849,798,191.72 | 2,010,762,117.48 | -770,088,278.01 | - | 24,706,175.61 | 680,492,007.89 | 2,075,652,211.99 | -169,306,183.83 |
| 外币财务报表折算差额 | -933,803,118.08 | 2,258,033,298.94 | - | - | - | 534,554,635.36 | 1,723,478,663.58 | -399,248,482.72 |
| 合计 | -1,795,379,517.59 | 4,265,203,049.49 | -770,088,278.01 | -13,869,116.93 | 24,706,175.61 | 1,218,099,515.88 | 3,806,354,752.94 | -577,280,001.71 |

37、盈余公积

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|--------|----------------------|------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 90,909,100.00 | - | - | 90,909,100.00 |
| 合计 | 90,909,100.00 | - | - | 90,909,100.00 |

38、未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|--------------------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润 | 38,891,630,469.02 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | |
| 调整后期初未分配利润 | 38,891,630,469.02 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -309,162,395.36 | |
| 加：其他综合收益结转留存收益 | -13,869,116.93 | |
| 减：提取法定盈余公积 | - | 10% |
| 期末未分配利润 | 38,568,598,956.73 | |

39、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 91,637,043,803.61 | 80,181,556,037.63 | 84,659,170,122.75 | 75,664,074,688.83 |
| 其他业务 | 169,374,406.64 | 147,398,123.04 | 272,113,361.21 | 232,069,847.08 |
| 合计 | 91,806,418,210.25 | 80,328,954,160.67 | 84,931,283,483.96 | 75,896,144,535.91 |

(2) 主营业务收入及主营业务成本按板块情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 钨钼相关产品 | 3,503,009,757.08 | 1,871,512,023.30 | 2,596,501,361.11 | 1,694,165,707.33 |
| 铌磷相关产品 | 3,583,578,140.38 | 1,779,168,396.96 | 2,545,728,713.68 | 1,760,798,404.00 |
| 铜钴相关产品 | 9,567,204,934.90 | 4,189,234,918.75 | 6,060,092,487.90 | 2,997,323,163.93 |
| 铜金相关产品 | 640,161,963.36 | 509,313,605.48 | 658,495,921.53 | 442,130,457.27 |
| 矿物金属贸易 | 20,144,186,055.46 | 19,533,402,572.87 | 21,944,753,057.21 | 21,238,150,142.79 |
| 精炼金属贸易 | 54,168,143,817.88 | 52,275,348,388.65 | 50,755,428,736.21 | 47,452,064,670.90 |
| 保险产品 | - | - | 37,699.66 | 179,914.19 |

| | | | | |
|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 显示产品 | 21,547,887.90 | 20,002,200.79 | 95,022,689.17 | 76,301,386.44 |
| 其他 | 9,211,246.65 | 3,573,930.83 | 3,109,456.28 | 2,960,841.98 |
| 合计 | 91,637,043,803.61 | 80,181,556,037.63 | 84,659,170,122.75 | 75,664,074,688.83 |

40、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 城市维护建设税 | 38,933,953.70 | 33,535,202.73 |
| 教育费附加 | 31,363,662.52 | 25,257,885.32 |
| 资源税（注1） | 777,284,761.39 | 460,329,617.85 |
| 其他 | 82,230,823.42 | 58,072,550.72 |
| 合计 | 929,813,201.03 | 577,195,256.62 |

注1：资源税包含刚果（金）矿权权利金。

41、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 工资及附加 | 10,495,653.74 | 11,449,689.58 |
| 业务招待费 | 653,662.39 | 743,328.45 |
| 差旅费 | 660,740.86 | 356,362.44 |
| 市场咨询费 | 41,503,993.17 | 22,477,633.12 |
| 其他 | 9,600,819.14 | 4,663,383.48 |
| 合计 | 62,914,869.30 | 39,690,397.07 |

42、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 工资及附加 | 533,062,243.38 | 391,198,064.66 |
| 折旧及摊销 | 154,039,102.06 | 152,240,494.00 |
| 咨询及中介机构费用 | 121,764,708.39 | 105,755,655.32 |
| 业务招待费 | 12,144,506.89 | 12,958,167.32 |
| 保险费 | 52,936,447.17 | 27,937,767.37 |
| 其他 | 162,637,542.95 | 209,715,239.99 |
| 合计 | 1,036,584,550.84 | 899,805,388.66 |

43、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 利息支出 | 1,352,546,741.54 | 1,252,979,600.37 |
| 减：利息收入 | 482,921,041.34 | 372,758,738.84 |

| | | |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 汇兑损益 | -117,517,524.87 | -18,483,644.71 |
| 手续费及其他 | 68,088,884.35 | 59,232,049.12 |
| 合计 | 820,197,059.68 | 920,969,265.94 |

44、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 227,715,228.13 | 8,462,846.28 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 245,484,643.37 | 27,491,646.10 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 6,420,287,401.98 | 4,514,098,851.92 |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益 | 52,777,644.85 | 88,948,532.60 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资损失 | - | -4,814,764.48 |
| 衍生金融工具在持有期间的投资收益 | 5,588,274.02 | 52,043,489.18 |
| 处置衍生金融工具取得的投资收益（损失） | -2,330,876,107.52 | 6,717,239,584.76 |
| 处置子公司投资收益 | 451,007.15 | 1,343,836.45 |
| 其他收益（损失） | -17,449,274.45 | 7,694,373.32 |
| 合计 | 4,603,978,817.53 | 11,412,508,396.13 |

45、公允价值变动损益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 衍生金融工具公允价值变动收益（损失） | 2,748,132,185.08 | -9,296,954,753.16 |
| 公允价值计量的黄金租赁及远期合约公允价值变动损失 | -3,091,325.27 | -2,068,040.61 |
| 消耗性生物资产的公允价值变动收益（损失） | 6,264,332.01 | -4,933,877.47 |
| 交易性金融资产的公允价值变动收益（损失） | -9,163,949,839.38 | 6,393,112,440.56 |
| 其他非流动金融资产的公允价值变动收益（损失） | -213,624,192.12 | 375,444,645.34 |
| 合计 | -6,626,268,839.68 | -2,535,399,585.34 |

46、营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|---------------------|----------------------|
| 其他 | 7,424,353.09 | 20,369,833.34 |
| 合计 | 7,424,353.09 | 20,369,833.34 |

47、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 对外捐赠支出 | 20,119,234.11 | 8,772,795.89 |

| | | |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 非流动资产报废损失 | 29,289,246.38 | - |
| 其他 | 6,559,912.49 | 10,660,773.98 |
| 合计 | 55,968,392.98 | 19,433,569.87 |

48、所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 当期所得税费用 | 3,944,280,606.11 | 2,254,182,970.63 |
| 递延所得税费用 | -1,101,098,046.91 | 419,798,078.35 |
| 上年所得税清算差异 | 40,770,637.32 | 46,601,198.94 |
| 合计 | 2,883,953,196.52 | 2,720,582,247.92 |

六、合并范围的变更

本公司本期合并范围无变化。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|--|-------|-----|------|---------|-------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 洛阳栾川钼业集团股份有限公司 | 洛阳 | 洛阳 | 矿业 | 24.69 | - | 股权转让 |
| 上海鸿商普源投资管理有限公司 | 上海 | 上海 | 投资 | 91.00 | - | 投资设立 |
| 上海鸿商大通有限公司 | 上海 | 上海 | 实业 | 91.00 | - | 投资设立 |
| 上海商略贸易有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易 | 91.00 | - | 投资设立 |
| 北京汇桥私募基金管理有限公司 | 北京 | 北京 | 投资 | 71.20 | - | 股权转让 |
| Cathay Fortune Singapore Pte. Ltd. | 新加坡 | 新加坡 | 投资 | 100.00 | - | 投资设立 |
| Cathay Fortune International Company Limited | 香港 | 香港 | 投资 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 鸿商资本股权投资有限公司 | 上海 | 上海 | 投资 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 鸿商海外投资有限公司 | 上海 | 上海 | 投资 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 纳晶科技股份有限公司 | 杭州 | 杭州 | 实业 | 15.70 | 14.94 | 股权转让 |
| 上海商聚实业有限公司 | 上海 | 上海 | 实业 | 100.00 | - | 股权转让 |

八、关联方及其交易

1、关联方

A、最终控制方

本公司的最终控制方为于泳。

B、其他股东

瓦房店维斯特工艺纺织品有限公司，持有本公司1%股权。

C、子公司

本公司所属的子公司详见附注七。

2、关联方应收应付款项

| 科目名称 | 关联方名称 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|-------------|--------------------------------------|----------------|------------|----------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 洛阳豫鹭矿业有限责任公司 | 9,567,034.62 | 604,207.79 | 5,265,235.97 | 133,740.92 |
| 应收账款 | 栾川县富兴选矿有限公司 | 11,637,979.14 | 13,525.94 | - | - |
| 应收账款 | 洛阳富川矿业有限公司 | 247,596.25 | 5,841.74 | - | - |
| 其他应收款 | 洛阳申雨钼业有限责任公司 | 1,083,333.32 | - | 583,333.33 | - |
| 其他应收款 | 洛阳富川矿业有限公司 | 1,335,149.66 | - | - | - |
| 其他应收款 | Hong Kong CBC Investment Limited | 2,053,414.50 | - | - | - |
| 其他应收款 | Langti International Holding Limited | 604,026,000.00 | - | 573,813,000.00 | - |
| 其他应收款 | PT. Langit Metal Industry | 20,134,200.00 | - | 95,635,500.00 | - |
| 应收利息 | 华越镍钴(印尼)有限公司 | 80,468,657.34 | - | 65,183,288.85 | - |
| 应收利息 | PT. Langit Metal Industry | 5,949,691.07 | - | 3,386,754.12 | - |
| 一年内到期的非流动资产 | 华越镍钴(印尼)有限公司 | 383,449,791.09 | - | 407,791,549.93 | - |
| 应付账款 | 洛阳富川矿业有限公司 | 205,254,054.77 | - | 56,574,511.69 | - |
| 应付账款 | 栾川县富兴选矿有限公司 | 31,439,644.10 | - | - | - |
| 应付账款 | 洛阳豫鹭矿业有限责任公司 | 11,004,931.58 | - | 10,349,439.19 | - |
| 其他应付款 | 洛阳富川矿业有限公司 | 1,058,400.00 | - | - | - |

3、关联方交易情况

| 关联方名称 | 关联方交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------|----------------|----------------|
| 洛阳豫鹭矿业有限责任公司 | 销售产品 | 5,879,159.44 | 11,339,507.98 |
| 洛阳豫鹭矿业有限责任公司 | 采购产品 | 62,073,766.15 | 28,934,129.25 |
| 洛阳申雨钼业有限责任公司 | 销售产品 | 21,822,506.94 | 25,145,234.79 |
| 洛阳申雨钼业有限责任公司 | 提供服务 | 476,190.47 | 476,190.46 |
| 洛阳申雨钼业有限责任公司 | 采购产品 | - | 2,007,472.00 |
| 洛阳富川矿业有限公司 | 采购产品 | 262,962,498.15 | 381,738,960.96 |
| 洛阳富川矿业有限公司 | 购买服务 | 7,406,026.81 | 2,387,006.46 |
| 洛阳富川矿业有限公司 | 销售产品 | 18,484,248.72 | 245,751,783.94 |
| 洛阳富川矿业有限公司 | 提供服务 | 5,866,110.72 | 5,482,629.95 |
| 栾川县富兴选矿有限公司 | 销售产品 | 47,561.98 | - |
| 栾川县富兴选矿有限公司 | 提供服务 | 61,090.00 | - |

| 关联方名称 | 关联方交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|---------|--------------|-------|
| PT. Langit Metal Industry | 利息收入 | 2,325,133.42 | - |

九、或有事项

1、或有事项

(1) 未决诉讼

本集团位于刚果（金）的铜钴业务

洛阳钼业位于刚果(金)的铜钴业务在日常经营活动中涉及到部分法律诉讼、索赔及负债诉求。管理层认为基于当前可以获得的信息，该等或有事项的结果不会对相关业务的财务状况、经营成果或现金流量产生重大不利影响。

本集团位于巴西的铌磷业务

洛阳钼业位于巴西的铌磷业务在日常经营活动中涉及到各种诉讼，管理层根据所掌握之信息以及外部法律专家的专业意见判断相关诉讼败诉及导致经济利益流出的可能性，经济利益流出可能性较小则作为或有事项，该等或有事项的结果不会对相关业务的财务状况、经营成果或现金流量产生重大不利影响。

(2) 担保事项

洛阳钼业通过银行为下属澳大利亚 Northparkes 铜金矿业务向澳大利亚西南威尔士州政府机构提供担保，担保金额为 4,694 万澳元(折合人民币 21,699 万元)。相关业务合营方同意就本业务而产生的任何责任，从该担保中强制执行。截至 2022 年 6 月 30 日止，未发生重大担保责任。

(3) 刚果(金)TFM 铜钴业务增储权益金事宜

洛阳钼业根据 2010 年 TFM 与 Gecamines 签订的股东协议(“2010 年股东协议”)为依据计算并向少数股东 Gecamines 支付增储权益金。自 2021 年四季度起，洛阳钼业及下属刚果(金)TFM 铜钴业务的管理团队与刚果(金)总统办公厅设立的特别委员会进行了持续的会议沟通，讨论包括刚果(金)TFM 铜钴业务所属矿产储量，以及基于此储量已向和应向少数股东 Gecamines 支付的相关增储权益金等涉及刚果(金)TFM 铜钴业务双方股东关系的问题。

结合对于 2010 年股东协议的解读、所有现有证据以及外部法律顾问的专业意见，管理层认为洛阳钼业既往的经营和增储权益金的支付符合 2010 年股东协议的约定。截至 2022 年 6 月 30 日及本财务报表发布日，洛阳钼业与刚果(金)总统办公厅特设委员会的沟通并不造成洛阳钼业于本期末存在就账面已经计提或者支付的相关增储权益金之外的其他重大现时义务。

此项沟通的过程复杂且动态，Gecamines 方面通过包括法律途径在内的各种手段谋求自身的诉求，洛阳钼业亦通过包括与刚果(金)政府、Gecamines 在内的多层次沟通等各种手段维护洛阳钼业在刚果(金)TFM 铜钴业务的利益。目前双方就其中的部分问题尚存在一定的

分歧，正在公平公正地协商解决分歧，洛阳钼业目前尚无法准确预测或估计该事项对财务报表的影响（发生的时间及金额）。截至本报告日，TFM铜钴业务运行正常。

十、其他重要事项

截至2022年6月30日止，本集团未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 应收利息 | 35,307,759.56 | 177,986,674.44 |
| 应收股利 | 358,403,175.00 | - |
| 其他应收款 | 6,194,752,735.52 | 4,043,808,697.11 |
| 合计 | 6,588,463,670.08 | 4,221,795,371.55 |

本公司于本期末其他应收款中以预期信用损失为基础确认损失准备的款项账面余额为15,253,720.00元，计提信用减值准备金额为15,253,720.00元。于本期末，其他应收款项中除金额为人民币15,253,720.00元的款项已发生信用减值并全额计提减值准备外，其余应收款项本公司管理层认为无重大预期信用损失。

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期末 | | | 期初 | | |
|------------|-------------------------|----------|-------------------------|-------------------------|----------|-------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 917,692,604.56 | - | 917,692,604.56 | 917,692,604.56 | - | 917,692,604.56 |
| 对联营、合营企业投资 | 978,656,749.32 | - | 978,656,749.32 | 1,002,497,212.41 | - | 1,002,497,212.41 |
| 合计 | 1,896,349,353.88 | - | 1,896,349,353.88 | 1,920,189,816.97 | - | 1,920,189,816.97 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--|----------------|------|------|----------------|
| 洛阳栾川钼业集团股份有限公司 | 183,670,637.16 | - | - | 183,670,637.16 |
| 上海鸿商普源投资管理有限公司 | 18,200,000.00 | - | - | 18,200,000.00 |
| 上海鸿商大通有限公司 | 9,100,000.00 | - | - | 9,100,000.00 |
| 上海商略贸易有限公司 | 4,550,000.00 | - | - | 4,550,000.00 |
| 北京汇桥私募基金管理有限公司 | 35,350,000.00 | - | - | 35,350,000.00 |
| Cathay Fortune Singapore Pte. Ltd. | 3,423,350.00 | - | - | 3,423,350.00 |
| Cathay Fortune International Company Limited | 3,423,650.00 | - | - | 3,423,650.00 |
| 鸿商资本股权投资有限公司 | 500,000,000.00 | - | - | 500,000,000.00 |

鸿商产业控股集团有限公司

财务报表附注

2022年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 上海商聚实业有限公司 | 10,000.00 | - | - | 10,000.00 |
| 纳晶科技股份有限公司 | 159,964,967.40 | - | - | 159,964,967.40 |
| 合计 | 917,692,604.56 | - | - | 917,692,604.56 |

(3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 期末余额 |
|--------------|------------------|------|------|----------------|-------------|--------|----------------|
| 联营企业 | | | | | | | |
| 小康人寿保险有限责任公司 | 1,002,497,212.41 | - | - | -23,840,463.09 | - | - | 978,656,749.32 |
| 合计 | 1,002,497,212.41 | - | - | -23,840,463.09 | - | - | 978,656,749.32 |

十二、财务报表的批准

本财务报表及合并财务报表附注业经本公司董事会会议于2022年8月26日批准。

鸿商产业控股集团有限公司
2022年8月26日

