

公司代码：601958

公司简称：金钼股份



金堆城钼业股份有限公司
2024 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人严平、主管会计工作负责人王镇及会计机构负责人（会计主管人员）负德声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况
否
- 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性
否
- 十、重大风险提示
公司作为以钼产品的产销为主体、国际国内一体化运营的国际化企业，全方位参与全球市场竞争，可能面对的主要风险有：国际地缘政治纷争及贸易保护主义风险、市场供需变化导致的钼价格波动风险、国家安全环保监管政策变化影响、金融市场利率及汇率波动等风险，这些将会对当期公司经营业绩产生影响，在一定程度上构成风险因子。
- 十一、其他
适用 不适用

目录

第一节	释义.....	1
第二节	公司简介和主要财务指标.....	1
第三节	管理层讨论与分析.....	4
第四节	公司治理.....	9
第五节	环境与社会责任.....	11
第六节	重要事项.....	15
第七节	股份变动及股东情况.....	19
第八节	优先股相关情况.....	22
第九节	债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	22

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸（中国证券报、上海证券报、证券时报及证券日报）公开披露所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	金堆城钼业股份有限公司
公司的中文简称	金钼股份
公司的外文名称	Jinduicheng Molybdenum Co., Ltd.
公司的法定代表人	严平

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

公司注册地址	陕西省西安市高新技术产业开发区锦业一路88号
公司注册地址的历史	公司2007年5月16日成立时注册地址为：陕西省西安市高新技术产业开发区

变更情况	区高新路51号高新大厦；2009年9月29日，因公司搬迁，注册地址变更为：陕西省西安市高新技术产业开发区锦业一路88号。
公司办公地址	陕西省西安市高新技术产业开发区锦业一路88号金钼股份综合楼A座
公司办公地址的邮政编码	710077
公司网址	http://www.jdcmolys.com
电子信箱	jdc@jdcmolys.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	金钼股份	601958

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	6,593,254,914.99	5,510,168,343.73	19.66
归属于上市公司股东的净利润	1,506,913,971.07	1,492,764,394.75	0.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,490,620,153.80	1,488,047,863.12	0.17
经营活动产生的现金流量净额	581,343,304.30	725,623,380.64	-19.88
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	15,573,213,313.42	15,314,610,192.21	1.69
总资产	19,371,358,445.08	18,292,393,088.34	5.90

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.467	0.463	0.86
稀释每股收益(元/股)	0.467	0.463	0.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.462	0.461	0.22
加权平均净资产收益率(%)	9.35	10.69	减少 1.34 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资	9.25	10.66	减少 1.41 个百分点

产收益率 (%)			
----------	--	--	--

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	6,000.00
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	13,422,482.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,516,817.77
减: 所得税影响额	-3,503,295.00
少数股东权益影响额(税后)	-1,148,187.73
合计	16,293,817.27

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

十、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司是全球钼行业内具有较强影响力的钼专业供应商，为国际钼协会执行理事单位、中国有色金属工业协会钼业分会会长单位，主要从事钼系列产品的生产、销售、研发及钼相关产品贸易经营业务。公司始终坚持“主钼产业纵向一体，横向做宽”的发展思路，加快改造提升传统产业、培育壮大新兴产业、布局建设未来产业，聚力强链补链延链，培育发展新质生产力，着力加快产业链群化、一体化发展，积极抢占行业制高点，推动钼产业高质量发展，努力向具有全球竞争力的世界一流钼专业领军企业迈进。

报告期内，公司面向国际国内两个市场，持续深耕一线，整合内外资源，细分客户需求，全面推进产业经营、资本运营、产融互动、绿色创新融合发展，坚持以自产钼为主，钼的来料加工和外委加工为支撑，钼相关产品经营贸易为延展，贯穿于钼流转领域的各个环节，持续拓展以“钼+”为模式的外延式发展架构。

上半年国际市场 MW 氧化钼均价 20.8 美元/磅钼，同比下跌 23.19%；国内钼铁均价为 22.8 万元/吨，同比下跌 16.82%。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司作为以钼为主的专业供应商，锚定“主业更精、行业领先”的发展目标，努力让资源更有价值。

——丰富的资源储备。公司掌控世界六大原生钼矿床之一的金堆城钼矿和汝阳东沟钼矿，参股安徽金沙钼业和吉林天池钼业，资源保障能力强大。

——完整的产业链条。公司拥有钼采矿、选矿、冶炼、化工、金属加工、科研、贸易一体化全产业链，钼精矿产能达到 5 万吨/年，主要生产钼冶金炉料、化学化工、金属加工 3 大系列 30 多种品质优良各类钼产品，拥有规模化的供应和服务能力。

——优良的产品质量。公司坚持“质量立命、客户至上”方针，实行全面质量管理体系，通过 ISO9001 质量管理和 ISO10012 测量管理体系认证，主持制修订国家标准、行业标准 50 余项，建立健全了国内钼行业标准体系，各类检测设备处于行业领先，钼产品检测方法达到国际先进水平。

——强大的研发实力。公司拥有国内唯一专业从事钼及相关难熔金属研发的国家级企业技术中心，建立了以企业技术中心、博士后科研工作站、企业院士专家工作站为主体的技术研发平台，与一批知名科研院所、跨国公司建立了长期的产学研合作关系，形成“科学家+工程师+创客室+工匠”和“专家+工匠”人才创新驱动机制，引领中国钼工业技术的发展方向。

——健全的营销网络。公司拥有完善的全球一体化营销网络，与一大批加工贸易商及众多世界 500 强企业建立了长期稳定的合作关系，产品畅销欧、美、日、韩、澳等国家和地区，销量占世界钼市场份额的 12%以上，“JDC”品牌在业内享誉全球。

面向未来，公司将加快实施“质质量”倍增计划，提振“二次创业”信心，坚持“材装并进、高端绿色”发展总基调，坚持“科技、市场、人才”三个引领，着力科技自立自强，着力高端高附加值产品开发，着力绿数低碳赋能，实施“五级”延链建链，力争 5 年内达到 10 万吨钼精矿，全面提升产业链供应链韧性和安全水平，加快形成新竞争优势，不断提升核心竞争力。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕“产业提升年”和“管理提升年”工作总定位，深入推进“合法合规”这一重点工作，聚力产业布局谋划，优化提升管理水平，有效防范经营风险，通过上下共同努力，超额完成既定目标任务。

——经营业绩稳定增长。公司采取科学组织生产、优化生产工艺、加大内部挖潜、持续提高产量、全面压降成本、积极开拓新产品新市场等一揽子举措，有效对冲产品价格下行影响，其中钼金属制品板块产销量实现跨越式倍增，上半年产量同比提升 55.86%，主要经济指标保持稳步增长，实现营业总收入 65.93 亿元、利润总额 19.93 亿元，同比分别增加 19.66%、1.80%。

——市场营销实现突破。面对复杂多变的市场环境，公司加强市场研判，持续深耕市场，细分市场客户需求，加大新产品、新客户开拓，全力拓展销售渠道，努力实现当期收益最大化。其

中，自产产品销售完成年计划的 52.9%；开发新客户 72 家，销售钼金属产品 160 吨，实现新产品收入 15.12 亿元。

——项目建设有序推进。制定了《工作项目制管理办法》，成立 11 个项目组，按照“工作项目化、项目清单化、清单责任化、责任时效化”“四化”项目制管理模式，抓紧推进项目落地。其中，金堆城钼矿总体采矿升级改造项目完成东帮扩帮工程，东西坪通村道路实现通车。采矿场及排土场淋溶水处理工程项目完成备案。

——产业谋划稳步实施。一是加快实施资源储备，明确了“1+6+N”找矿方向，积极寻找优质钼矿资源和合作机会。二是硫酸系统环保节能升级改造通过可研，正在进行项目备案。三是倾力谋划新建工业园区，钼基新材料生产线建设项目完成可研报告编制和项目备案，高端靶材制造产业集群建设正在与国内钨钼深加工企业洽谈合作。四是加快“专精特新”企业培育，二硫化钼车间进行试点模拟法人独立运营。

——科技引领成效凸显。上半年在研项目 56 项，按计划进度完成 53 项。一是 13 项国之重器项目进展顺利，其中低氧钼粉产业化项目攻克全流程惰性气体保护关键技术，实现产品销售；单重 130 千克钼顶头实现批量供货；增材制造用等离子体球形钼粉项目实现陶瓷管、送粉器等关键易耗零部件国产化；大长径比薄壁钼合金管材制备研究及产业化项目实现产品销售；“ICP”测定钼精矿中杂质元素含量技术填补国内空白。二是加强数智低碳矿山建设，全力推动绿色技术迭代升级和绿色产业建设，推广价值高，经济、社会、生态效益显著的低碳绿数发展应用场景。三是加强知识产权保护，取得授权专利 20 件，其中发明专利 5 件，实用新型专利 15 件。

——安全环保持续夯实。全面强化安全环保“穿透式”管理，安全环保应急工作整体平稳。一是深入实施安全生产治本攻坚三年行动，持续强化内部单位和外包单位专项检查考评和问题整改。二是实行金堆矿区“一库一策”安全提升。三是强化防汛应急管理，压紧压实汛前部署和应急演练，严肃汛期值班值守、隐患排查治理，确保“七下八上”安全度汛。

——基础管理有效提升。一是制定《管理提升年实施方案》，统筹推进“八式管理”和“十大课题”举措落实，高质量推进合规管理工作。二是加强贸易风险防控，不折不扣落实“12 个必须，6 个不得”，持续强化授权管理、客户准入和“背靠背”模式，加强合同过程管控，做到“防风险、强内控，促合规、抓执行”。三是坚持“一企一策”，实施差异化经营绩效考核，主要产品可控成本同比均有降幅。四是财务管理持续深化，扎实开展“两金”压降及资产清收相关工作，公司荣获国内权威信用评级机构 AAA 主体信用评级最高等级。五是加强质量品牌建设，制定《首席质量官管理制度》，入选西安市重点质量强企培育单位，钼标准样品研制认证及应用荣获全国设备管理与技术创新成果交流大会技术类成果一等奖。积极导入卓越绩效管理，开展理念宣贯和培训工作。六是实施完成 2023 年度利润分配，派发现金 12.9 亿元，不断提升投资者幸福感、获得感。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,593,254,914.99	5,510,168,343.73	19.66
营业成本	3,892,657,132.65	2,788,919,431.01	39.58
销售费用	12,213,852.87	13,446,712.08	-9.17
管理费用	224,786,347.20	221,503,132.44	1.48
财务费用	-25,191,813.37	-19,064,755.27	不适用
研发费用	112,835,105.06	134,623,858.10	-16.18
经营活动产生的现金流量净额	581,343,304.30	725,623,380.64	-19.88

投资活动产生的现金流量净额	422,048,790.91	-1,336,932,037.03	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-668,205,781.46	-105,086,819.86	不适用

营业成本变动原因说明：主要是报告期内销量增加影响；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内购买银行大额存单减少影响；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内分配股利增加影响。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	8,206,000.25	0.04	17,917,832.59	0.10	-54.20	主要原因是报告期内收到商业承兑汇票减少影响
应收账款	765,692,330.42	3.95	97,474,843.72	0.53	685.53	主要原因是报告期内信用期内应收账款增加影响
应收款项融资	1,811,806,838.77	9.35	1,214,946,418.14	6.64	49.13	主要原因是报告期内收到银行承兑汇票增加影响
预付款项	129,602,145.74	0.67	38,637,368.15	0.21	235.43	主要原因是报告期内预付结算业务量增加影响
其他应收款	85,613,379.45	0.44	65,816,600.94	0.36	30.08	主要原因是报告期内保证金等增加影响
合同负债	133,179,170.93	0.69	87,680,378.75	0.48	51.89	主要原因是报告期内预收结算业务量增加影响
其他应付款	925,363,456.76	4.78	56,729,445.68	0.31	1,531.19	主要原因是报告期内应付股利增加影响
其他流动负债	15,665,493.38	0.08	9,819,557.73	0.05	59.53	主要原因是报告期内待转销项税增加影响

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,491,367.04	保证金及应收定期存款利息

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司对外长期股权投资余额为 102,479.06 万元。

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：人民币万元

公司名称	注册资本	主营业务	报告期末总资产	报告期末净资产	报告期间营业收入	报告期间净利润
金堆城钼业光明（山东）股份有限公司	8,500	钨钼产品加工及在许可范围内的进出口业务	26,994.99	13,656.46	34,905.31	1,108.66
金堆城钼业汝阳有限责任公司	150,000	钼矿石浮选、加工与销售，钼系列产品、化工产品（不含化学危险品、易燃易爆易制毒品）的出口以及生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表的进口	368,901.20	246,474.23	125,166.82	50,442.18
华钼有限公司	6,000（万港币）	钼化合物的采购及销售	7,790.77	6,558.13	45,031.49	417.27
金堆城钼业贸易有限公司	50,000	矿产品及其副产品、金属产品、化工产品、管材、建筑材料、机电设备、焦炭、电子产品、数码产品、劳保用品的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；再生物资回收与销售；电子商务	229,890.32	51,181.46	466,813.20	1,306.89
安徽金沙钼业有限公司	20,000	一般经营项目：筹建（钼矿勘探、采、选、加工、销售）	29,804.17	29,187.40	-	-
吉林天池钼业有限公司	46,758.94	经营范围主要包括钼矿开采、加工，钼精粉销售	269,815.19	174,981.06	110,960.30	15,514.12

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 产品市场价格波动风险。地缘冲突、宏观大势、大国竞争、单边主义、贸易纠纷等始终是影响公司产品市场的决定性和最敏感因素，对市场供求关系带来不同影响。公司作为国内国际化一体化公司，受中东战争、俄乌冲突、中美博弈影响，涉钼贸易争端风险不可排除，从而可能导致钼价格的波动，对公司当期经营业绩造成较大影响。

2. 安全环保、生态文明国家政策风险。公司主要生产基地处于秦岭腹地和汾渭平原大气污染防治重点区域，秦岭北麓环境整治常态化，生态保护准入严苛，生态文明建设力度加大，碳达峰行动加快实施，《黄河保护法》发布出台，政策约束性条件和监管力度不断升级，多因素叠加造成可能因安全环保政策指令或偶发事件导致的暂时性生产停顿、整顿风险。

3. 利率变化风险。受国家进一步推行宏观调控、适度宽松的货币政策，基准利率低位徘徊，公司资产负债率保持较低水平，可能造成资产不断贬值的风险。

4. 汇率波动风险。出口业务受汇率变动尤为明显，直接影响公司产品收益，人民币汇率波动将使公司的境外业务收入面临不确定性。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024.1.24	http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=601958	2024.1.25	审议通过《公司独立董事制度》、修订《公司章程》和《增补公司第五届董事会董事》共 3 项议案。
2023 年年度股东大会	2024.5.20	http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=601958	2024.5.21	审议通过公司《2023 年度董事会工作报告》《2023 年度监事会工作报告》《2023 年年度报告》及其摘要、《2023 年度财务决算及 2024 年度财务预算报告》、《2023 年度利润分配方案》《2024 年度日常关联交易计划》、《2024 年度技改技措和设备更新投资计划》《聘请 2024 年度财务及内部控制审计机构》和《关于增补公司第五届董事会董事》共 9 项议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
严平	董事长	选举
柳晓峰	董事长	离任
陈超	董事	选举
秦国政	董事	离任
尹孝刚	董事	选举
段志毅	董事、总经理	选举
李哲	副总经理	离任
张建强	总会计师、董事会秘书	离任
马骁	副总经理	离任
贺昕	副总经理	聘任
刘建平	副总经理	聘任
左小纲	董事会秘书	聘任
艾晓宗	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司矿山分公司、冶炼分公司、化学分公司被纳入陕西省水环境监管重点单位名录。目前各单位废水处理设施完善，冶炼分公司、化学分公司均安装有污染源在线监控设施，工业废水能够实现达标排放。

公司矿山分公司、冶炼分公司、化学分公司、化学分公司（二硫化钼车间）、金属分公司被纳入陕西省大气环境监管重点单位名录。目前各单位废气处理设施完善，安装有污染源在线监控设施，废气能够实现达标排放。

公司矿山分公司、冶炼分公司、化学分公司、化学分公司（二硫化钼车间）、金属分公司被列入陕西省土壤环境重点监管企业名单，金钼汝阳被列入洛阳市土壤环境重点监管企业名单，金钼光明被列入淄博市土壤环境重点监管企业名单。各单位积极开展涉重金属污染调查评估，根据评估结果制定土壤、地下水监测方案，定期开展自行监测，管控环境风险。

公司主要排污口污染源在线监测数据实时传输政府监控平台，并在厂区门口设置显示屏公示排污信息及监测数据，接受社会监督。各重点排污单位按照环境信息公开要求，3月15日之前在属地生态环境部门平台按规定填报年度环境信息。根据生态环境保护部门要求，通过陕西省污染源环境监测信息管理平台披露企业排污许可证及季度、年度执行报告、自行监测方案及每季度监测报告；通过陕西省固体废物管理信息系统填报年度固体废物及危险废物管理计划，严格运行管理危险废物转移联单。

排污单位	主要污染物	排放浓度	超标排放情况	执行的污染物排放标准
矿山分公司	废气：颗粒物 废水：COD、氨氮	废气：颗粒物 5.1mg/m ³ ； 废水：COD17mg/L； 氨氮 0.449mg/L	无超标情况	废气：《关中地区重点行业大气污染物排放限值》（DB61/941-2018）（颗粒物<10 mg/m ³ ） 废水：《陕西省黄河流域污水综合排放标准》（DB61/224-2018）（COD<50 mg/L、氨氮<8 mg/L）
冶炼分公司	废气：颗粒物、NO _x 、SO ₂ 废水：COD、氨氮	废气：颗粒物 4.35mg/m ³ ； SO ₂ 6.87mg/m ³ ； NO _x 8.42 废水： COD16.73mg/L；氨 氮 0.53mg/L	无超标情况	废气：《关中地区重点行业大气污染物排放限值》（DB61/941-2018）（颗粒物<10 mg/m ³ 、SO ₂ <35mg/m ³ ；NO _x <50 mg/m ³ ） 废水：《陕西省黄河流域污水综合排放标准》（DB61/224-2018）（COD<50 mg/L、氨氮<8 mg/L）

化学分公司	废气：氨气、颗粒物 废水：COD、氨氮	废气：氨气 25kg/h； 颗粒物 2.7 mg/m ³ 废水：COD17mg/L； 氨氮 3.114mg/L	无超标情况	废气：《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-93) (氨气<35 kg/h) 废水：《无机化工工业污染物排放标准》 (GB31573-2015)间接排放限值(COD<200 mg/L、 氨氮<40 mg/L)
金属分公司	废气：颗粒物 废水：COD、氨氮	废气： 颗粒物 1.7mg/m ³ 废水：COD73mg/L； 氨氮 24.9mg/L	无超标情况	废气：《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)表 2 中标准(颗粒物<10 mg/m ³) 废水：《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 表 1 及表 4 中二级标准 (COD<500 mg/L、氨氮 <45mg/L)

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，各单位现有环保设施运行良好，废气、废水、噪音等各类污染物稳定达标排放，固体废物及危险废物均实现合法处置。督导各单位制定及公示 2024 年度自行监测方案，定期开展污染源及环境质量监测，加强数据分析及纵向对比，有效管控各类环境风险。各单位结合自身实际针对性开展环境深度治理，矿山分公司持续推进王家坪尾矿库雨污分流工程实施，完成上游安沟拦洪坝建设、栗西坝下渗水收集设施恢复；对金堆矿区各生产单元清水及回水用量进行精准计量，完成矿区清水管网排查，回水改净化及过滤二次回用；有序推进马路沟淋溶水提标改造工程、采场及排土场淋溶水处理站工程环保审批手续及排污口申报；化学分公司完成氨气排放量削减项目，运行效果良好；完成钼回收部分工艺改造，水处理能力大幅提升；有序推进氨气无组织排放治理项目实施，显著改善作业现场环境。冶炼分公司、金钼汝阳按照《危险废物贮存控制标准》，完成危险废物库房的改造和升级，现场贮存条件更加规范标准。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司项目建设严格按照国家相关规定，完善建设项目环保手续。报告期内，矿山分公司现场混装乳化炸药生产系统技术改造项目、冶炼分公司工业锅炉改造项目、金属分公司高纯钼粉生产线建设项目先后完成竣工环保验收工作，按照评审意见完善竣工验收报告后进行了网上公示，并在规定时间内上传建设项目自主验收平台；矿山分公司正在对采矿场及排土场淋溶水处理工程环评报告进行公示，公示结束后提交渭南市生态环境局审批；技术中心超细钼粉生产线建设项目按照建设项目已按要求开展第一次公众参与公示，在环境影响评价报告书编制过程中公开征集公众意见。各单位按照国家及地方政策要求开展《污染物排放许可证》申领工作，目前均已取得新版排污许可证。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司制定有《突发环境事件应急预案》，针对冬季治污减霾及重污染天气制定印发《重污染天气应急预案》，针对放射源泄漏、丢失等事故制定印发《辐射事故应急预案》，并在属地政府主管部门完成备案。各单位能够结合自身实际，细化完善相关环境应急预案，经专家评审后在当地区县生态环境局进行备案。报告期内，先后组织尾矿泄漏环境污染、废油泄漏环境污染等应急演练活动，进一步提升应急管理能力。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司制定下发《环境监测管理办法（试行）》，建立健全环境监测体系，掌握各单位污染物排放情况。各排污单位根据排污许可相关规定及属地政府生态环境部门要求，制定自行环境监测计划，委托有资质单位对污染因子进行定期监测，并按要求公示及报送相关监测数据，对自动监测系统比对监测，确保监测系统平稳运行。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

上述重点排污单位之外的其他各单位按照环保法律法规要求落实污染控制和环保管理，不断升级环保处理设施，未发生重大环境事件。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司在矿山资源开发过程中，通过持续打造绿色矿山建设促进矿产资源的可持续发展利用，提高资源利用效率，减少对环境的负面影响。矿山分公司持续开展生态恢复治理，推进排土场及采矿场区域边坡土地复垦，投资 4000 余万元完成南露天、北露天、马路沟排土场、北部排土场区域约 30 公顷坡面治理工程，有效保护秦岭生态环境；为有效解决采场卸载区域及爆破工艺环节存在的扬尘污染，投资 200 余万元购置移动式雾炮车和抑尘车，无组织扬尘污染得到有效控制。金钼汝阳完成矿山采场东帮三个终了平台约 15 亩边坡覆土种草，泉水沟尾矿库 20 道子坝覆土种草，王来沟排土场 830 平台 26 亩覆土及植被恢复，在北沟到泉水沟尾矿库 5 公里应急道路两旁栽种树苗。

公司发布 2023 年度环境、社会及治理（ESG）报告，MSCI 评级由 B 升至 BB，表明公司在治理、有毒排放物与废弃物、生物多样性和土地利用、碳排放、劳动力管理领域公司均高于行业平均水平，较上年度有了较大的提升。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1. 按照能源体系建设程序开展能源体系建设审核工作，完成体系的内审和外审工作。

2. 下发 2024 年年度金钼股份能源消耗管理计划,以各分公司主要产品能源单耗为经营考核重点,协同生产计划下达各单位主产品能源单耗指标,逐月统计考核,分解产品能源消耗。

3. 以货物运输车辆和非道路移动机械更新替代为重点,打造绿色低碳物流系统,开展低碳绿色设备采购,淘汰报废老旧公务车辆 7 辆,根据应用场景更新新型油电混动车。

4. 积极推进节能项目实施,公司三项节能项目均已签订节能改造合同,按计划正在实施。

5. 提升生产现场供电功率因数,在矿山分公司和金属分公司高低压配电室改造安装无功补偿装置,提升车间电源功率因数,改进电源质量,降低无功损耗,降低碳排放。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司始终把助力乡村振兴作为重大政治任务、重要社会责任和“第一民生工程”抓紧抓实,主动融入工作大局,明计划、定制度、建机制,投入人、财、物等资源,聚焦产业发展,在推进全面乡村振兴中践行国企使命,彰显国企担当。一是持续帮扶陕西千阳、华州金堆、河南汝阳,巩固脱贫攻坚成果,助力乡村振兴和教育振兴。二是积极帮助企业所在地政府解决贫困户就业问题,持续优化劳务用工机制,为劳务用工全额交纳“五险一金”,助力地方政府巩固拓展脱贫攻坚成果。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	金钼集团	金钼集团在与公司签订的《避免同业竞争协议》中承诺：金钼集团本身及其附属公司和参股企业不以任何形式直接或间接从事任何与本公司（及本公司附属公司）主营业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动；金钼集团发现任何与本公司（及本公司附属公司）主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会应立即通知本公司，本公司拥有新业务优先选择权。	2008年4月17日	否	长期	是
	解决同业竞争	陕西有色	陕西有色集团承诺：自本公司公开发行股票之日起，不直接或间接参与与本公司构成竞争的业务或活动，并促使其附属公司不直接或间接参与与本公司构成竞争的业务或活动。	2008年4月17日	否	长期	是
与再融资相关的承诺	其他	金钼股份董事、高级管理人员	公司董事、高级管理人员就公司填补摊薄即期回报措施能够得到切实履行的承诺：1. 本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不会采用其他方式损害公司利益；2. 本人承诺对职务消费行为进行约束；3. 本人承诺不会动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4. 本人承诺由董事会或绩效薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5. 若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6. 自本承诺出具之日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺	2022年5月6日	是	2022年5月6日至公司本次非公开发行股票实施完毕前	是

			的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。				
	其他	金钼集团	公司控股股东就公司填补摊薄即期回报措施能够得到切实履行的承诺：1. 本企业承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2. 自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，本企业承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2022 年 5 月 6 日	是	2022 年 5 月 6 日至公司本次非公开发行股票实施完毕前	是

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
陕西美鑫产业投资有限公司	其他	购买商品	采购铝锭	参考市场价格	10,433,004.50
渭南产投金钼物业管理有限公司	其他	购买商品	供热	参考市场价格	499,934.89
金堆城钼业集团有限公司	控股股东	接受劳务	接受工程劳务	参考市场价格	6,745,956.62
			综合服务协议	参考市场价格	9,068,669.70
			倒硫运费等	参考市场价格	12,380,465.52
中国有色金属工业西安勘察设计研究院有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	设计费等	参考市场价格	1,363,679.24
陕西华光实业有限责任公司	其他关联人	购买商品	采购钢球、药剂等材料	参考市场价格	43,893,790.71
		接受劳务	接受劳务	参考市场价格	45,404,463.68
金堆城钼业集团有限公司	控股股东	销售商品	销售电、油等	参考市场价格	547,323.05

宝钛集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售钼制品等产品	参考市场价格	6,854,476.27
陕西华光实业有限责任公司	其他关联人	销售商品	销售电、水、汽等	参考市场价格	4,867,276.68
金堆城钼业集团有限公司	控股股东	其他流出	承租房屋、机器设备、土地	参考市场价格	19,815,880.87
关联交易的说明	公司与金钼集团发生的经常性、持续性日常关联交易,由于历史和地理原因造成,有助于生产基地的正常运转,交易价格公平、公正、公允;与其他关联方发生的关联交易均以市场价格结算,严格遵循平等、自愿、等价、有偿的市场定价原则,不存在损害公司及股东权益的情形。				

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的, 应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2022年5月5日，公司召开第四届董事会第三十一次会议，审议通过公司非公开发行A股股票事项，相关工作正在推进中。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	76,192
------------------	--------

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
金堆城钼业集团有 限公司	895,100	2,324,554,728	72.04	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限 公司	43,312,257	112,259,480	3.48	0	无	0	其他
招商银行股份有限 公司—中欧红利优 享灵活配置混合型 证券投资基金	8,100,000	18,532,151	0.57	0	无	0	境内非国 有法人
太原钢铁（集团）有 限公司	0	17,408,152	0.54	0	无	0	国有法人
国新投资有限公司	17,028,700	17,028,700	0.53	0	无	0	境内非国 有法人
全国社保基金二零 二组合	14,455,754	14,455,754	0.45	0	无	0	境内非国 有法人
刘焕宝	-549,892	13,035,585	0.40	0	无	0	境内自然 人
莫常春	0	12,735,567	0.39	0	无	0	境内自然 人
中欧基金—农业银 行—中国太平洋人 寿股票相对收益型 产品（保额分红）委 托投资计划	5,266,000	12,341,495	0.38	0	无	0	境内非国 有法人
中国农业银行股份 有限公司—中证 500 交易型开放式指数 证券投资基金	5,612,600	10,942,279	0.34	0	无	0	境内非国 有法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
金堆城钼业集团有 限公司	2,324,554,728	人民币普通股	2,324,554,728				
香港中央结算有限 公司	112,259,480	人民币普通股	112,259,480				
招商银行股份有限 公司—中欧红利 优享灵活配置混合 型证券投资基金	18,532,151	人民币普通股	18,532,151				
太原钢铁（集团）有 限公司	17,408,152	人民币普通股	17,408,152				
国新投资有限公司	17,028,700	人民币普通股	17,028,700				
全国社保基金二零 二组合	14,455,754	人民币普通股	14,455,754				
刘焕宝	13,035,585	人民币普通股	13,035,585				
莫常春	12,735,567	人民币普通股	12,735,567				

中欧基金—农业银行—中国太平洋人壽股票相对收益型产品（保额分红）委托投资计划	12,341,495	人民币普通股	12,341,495
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	10,942,279	人民币普通股	10,942,279
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用 账户持股		期初转融通出借股 份且尚未归还		期末普通账户、信用账 户持股		期末转融通出借股 份且尚未归还	
	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	5,329,679	0.17	1,567,800	0.05	10,942,279	0.34	391,500	0.01

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	4,089,776,164.10	3,755,603,631.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	8,206,000.25	17,917,832.59
应收账款	七、5	765,692,330.42	97,474,843.72
应收款项融资	七、7	1,811,806,838.77	1,214,946,418.14
预付款项	七、8	129,602,145.74	38,637,368.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	85,613,379.45	65,816,600.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	七、10	403,524,571.68	423,561,856.95
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	2,376,492,600.80	2,787,111,103.88
流动资产合计		9,670,714,031.21	8,401,069,655.92
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,024,790,565.43	1,024,790,565.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	481,720.52	493,447.52
固定资产	七、21	4,173,863,390.24	4,343,617,276.97
在建工程	七、22	749,270,403.09	599,205,709.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	72,624,890.02	88,643,285.57
无形资产	七、26	2,105,786,740.70	2,151,453,937.97
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	1,236,280,131.58	1,299,482,241.80
递延所得税资产	七、29	267,486,890.58	300,001,441.37
其他非流动资产	七、30	70,059,681.71	83,635,526.62
非流动资产合计		9,700,644,413.87	9,891,323,432.42
资产总计		19,371,358,445.08	18,292,393,088.34
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	775,888,037.06	840,622,630.44
预收款项	七、37	1,906,418.37	1,837,989.00
合同负债	七、38	133,179,170.93	87,680,378.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	100,290,732.11	93,056,526.34

应交税费	七、40	238,287,547.57	244,885,220.06
其他应付款	七、41	925,363,456.76	56,729,445.68
其中：应付利息			
应付股利		799,821,891.20	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	36,080,241.25	35,260,574.27
其他流动负债	七、44	15,665,493.38	9,819,557.73
流动负债合计		2,226,661,097.43	1,369,892,322.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	40,864,460.83	57,989,095.43
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	435,220,467.24	455,220,888.31
递延收益	七、51	81,860,130.85	88,501,042.39
递延所得税负债	七、29	74,375,600.01	78,757,247.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		632,320,658.93	680,468,273.25
负债合计		2,858,981,756.36	2,050,360,595.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	3,226,604,400.00	3,226,604,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	6,761,932,583.02	6,761,932,583.02
减：库存股			
其他综合收益	七、57	1,722,795.25	1,358,798.49
专项储备	七、58	253,813,688.25	211,846,774.87
盈余公积	七、59	1,267,393,874.05	1,267,393,874.05
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,061,745,972.85	3,845,473,761.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		15,573,213,313.42	15,314,610,192.21
少数股东权益		939,163,375.30	927,422,300.61
所有者权益（或股东权益）合计		16,512,376,688.72	16,242,032,492.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,371,358,445.08	18,292,393,088.34

公司负责人：严平

主管会计工作负责人：王镇

会计机构负责人：俞德

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,380,897,848.69	3,169,071,927.14
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,206,000.25	17,917,832.59
应收账款	十九、1	1,862,549,832.81	643,778,618.63
应收款项融资		788,326,889.23	787,615,321.33
预付款项		20,157,370.01	8,306,085.67
其他应收款	十九、2	156,723,511.90	7,774,868.00
其中：应收利息			
应收股利		130,000,000.00	
存货		235,225,144.41	293,108,103.35
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,362,375,179.30	2,770,264,660.11
流动资产合计		8,814,461,776.60	7,697,837,416.82
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	1,899,169,696.30	1,899,169,696.30
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,371,850,179.39	2,460,298,080.89
在建工程		573,083,304.88	477,638,063.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		71,307,130.96	88,643,285.57
无形资产		1,743,712,903.20	1,785,102,046.94
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		369,424,545.37	398,155,481.57
递延所得税资产		161,463,832.85	186,193,212.65
其他非流动资产		743,944,981.71	757,085,826.62
非流动资产合计		7,933,956,574.66	8,052,285,694.19
资产总计		16,748,418,351.26	15,750,123,111.01

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		735,190,036.94	674,513,994.53
预收款项		1,514,615.57	1,514,675.57
合同负债		8,200,968.04	12,919,372.86
应付职工薪酬		87,909,951.84	78,762,653.43
应交税费		156,846,235.64	174,694,743.12
其他应付款		813,538,668.80	22,985,919.57
其中：应付利息			
应付股利		729,821,891.20	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		36,080,241.25	35,260,574.27
其他流动负债		1,020,761.16	1,654,618.21
流动负债合计		1,840,301,479.24	1,002,306,551.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		39,539,141.49	57,989,095.43
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		373,878,666.67	393,438,030.86
递延收益		68,155,020.61	74,443,138.09
递延所得税负债		64,904,089.31	69,144,250.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		546,476,918.08	595,014,514.96
负债合计		2,386,778,397.32	1,597,321,066.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,226,604,400.00	3,226,604,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,879,512,310.39	6,879,512,310.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		195,806,361.03	161,303,451.63
盈余公积		1,254,581,614.63	1,254,581,614.63
未分配利润		2,805,135,267.89	2,630,800,267.84
所有者权益（或股东权益）合计		14,361,639,953.94	14,152,802,044.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,748,418,351.26	15,750,123,111.01

公司负责人：严平

主管会计工作负责人：王镇

会计机构负责人：负德

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		6,593,254,914.99	5,510,168,343.73
其中：营业收入	七、61	6,593,254,914.99	5,510,168,343.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,605,704,635.31	3,532,858,866.11
其中：营业成本		3,892,657,132.65	2,788,919,431.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	388,404,010.90	393,430,487.75
销售费用	七、63	12,213,852.87	13,446,712.08
管理费用	七、64	224,786,347.20	221,503,132.44
研发费用	七、65	112,835,105.06	134,623,858.10
财务费用	七、66	-25,191,813.37	-19,064,755.27
其中：利息费用		3,229,059.76	5,055,189.47
利息收入		33,280,533.09	25,611,507.71
加：其他收益	七、67	13,422,482.23	10,836,825.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	26,129,756.14	17,741,856.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-35,905,173.17	-24,946,880.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-5,720,771.02	-18,174,015.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	6,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,985,482,573.86	1,962,767,263.28

加：营业外收入	七、74	9,142,832.52	532,700.00
减：营业外支出	七、75	1,626,014.75	5,506,469.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,992,999,391.63	1,957,793,493.90
减：所得税费用	七、76	303,714,469.94	288,782,700.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,689,284,921.69	1,669,010,793.13
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,689,284,921.69	1,669,010,793.13
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,506,913,971.07	1,492,764,394.75
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		182,370,950.62	176,246,398.38
六、其他综合收益的税后净额		454,995.95	1,939,347.43
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		363,996.76	1,551,477.94
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		363,996.76	1,551,477.94
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		90,999.19	387,869.49
七、综合收益总额		1,689,739,917.64	1,670,950,140.56
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		1,507,277,967.83	1,494,315,872.69
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		182,461,949.81	176,634,267.87
			八、每股收益：
（一）基本每股收益(元/股)		0.467	0.463

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.467	0.463
公司负责人: 严平	主管会计工作负责人: 王镇	会计机构负责人: 负德	

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	4,838,146,854.33	3,507,264,196.67
减: 营业成本	十九、4	3,027,499,265.58	1,569,885,531.50
税金及附加		263,778,898.34	252,608,745.83
销售费用		1,068,465.87	1,525,257.81
管理费用		185,281,809.07	187,788,511.88
研发费用		69,045,310.63	100,417,649.69
财务费用		-20,995,217.54	-18,561,301.10
其中: 利息费用		2,167,612.14	2,971,262.10
利息收入		30,359,261.54	24,897,187.50
加: 其他收益		6,288,117.48	10,239,374.55
投资收益(损失以“-”号填列)	十九、5	362,653,256.81	30,363,327.23
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-8,639,745.77	-7,239,586.69
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-5,593,637.57	-15,504,175.54
资产处置收益(损失以“-”号填列)		6,000.00	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,667,182,313.33	1,431,458,740.61
加: 营业外收入		9,128,232.52	8,700.00
减: 营业外支出		953,007.25	5,506,469.38
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,675,357,538.60	1,425,960,971.23
减: 所得税费用		210,380,778.55	219,963,590.69
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,464,976,760.05	1,205,997,380.54
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,464,976,760.05	1,205,997,380.54
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,464,976,760.05	1,205,997,380.54
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：严平

主管会计工作负责人：王镇

会计机构负责人：负德

合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		4,669,458,155.56	4,009,648,599.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		718,073.57	12,575,511.14

收到其他与经营活动有关的现金	七、78	42,706,721.90	97,830,445.90
经营活动现金流入小计		4,712,882,951.03	4,120,054,556.04
购买商品、接受劳务支付的现金		2,368,385,998.75	1,622,803,946.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		589,828,682.36	568,108,286.48
支付的各项税费		1,139,242,220.46	1,145,996,058.88
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	34,082,745.16	57,522,883.97
经营活动现金流出小计		4,131,539,646.73	3,394,431,175.40
经营活动产生的现金流量净额		581,343,304.30	725,623,380.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		630,000,000.00	258,991,717.32
取得投资收益收到的现金		50,074,838.00	9,550,768.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,109,204.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	4,084,919.58	17,598,460.58
投资活动现金流入小计		699,268,961.58	286,140,945.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,677,948.45	187,818,674.67
投资支付的现金		210,542,222.22	1,420,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		15,254,308.28
投资活动现金流出小计		277,220,170.67	1,623,072,982.95
投资活动产生的现金流量净额		422,048,790.91	-1,336,932,037.03
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			
收到其他与筹资活动有关的			

现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		665,819,868.80	105,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		105,000,000.00	105,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,385,912.66	86,819.86
筹资活动现金流出小计		668,205,781.46	105,086,819.86
筹资活动产生的现金流量净额		-668,205,781.46	-105,086,819.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,141,154.84	2,108,683.07
五、现金及现金等价物净增加额		339,327,468.59	-714,286,793.18
加：期初现金及现金等价物余额		3,745,957,328.47	3,004,543,510.07
六、期末现金及现金等价物余额		4,085,284,797.06	2,290,256,716.89

公司负责人：严平

主管会计工作负责人：王镇

会计机构负责人：负德

母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		2,028,520,851.63	1,810,361,862.16
收到的税费返还			12,198,484.18
收到其他与经营活动有关的现金		52,091,834.13	130,259,513.46
经营活动现金流入小计		2,080,612,685.76	1,952,819,859.80
购买商品、接受劳务支付的现金		606,234,865.89	571,424,803.52
支付给职工及为职工支付的现金		520,259,888.23	502,657,962.59
支付的各项税费		803,857,083.71	729,972,794.29
支付其他与经营活动有关的现金		20,905,278.84	43,873,697.58
经营活动现金流出小计		1,951,257,116.67	1,847,929,257.98
经营活动产生的现金流量净额		129,355,569.09	104,890,601.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		630,000,000.00	423,991,717.32
取得投资收益收到的现金		245,074,838.00	204,550,768.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,109,204.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金		4,084,919.58	17,598,460.58
投资活动现金流入小计		894,268,961.58	646,140,945.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,898,988.25	41,665,555.98
投资支付的现金		210,542,222.22	1,420,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		243,441,210.47	1,461,665,555.98
投资活动产生的现金流量净额		650,827,751.11	-815,524,610.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		560,819,868.80	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,385,912.66	86,819.86
筹资活动现金流出小计		563,205,781.46	86,819.86
筹资活动产生的现金流量净额		-563,205,781.46	-86,819.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,318.85	19,273.72
五、现金及现金等价物净增加额		216,980,857.59	-710,701,554.38
加：期初现金及现金等价物余额		3,159,425,624.06	2,723,473,044.02
六、期末现金及现金等价物余额		3,376,406,481.65	2,012,771,489.64

公司负责人：严平

主管会计工作负责人：王镇

会计机构负责人：负德

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	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	未分配利润			
一、上年期末余额	3,226,604,400.00	6,761,932,583.02	1,358,798.49	211,846,774.87	1,267,393,874.05	3,845,473,761.78	927,422,300.61	16,242,032,492.82	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	3,226,604,400.00	6,761,932,583.02	1,358,798.49	211,846,774.87	1,267,393,874.05	3,845,473,761.78	927,422,300.61	16,242,032,492.82	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			363,996.76	41,966,913.38		216,272,211.07	11,741,074.69	270,344,195.90	
（一）综合收益总额			363,996.76			1,506,913,971.07	182,461,949.81	1,689,739,917.64	
（二）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配						-1,290,641,760.00	-175,000,000.00	-1,465,641,760.00	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-1,290,641,760.00	-175,000,000.00	-1,465,641,760.00	
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备				41,966,913.38			4,279,124.88	46,246,038.26	
1. 本期提取				89,697,389.83			14,723,852.08	104,421,241.91	
2. 本期使用				47,730,476.45			10,444,727.20	58,175,203.65	
（六）其他									
四、本期期末余额	3,226,604,400.00	6,761,932,583.02	1,722,795.25	253,813,688.25	1,267,393,874.05	4,061,745,972.85	939,163,375.30	16,512,376,688.72	

项目	2023 年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	3,226,604,400.00	6,753,545,722.08	708,852.62	192,147,890.87	1,029,878,495.25	1,951,813,444.38	510,816,384.25	13,665,515,189.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	3,226,604,400.00	6,753,545,722.08	708,852.62	192,147,890.87	1,029,878,495.25	1,951,813,444.38	510,816,384.25	13,665,515,189.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			1,551,477.94	57,199,453.07		1,492,764,394.75	181,350,639.11	1,732,865,964.87
（一）综合收益总额			1,551,477.94			1,492,764,394.75	176,634,267.87	1,670,950,140.56
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
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（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
（五）专项储备				57,199,453.07			4,716,371.24	61,915,824.31
1. 本期提取				92,422,273.07			15,610,161.92	108,032,434.99
2. 本期使用				35,222,820.00			10,893,790.68	46,116,610.68
（六）其他								
四、本期期末余额	3,226,604,400.00	6,753,545,722.08	2,260,330.56	249,347,343.94	1,029,878,495.25	3,444,577,839.13	692,167,023.36	15,398,381,154.32

公司负责人：严平

主管会计工作负责人：王镇

会计机构负责人：负德

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	3,226,604,400.00	6,879,512,310.39	161,303,451.63	1,254,581,614.63	2,630,800,267.84	14,152,802,044.49
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	3,226,604,400.00	6,879,512,310.39	161,303,451.63	1,254,581,614.63	2,630,800,267.84	14,152,802,044.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			34,502,909.40		174,335,000.05	208,837,909.45
（一）综合收益总额					1,464,976,760.05	1,464,976,760.05
（二）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配					-1,290,641,760.00	-1,290,641,760.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-1,290,641,760.00	-1,290,641,760.00
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
（五）专项储备			34,502,909.40			34,502,909.40
1. 本期提取			62,921,345.69			62,921,345.69
2. 本期使用			28,418,436.29			28,418,436.29
（六）其他						
四、本期末余额	3,226,604,400.00	6,879,512,310.39	195,806,361.03	1,254,581,614.63	2,805,135,267.89	14,361,639,953.94

项目	2023 年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	3,226,604,400.00	6,871,125,449.45	158,935,437.19	1,017,066,235.83	1,461,143,178.63	12,734,874,701.10
加：会计政策变更						

前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	3,226,604,400.00	6,871,125,449.45	158,935,437.19	1,017,066,235.83	1,461,143,178.63	12,734,874,701.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)			48,768,786.61		1,205,997,380.54	1,254,766,167.15
(一) 综合收益总额					1,205,997,380.54	1,205,997,380.54
(二) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
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. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
(五) 专项储备			48,768,786.61			48,768,786.61
1. 本期提取			63,835,716.53			63,835,716.53
2. 本期使用			15,066,929.92			15,066,929.92
(六) 其他						
四、本期期末余额	3,226,604,400.00	6,871,125,449.45	207,704,223.80	1,017,066,235.83	2,667,140,559.17	13,989,640,868.25

公司负责人：严平

主管会计工作负责人：王镇

会计机构负责人：负德

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 企业注册地和总部地址。

金堆城钼业股份有限公司（以下简称：“本公司”或“公司”）是由金堆城钼业集团有限公司（以下简称：“金钼集团”）联合太原钢铁（集团）有限公司（以下简称：“太钢集团”）、宁夏东方有色金属集团有限公司（2008年5月，宁夏东方有色金属集团有限公司更名为中色（宁夏）东方集团有限公司，以下简称：“东方集团”）以及宝钢集团有限公司（2016年11月，更名为中国宝武钢铁集团有限公司，以下简称：“宝武钢”）共同发起设立。

公司于2016年11月10日取得陕西省工商行政管理局核发的新版营业执照，营业执照注册号/统一社会信用代码：916100006611776206；注册住址：西安市高新技术产业开发区锦业一路88号，现法定代表人严平，注册资本为3,226,604,400.00元。

(二) 企业实际从事的主要经营活动

公司所属行业为有色金属冶炼和压延加工业。

公司是全球钼行业内具有较强影响力的钼专业供应商，主要从事钼系列产品的生产、销售、研发及钼相关产品贸易经营业务。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司董事会于2024年8月22日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，财务报表根据持续经营假设编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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2024年6月30日的财务状况、2024年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

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

√适用 □不适用

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 500 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 500 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 500 万元
重要的在建工程项目	投资预算 3000 万元以上，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上或期末余额金额超过 1000 万元
超过一年的重要应付账款及其他应付款	金额超过 500 万元
重要的非全资子公司	少数股东持有 5%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上
重要的或有事项	金额超过 1000 万元

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以利润总额的 5%为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。

购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(3) 合并取得子公司会计处理

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

(4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项

目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等,若采用与本公司不同的记账本位币,需对其外币财务报表折算后,再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,本公司将金融资产划分为以下三类:

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量,且其变动计入其他综合收益,但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,以公允价值计量,产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益。在初始确认时,如果能消除或减少会计错配,可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出,不得撤销。

对于非交易性权益工具投资,本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出,且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量,除获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关利得和损失均计入其他综合收益,且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为:

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量,形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场,采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：合并范围内关联方客户

客户为合并范围内关联方的应收账款通常不确认预期信用损失。

应收账款组合 2：非合并范围内关联方客户及其他客户

客户不是合并范围内关联方的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收票据组合 1：银行承兑票据

银行承兑票据通常不确认预期信用损失。

应收票据组合 2：商业承兑汇票

类比应收账款确认预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；⑤对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；⑥预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；⑦债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；⑧同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；⑨债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；⑪预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；⑬债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；⑭本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并范围内关联方款项及风险较低组合

债务人为合并范围内关联方的款项及备用金与应收出口退税，通常不确认预期信用损失。

其他应收款组合 2：其他款项组合

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

房屋建筑物	年限平均法	8-40	3	12.13-2.43
机器设备	年限平均法	10-20	3	9.70-4.85
电子设备	年限平均法	8	3	12.13
运输设备	年限平均法	6-12	3	16.17-8.08
其他设备	年限平均法	8-40	3	12.13-2.43

22. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

23. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1. 无形资产的计价方法

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

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产使用寿命及摊销方法如下：

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

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

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

本公司的各主要长期待摊费用项目的内容、摊销方法和摊销年限如下表所示：

内容	摊销方法	摊销年限
南露天剥离工程	直线法	18
基建剥离一期	直线法	13
基建剥离二期、露天开拓扩邦工程	直线法	20
露天矿采场北帮安全隐患治理工程	直线法	13.08
东沟露天采场	直线法	20
边坡采空区处理工程	直线法	20
采矿厂周边居民搬迁工程	直线法	7.75
露天矿剥离费用	直线法	15.42
采矿场移民及补偿项目	直线法	15
排土场移民及补偿项目	直线法	15
东沟钼矿土林地项目	直线法	15

29. 合同负债

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

31. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

1. 钼矿产品开采、冶炼及深加工及商品贸易

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

依据上述确认标准，公司商品销售收入确认程序为：销售收入确认模式：国内销售为业务部门依据销售合同编制发货通知单、财务部门确认款项收取情况或经市场发展部销售主管和经理审批后，由储运部门负责发运货物或向客户移交货权并取得客户收货凭证时为收入确认时点；国外销售以仓库放货形式的，按放货仓单日为收入确认时点，以装运模式销售的，按提单日期为确认时点。

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

2、其他业务

(1) 销售材料

根据相关合同、协议的约定，履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

(2) 提供服务合同

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

(3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

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

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 40000 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	税率
增值税	主要产品收入按 13% 的税率计算销项税，运输业务收入按 9% 税率计算销项税并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，对委托贷款业务、担保业务等所取得的收入按 6% 缴纳增值税。
城市维护建设税	公司本部及下属化学分公司、金属分公司、销售分公司及子公司金钼光明、金钼贸易按照实缴增值税的 7% 计算缴纳城市维护建设税；下属矿山分公司、冶炼分公司及控股子公司金钼汝阳按照实缴增值税的 5% 计算缴纳城市维护建设税；下属物流分公司按照实缴增值税的 1% 计算缴纳城市维护建设税。
企业所得税	详见下表。
教育费附加	按照实缴增值税的 3% 计算缴纳教育费附加，按 2% 计算缴纳地方教育附加。
资源税	钼 8%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
子公司金钼贸易	25
子公司金钼光明	15
子公司金钼汝阳	15

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 本公司企业所得税优惠

依据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》及《高新技术企业认定管理工作指引》的有关规定，公司于 2021 年 11 月 3 日取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局核发的《高新技术企业证书》（编号：GR202161001023），认定有效期三年。目前，公司已准备完毕 2024-2026 年高新技术企业资格复审资料，等待陕西省工业和信息化厅通知上报。在复审期间，母公司当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

2. 子公司金钼光明企业所得税优惠

依据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》及《高新技术企业认定管理工作指引》的有关规定，公司于 2021 年 12 月 7 日取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局核发的《高新技术企业证书》（编号：GR202137002342），认定有效期三年。目前，金钼光明正在准备申请 2024-2026 年高新技术企业资格复审资料，在复审期间，本公司当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

3. 子公司金钼汝阳企业所得税优惠

依据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》及《高新技术企业认定管理工作指引》的有关规定，公司于 2021 年 10 月 28 日取得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局核发的《高新技术企业证书》（编号：GR202141002447），认定有效期三年。目前，金钼汝阳已向河南省洛阳市汝阳县科技和工业信息化局申请 2024-2026 年高新技术企业资格复审，在复审期间，本公司当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

3. 其他

√适用 □不适用

安全费用

根据财政部、应急部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》财资〔2022〕136 号的规定，2023 年矿山分公司及金钼汝阳矿山部分按照金属矿山、依据开采的原矿产量每吨 5 元计提，尾矿库运行按当月入库尾矿量计提企业安全生产费用，其中三等及三等以上尾矿库每吨 4 元，四等及五等尾矿库每吨 5 元。尾矿库回采按当月回采尾矿量计提企业安全生产费用，其中三等及三等以上尾矿库每吨 1 元，四等及五等尾矿库每吨 1.5 元。

物流分公司按照上一年度营业收入为依据，确定本年度应计提金额，并逐月平均提取，计提比例按照普通货运业务 1% 计提。

冶炼分公司钼冶炼板块、化学分公司、金属分公司及冶炼分公司硫酸板块按照上年度剔除原料后增加的实际营业收入、子公司金钼光明按照上年度实际营业收入，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

计提基数	级数	冶炼分公司冶炼板块计提比例%	化学分公司计提比例%	金属分公司计提比例%	冶炼分公司硫酸板块计提比例%	子公司金钼光明计提比例%
营业收入不超过 1000 万元	1	3.00	3.00	3.00	4.50	3.00
营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分	2	1.50	1.50	1.50	2.25	1.50
营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分	3	0.50	0.50	0.50	0.55	0.50
营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分	4	0.20	0.20	0.20	0.20	0.20
营业收入超过 50 亿元至 100 亿元的部分	5	0.10	0.10	0.10	0.20	0.10
营业收入超过 100 亿元的部分	6	0.05	0.05	0.05	0.20	0.05

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,661.62	12,783.62
银行存款	4,085,282,135.44	3,745,944,544.85
其他货币资金	4,491,367.04	9,646,303.08
合计	4,089,776,164.10	3,755,603,631.55
其中：存放在境外的 款项总额	43,092,188.74	54,623,187.62

其他说明

注：截至 2024 年 6 月 30 日，本公司控股子公司香港华钼存放在境外的货币资金共计折合人民币 43,092,188.74 元。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	8,206,000.25	17,917,832.59
合计	8,206,000.25	17,917,832.59

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	8,637,895.00	100.00	431,894.75	5.00	8,206,000.25	18,860,876.41	100.00	943,043.82	5.00	17,917,832.59
其中：										
其中：组合2：商业承兑汇票	8,637,895.00	100.00	431,894.75	5.00	8,206,000.25	18,860,876.41	100.00	943,043.82	5.00	17,917,832.59
合计	8,637,895.00	100.00	431,894.75	5.00	8,206,000.25	18,860,876.41	100.00	943,043.82	5.00	17,917,832.59

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：其中：组合2：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,637,895.00	431,894.75	5.00
合计	8,637,895.00	431,894.75	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	943,043.82	-511,149.07				431,894.75
合计	943,043.82	-511,149.07				431,894.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	805,252,958.60	101,803,671.42
1 年以内小计	805,252,958.60	101,803,671.42
1 至 2 年	196,330.50	239,864.07
2 至 3 年		0.01
3 至 4 年	46,199,681.24	46,195,037.45
4 至 5 年		46,813.07
5 年以上	39,994,899.40	39,823,936.34
减：坏账准备	125,951,539.32	90,634,478.64
合计	765,692,330.42	97,474,843.72

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	50,083,620.42	5.62	50,083,620.42	100.00		50,083,620.42	26.62	50,083,620.42	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	841,560,249.32	94.38	75,867,918.90	9.02	765,692,330.42	138,025,701.94	73.38	40,550,858.22	29.38	97,474,843.72
其中：										
组合2：非合并范围内关联方客户及其他客户	841,560,249.32	94.38	75,867,918.90	9.02	765,692,330.42	138,025,701.94	73.38	40,550,858.22	29.38	97,474,843.72
合计	891,643,869.74	100.00	125,951,539.32	—	765,692,330.42	188,109,322.36	100.00	90,634,478.64	—	97,474,843.72

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

重要的单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中航国际物流（天津）有限公司	45,449,220.78	45,449,220.78	100.00	无法收回
合计	45,449,220.78	45,449,220.78	100.00	—

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2: 应收非合并范围内关联方客户及其他客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	805,252,958.60	40,262,647.95	5.00
1 至 2 年	196,330.50	19,633.05	10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年	750,460.46	225,138.14	30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上	35,360,499.76	35,360,499.76	100.00
合计	841,560,249.32	75,867,918.90	—

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	50,083,620.42					50,083,620.42
按组合计提坏账准备的应收账款	40,550,858.22	35,317,060.68				75,867,918.90
合计	90,634,478.64	35,317,060.68				125,951,539.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

本期实际核销的应收账款金额为 0 元。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山西太钢不锈钢股份有限公司	233,617,859.66	26.20	11,680,892.98
大冶特殊钢有限公司	66,328,680.45	7.44	3,316,434.02
安泰天龙钨钼科技有限公司	62,568,785.96	7.02	3,128,439.30
中航国际物流(天津)有限公司	45,449,220.78	5.10	45,449,220.78
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	44,211,214.57	4.96	2,210,560.73
合计	452,175,761.42	50.72	65,785,547.81

其他说明：

适用 不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,811,806,838.77	1,214,946,418.14
合计	1,811,806,838.77	1,214,946,418.14

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,339,223,171.28	
合计	2,339,223,171.28	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	121,509,153.04	93.76	37,872,927.87	98.02
1 至 2 年	7,355,738.42	5.68	5,000.01	0.01
2 至 3 年	209,419.28	0.16	204,419.27	0.53
3 年以上	527,835.00	0.40	555,021.00	1.44
合计	129,602,145.74	100.00	38,637,368.15	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
西部鑫兴稀贵金属有限公司	29,712,000.00	22.93
国网河南省电力公司	19,936,995.12	15.38
SEAH M&S	13,934,046.01	10.75
江西铜业股份有限公司德兴铜矿	13,421,041.00	10.36
鄂尔多斯市西金矿冶有限责任公司	5,834,490.75	4.50
合计	82,838,572.88	63.92

其他说明

适用 不适用

9、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	85,613,379.45	65,816,600.94
合计	85,613,379.45	65,816,600.94

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	29,619,804.25	8,572,197.66
1 年以内小计	29,619,804.25	8,572,197.66
1 至 2 年	1,328,516.66	139,088,078.13
2 至 3 年	138,411,504.47	1,002,840.40
3 至 4 年	1,004,894.28	1,692,169.04
4 至 5 年	1,630,627.30	744,035.14
5 年以上	10,197,537.47	10,197,523.99
减: 坏账准备	96,579,504.98	95,480,243.42

合计	85,613,379.45	65,816,600.94
----	---------------	---------------

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及代付款项	921,584.47	214,567.26
其他往来款	181,271,299.96	161,082,277.10
减：坏账准备	96,579,504.98	95,480,243.42
合计	85,613,379.45	65,816,600.94

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	3,973,848.68		91,506,394.74	95,480,243.42
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,099,261.56			1,099,261.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	5,073,110.24		91,506,394.74	96,579,504.98

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	95,480,243.42	1,099,261.56				96,579,504.98
合计	95,480,243.42	1,099,261.56				96,579,504.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

本期实际核销的其他应收款项金额为 0 元。

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海迈科金属集团有限公司	137,457,981.47	75.45	其他往来款	2-3 年	83,457,569.59
西安金堆尾矿利用建筑材料制造有限公司	5,136,562.37	2.82	其他往来款	1 年以内	256,828.12
陕西神木秦阳绿色能源有限公司	5,120,996.52	2.81	其他往来款	5 年以上	5,120,996.52
渭南市思威特健身游泳俱乐部	2,703,693.84	1.48	其他往来款	1 年以内、3-5 年	374,918.10
渭南市中天亚美酒店有限公司	1,950,096.11	1.07	其他往来款	0-5 年	407,525.14
合计	152,369,330.31	83.63	/	/	89,617,837.47

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	159,527,970.21	4,043,170.17	155,484,800.04	160,703,862.69	28,748,960.29	131,954,902.40
在产品	65,418,186.40	157,332.75	65,260,853.65	103,358,459.00	702,706.41	102,655,752.59

库存商品	173,260,857.47	6,704,956.35	166,555,901.12	194,537,634.64	10,171,116.18	184,366,518.46
其他	16,223,016.87		16,223,016.87	4,584,683.50		4,584,683.50
合计	414,430,030.95	10,905,459.27	403,524,571.68	463,184,639.83	39,622,782.88	423,561,856.95

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	28,748,960.29	62,529.10		24,768,319.22		4,043,170.17
在产品	702,706.41			545,373.66		157,332.75
库存商品	10,171,116.18	5,658,241.92		9,124,401.75		6,704,956.35
其他						
合计	39,622,782.88	5,720,771.02		34,438,094.63		10,905,459.27

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	市价持续下跌导致预计进一步完工产品成本高于可变现净值	可变现净值高于结存成本，在已计提的存货跌价准备的金额内转回。	随生产耗用转销
自制半成品及在产品	市价持续下跌导致预计进一步完工产品成本高于可变现净值	可变现净值高于结存成本，在已计提的存货跌价准备的金额内转回。	随生产耗用转销
库存商品（产成品）	市价持续下跌导致账面价值高于可变现净值	可变现净值高于结存成本，在已计提的存货跌价准备的金额内转回。	随销售转销
其他	市价持续下跌导致预计进一步完工产品成本高于可变现净值	可变现净值高于结存成本，在已计提的存货跌价准备的金额内转回。	随生产耗用或销售转销

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
大额定期存单	2,300,871,325.22	2,731,484,727.65

增值税重分类	73,081,913.31	55,626,376.23
企业所得税重分类	2,539,362.27	
合计	2,376,492,600.80	2,787,111,103.88

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
安徽金沙钼业有限公司	848,387,401.20								848,387,401.20	147,184,565.39
吉林天池钼业有限公司	323,587,729.62								323,587,729.62	
小计	1,171,975,130.82								1,171,975,130.82	147,184,565.39
合计	1,171,975,130.82								1,171,975,130.82	147,184,565.39

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	846,278.52	846,278.52
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	846,278.52	846,278.52
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	352,831.00	352,831.00
2. 本期增加金额	11,727.00	11,727.00
(1) 计提或摊销	11,727.00	11,727.00
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	364,558.00	364,558.00
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	481,720.52	481,720.52
2. 期初账面价值	493,447.52	493,447.52

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,173,863,390.24	4,343,617,276.97
固定资产清理		
合计	4,173,863,390.24	4,343,617,276.97

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	5,248,074,189.73	3,913,451,205.09	178,546,555.86	400,046,126.02	9,740,118,076.70
2. 本期增加金额	14,085,117.34	7,930,877.23	5,295,380.56	8,498,385.89	35,809,761.02
(1) 购置	2,738,464.97	4,824,547.89	5,295,380.56	7,648,216.61	20,506,610.03
(2) 在建工程转入	11,346,652.37	3,106,329.34		849,373.44	15,302,355.15
(3) 预转固调整				795.84	795.84
(4) 其他增加					
3. 本期减少金额	38,238,232.90	91,232,902.68	1,979,310.58	2,934,392.29	134,384,838.45
(1) 处置或报废	38,238,232.90	90,655,316.47	1,979,310.58	2,934,392.29	133,807,252.24
(2) 转在建工程		577,586.21			577,586.21
4. 期末余额	5,223,921,074.17	3,830,149,179.64	181,862,625.84	405,610,119.62	9,641,542,999.27
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,013,600,161.85	2,796,897,747.41	138,246,455.14	272,705,649.27	5,221,450,013.67
2. 本期增加金额	102,233,764.41	81,289,040.19	4,469,260.05	12,502,970.35	200,495,035.00
(1) 计提	102,233,764.41	81,289,040.19	4,469,260.05	12,502,174.51	200,494,239.16
(2) 汇率影响				795.84	795.84
3. 本期减少金额	7,726,695.78	25,637,322.35	709,498.98	1,411,005.28	35,484,522.39
(1) 处置或报废	7,726,695.78	25,409,068.83	709,498.98	1,411,005.28	35,256,268.87
(2) 转在建工程		228,253.52			228,253.52

4. 期末余额	2,108,107,230.48	2,852,549,465.25	142,006,216.21	283,797,614.34	5,386,460,526.28
三、减值准备					
1. 期初余额	75,263,553.75	96,936,073.93	1,210,432.27	1,640,726.11	175,050,786.06
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额	28,993,700.93	62,169,039.72	1,210,432.27	1,458,530.39	93,831,703.31
(1) 处置或报废	28,993,700.93	62,169,039.72	1,210,432.27	1,458,530.39	93,831,703.31
4. 期末余额	46,269,852.82	34,767,034.21		182,195.72	81,219,082.75
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,069,543,990.87	942,832,680.18	39,856,409.63	121,630,309.56	4,173,863,390.24
2. 期初账面价值	3,159,210,474.13	1,019,617,383.75	39,089,668.45	125,699,750.64	4,343,617,276.97

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 2,637,903,339.39 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
矿山分公司房屋建筑物	95,527,462.70	正在办理
化学分公司房屋建筑物	4,326,037.51	正在办理
冶炼分公司房屋建筑物	207,911,191.99	正在办理
金属分公司房屋建筑物	59,716,909.17	正在办理
金钼汝阳房屋建筑物	258,260,537.79	正在办理

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	749,270,403.09	599,205,709.17
合计	749,270,403.09	599,205,709.17

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
钼焙烧低浓度烟气制酸升级改造项目	135,942,549.90		135,942,549.90	73,499,050.22		73,499,050.22
东沟钼矿东帮渡河剥离工程	132,799,065.13		132,799,065.13	113,265,945.18		113,265,945.18
金堆城钼矿总体采矿升级改造项目	114,826,835.59		114,826,835.59	109,867,196.58		109,867,196.58
2023 年矿山地质环境保护与土地复垦工程	36,175,092.09		36,175,092.09	24,691,604.96		24,691,604.96
2022 年矿山地质环境保护与土地复垦工程	35,618,990.09		35,618,990.09	47,660,559.98		47,660,559.98
东沟钼矿占补平衡造林工程	31,337,691.10		31,337,691.10			
废水处理及钼回收综合利用	29,048,478.23		29,048,478.23	28,757,460.52		28,757,460.52
化学分公司生产四区 A 线、生产六区氨气排放量消减项目	27,591,530.96		27,591,530.96	19,148,870.73		19,148,870.73
排土场及百花公路沿线雨污分流工程	26,176,753.08		26,176,753.08	26,176,753.08		26,176,753.08
金堆城钼矿总体选矿升级改造项目	25,116,965.09		25,116,965.09	25,116,965.09		25,116,965.09
3600 吨/年转炉高纯氧化钼项目	15,272,218.92		15,272,218.92	6,620,385.94		6,620,385.94
钼金属工业园智能立体车库建设项目	14,620,740.12		14,620,740.12	14,488,928.80		14,488,928.80
栗西沟尾矿库绿化及管道移设工程	13,121,275.27		13,121,275.27	12,253,915.09		12,253,915.09

渭南金城工业园职工倒班宿舍	10,585,059.27		10,585,059.27	10,585,059.27		10,585,059.27
其他	101,037,158.25		101,037,158.25	87,073,013.73		87,073,013.73
合计	749,270,403.09		749,270,403.09	599,205,709.17		599,205,709.17

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
钼焙烧低浓度烟气制酸升级改造项目	179,990,000.00	73,499,050.22	62,443,499.68			135,942,549.90	75.53	77.00				自筹
东沟钼矿东帮渡河剥离工程	269,010,000.00	113,265,945.18	19,533,119.95			132,799,065.13	49.37	85.00				自筹
金堆城钼矿总体采矿升级改造项目	570,650,000.00	109,867,196.58	4,959,639.01			114,826,835.59	89.82	65.00				自筹
2023 年矿山地质环境保护与土地复垦工程	71,760,000.00	24,691,604.96	11,483,487.13			36,175,092.09	50.41	65.00				自筹
2022 年矿山地质环境保护与土地复垦工程	69,190,000.00	47,660,559.98	4,100,557.80		16,142,127.69	35,618,990.09	74.81	85.00				自筹
东沟钼矿占补平衡造林工程	300,000,000.00		31,337,691.10			31,337,691.10	10.45	10.00				自筹
废水处理及钼回收综合利用	34,500,000.00	28,757,460.52	291,017.71			29,048,478.23	84.20	98.00				自筹
化学分公司生产四区 A 线、生产六区氨气排放量消减项目	34,200,000.00	19148870.73	8,442,660.23			27,591,530.96	80.67	85.00				自筹
排土场及百花公路沿线雨污分流工程	38,400,000.00	26,176,753.08				26,176,753.08	71.87	98.00				自筹
金堆城钼矿总体选矿升级改造项目	1,249,600,000.00	25,116,965.09				25,116,965.09	2.01	2.01				自筹

3600 吨/年转炉高纯氧化钼项目	21,610,000.00	6,620,385.94	8,651,832.98			15,272,218.92	70.67	95.00					自筹
钼金属工业园智能立体车库建设项目	17,000,000.00	14,488,928.80	131,811.32			14,620,740.12	86.00	98.00					自筹
栗西沟尾矿库绿化及管道移设工程	22,340,000.00	12,253,915.09	867,360.18			13,121,275.27	58.73	96.00					自筹
渭南金城工业园职工倒班宿舍	138,160,000.00	10,585,059.27				10,585,059.27	7.66	8.00					自筹
合计	3,016,410,000.00	512,132,695.44	152,242,677.09			16,142,127.69	648,233,244.84	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋及建筑物	机器、运输、办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	47,463,600.98	36,415,599.10	87,107,611.21	170,986,811.29
2. 本期增加金额			1,411,884.70	1,411,884.70
(1) 新增租赁			1,411,884.70	1,411,884.70
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	47,463,600.98	36,415,599.10	88,519,495.91	172,398,695.99
二、累计折旧				
1. 期初余额	27,216,036.63	19,293,214.66	35,834,274.43	82,343,525.72
2. 本期增加金额	5,061,891.10	3,557,898.07	8,810,491.08	17,430,280.25
(1) 计提	5,061,891.10	3,557,898.07	8,810,491.08	17,430,280.25
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	32,277,927.73	22,851,112.73	44,644,765.51	99,773,805.97
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,185,673.25	13,564,486.37	43,874,730.40	72,624,890.02
2. 期初账面价值	20,247,564.35	17,122,384.44	51,273,336.78	88,643,285.57

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	专利权	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,261,499,996.49	1,090,140,186.00	4,128,893.91	9,649,371.97	3,365,418,448.37
2. 本期增加金额				3,164,515.33	3,164,515.33
(1) 购置				1,603,711.78	1,603,711.78
(2) 在建工程转入				1,560,803.55	1,560,803.55
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,261,499,996.49	1,090,140,186.00	4,128,893.91	12,813,887.30	3,368,582,963.70
二、累计摊销					
1. 期初余额	407,217,481.00	796,275,179.49	3,738,942.85	6,732,907.06	1,213,964,510.40
2. 本期增加金额	22,944,265.63	23,800,696.62	137,629.80	1,949,120.55	48,831,712.60
(1) 计提	22,944,265.63	23,800,696.62	137,629.80	1,949,120.55	48,831,712.60
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	430,161,746.63	820,075,876.11	3,876,572.65	8,682,027.61	1,262,796,223.00
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,831,338,249.86	270,064,309.89	252,321.26	4,131,859.69	2,105,786,740.70
2. 期初账面价值	1,854,282,515.49	293,865,006.51	389,951.06	2,916,464.91	2,151,453,937.97

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
汝阳 5000 吨选矿厂土地使用权	1,430,749.72	正在办理
汝阳 20000 吨选矿厂土地使用权	74,516,243.19	正在办理
泉水沟尾矿库土地使用权	92,525,802.99	正在办理
北沟尾矿库土地使用权	146,332,401.02	正在办理
新建西川排土场	184,384,666.25	正在办理
栗西尾矿库土地使用权	65,448,454.43	正在办理
王家坪尾矿库土地使用权	429,701,465.98	正在办理

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	347,139.19		94,674.30		252,464.89
南露天开采	160,680,673.49		11,757,122.40		148,923,551.09
采场北帮安全隐患治理	18,712,859.18		1,559,405.04		17,153,454.14
木子沟尾矿库复垦项目	1,038,909.30		86,575.74		952,333.56
木子沟尾矿库道路抢险工程项目	1,049,422.37		74,958.72		974,463.65
采矿厂周边居民搬迁	212,929,933.00	3,000,000.00	17,915,589.64		198,014,343.36
物流中心罗敷园区内铁路专用线大修理项目	3,396,545.04		242,610.36		3,153,934.68
基建剥离一期	25,748,457.98		4,291,409.58		21,457,048.40
基建剥离二期	25,447,239.12		1,221,467.46		24,225,771.66
露天开拓扩邦工程	167,244,351.88		6,008,779.14		161,235,572.74
东沟露天采场项目	178,856,483.08		6,116,755.68		172,739,727.40
边坡采空区处理工程费用	170,521,999.25		5,715,821.22		164,806,178.03
露天矿剥离费用	64,096,458.02		2,136,548.60		61,959,909.42
东沟钼矿土林地项目	114,459,273.26		3,815,309.11		110,643,964.15
采矿场移民及补偿项目	70,086,023.15		2,336,200.77		67,749,822.38
排土场移民及补偿项目	84,866,474.49		2,828,882.46		82,037,592.03
合计	1,299,482,241.80	3,000,000.00	66,202,110.22		1,236,280,131.58

29、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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	441,405,475.69	84,920,280.76	528,364,998.45	95,408,345.15
工资及附加结余	59,738,419.71	8,960,762.96	59,738,419.71	8,960,762.96
预计负债(弃置费用)	435,220,467.24	108,805,116.80	455,220,888.31	113,805,222.09
固定资产折旧	16,466,919.71	2,470,037.96	16,852,422.25	2,527,863.34
长期待摊费用	2,219,421.27	332,913.19	2,219,421.27	332,913.19
未实现存货毛利	61,392,933.73	14,331,092.37	82,028,435.71	17,751,648.52
可抵扣亏损	77,758,741.44	19,439,685.36	122,139,588.97	30,534,897.25
政府补助	68,155,020.61	10,223,253.11	74,443,138.11	11,166,470.72
境外投资收益	33,914,209.92	5,087,131.49	33,914,209.92	5,087,131.49

租赁负债	76,944,702.08	11,541,705.31	93,249,669.70	13,987,450.44
其他	9,030,299.93	1,374,911.27	2,854,907.84	438,736.22
合计	1,282,246,611.33	267,486,890.58	1,471,026,100.24	300,001,441.37

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产（弃置费用）	248,396,729.37	62,099,182.34	254,930,688.81	63,732,672.21
应收利息	953,753.40	143,063.01	2,754,794.51	413,219.18
高新技术企业四季度购买设备一次性扣除	8,264,140.85	1,239,621.14	8,765,752.60	1,314,862.90
使用权资产	72,624,890.02	10,893,733.52	88,643,285.56	13,296,492.83
合计	330,239,513.64	74,375,600.01	355,094,521.48	78,757,247.12

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	20,720,149.24	20,722,105.56
可抵扣亏损	10,047,531.29	16,750,994.63
合计	30,767,680.53	37,473,100.19

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2030年		3,261,109.45	
2032年		1,500,762.30	
2033年	10,047,531.29	11,989,122.88	
合计	10,047,531.29	16,750,994.63	/

其他说明：

适用 不适用

30. 其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
	账面余额	账面余额
预付长期资产款项	70,059,681.71	83,635,526.62
合计	70,059,681.71	83,635,526.62

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	4,491,367.04	4,491,367.04	冻结	保证金及应收定期存款利息	9,646,303.08	9,646,303.08	冻结	保证金及应收定期存款利息
合计	4,491,367.04	4,491,367.04	冻结		9,646,303.08	9,646,303.08	冻结	

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	551,078,006.28	606,941,582.07
1年以上	224,810,030.78	233,681,048.37
合计	775,888,037.06	840,622,630.44

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
土地款	200,215,675.46	不满足结算付款条件
辽宁宏拓新材料科技(集团)有限公司	7,635,600.00	不满足结算付款条件
合计	207,851,275.46	

其他说明:

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)		
1 年以上	1,906,418.37	1,837,989.00
合计	1,906,418.37	1,837,989.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	133,179,170.93	87,680,378.75
合计	133,179,170.93	87,680,378.75

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	93,056,526.34	493,567,312.47	486,333,106.70	100,290,732.11
二、离职后福利-设定提存计划		104,865,637.99	104,865,637.99	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	93,056,526.34	598,432,950.46	591,198,744.69	100,290,732.11

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,427,061.03	366,849,593.58	363,817,281.11	19,459,373.50
二、职工福利费		28,091,673.17	28,091,673.17	
三、社会保险费		35,240,559.94	35,240,559.94	
其中：医疗保险费		26,619,984.54	26,619,984.54	
工伤保险费		6,418,635.00	6,418,635.00	
生育保险费		2,201,940.40	2,201,940.40	
四、住房公积金		50,403,160.41	50,403,160.41	
五、工会经费和职工教育经费	76,629,465.31	12,839,735.99	8,637,842.69	80,831,358.61
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		142,589.38	142,589.38	
合计	93,056,526.34	493,567,312.47	486,333,106.70	100,290,732.11

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		68,220,952.18	68,220,952.18	
2、失业保险费		2,930,326.98	2,930,326.98	
3、企业年金缴费		33,714,358.83	33,714,358.83	
合计		104,865,637.99	104,865,637.99	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	59,583,015.26	65,015,157.76

资源税	42,098,513.94	51,216,032.32
企业所得税	117,020,516.73	103,823,131.84
城市维护建设税	2,971,515.40	3,422,597.38
房产税	4,093,165.08	4,169,498.30
土地使用税	2,322,774.82	2,235,960.59
个人所得税	172,722.79	5,638,556.54
教育费附加	1,782,627.79	1,944,185.34
地方教育附加	1,188,418.54	1,296,123.70
其他税费	7,054,277.22	6,123,976.29
合计	238,287,547.57	244,885,220.06

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	799,821,891.20	
其他应付款	125,541,565.56	56,729,445.68
合计	925,363,456.76	56,729,445.68

(2). 应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	799,821,891.20	
合计	799,821,891.20	

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	33,432,909.48	25,322,830.71
应付财政所及付店核算站周转金	19,176,326.73	21,176,326.73
其他	72,932,329.35	10,230,288.24
合计	125,541,565.56	56,729,445.68

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
汝阳县付店镇财政所	10,490,000.00	
汝阳县付店镇会计核算站	5,989,847.13	

合计	16,479,847.13	/
----	---------------	---

其他说明：
适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	36,080,241.25	35,260,574.27
合计	36,080,241.25	35,260,574.27

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	15,665,493.38	9,819,557.73
合计	15,665,493.38	9,819,557.73

短期应付债券的增减变动：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明
适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	82,912,781.74	101,261,123.33
减：未确认融资费用	5,968,079.66	8,011,453.63
减：一年内到期的租赁负债	36,080,241.25	35,260,574.27
合计	40,864,460.83	57,989,095.43

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
弃置费用	455,220,888.31	435,220,467.24	
未决诉讼			
合计	455,220,888.31	435,220,467.24	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：本公司主要经营钼矿产品的采选、冶炼及深加工业务，按照1991年颁布的主席令第39号《中华人民共和国水土保持法》及2006年2月15日发布的《企业会计准则第4号-固定资产》的相关规定，对因采矿和建设使土层、植被受到破坏的，须采取恢复表土层和植被措施，按照会计准则的相关规定对此部分的费用应按照资产弃置时发生的相关成本折现到公司对外宣称有此义务的时点，确认负债。

针对露天矿、排土场、栗西沟尾矿库、王家坪尾矿库未来废弃时预计发生的土层、植被恢复费用于 2024 年 6 月 30 日的现值为 373,878,666.67 元，针对河南汝阳县寺沟尾矿坝、泉水沟尾矿库与露天矿采场未来废弃时预计发生的土层、植被恢复费用于 2024 年 6 月 30 日的现值为 61,341,800.57 元。

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	88,501,042.39		6,640,911.54	81,860,130.85	
合计	88,501,042.39		6,640,911.54	81,860,130.85	/

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
矿产资源综合利用示范基地补助资金	56,681,007.94		5,159,856.12		51,521,151.82	与资产相关
政府拆迁补偿款	13,319,642.78		300,714.24		13,018,928.54	与资产相关
职业技能提升补贴款	6,765,990.00				6,765,990.00	与收益相关
大尺寸高品质钼板材产品生产线建设项目	7,441,666.63		744,166.67		6,697,499.96	与资产相关
超细钼粉制备动力学机制	2,000,000.00		193,627.76		1,806,372.24	与收益相关
感应等离子体法制备 3D 打印用稀有金属球形粉体工艺研究	628,825.99				628,825.99	与收益相关
19 年钼加工生产线智能化、自动化技术改造项目资金	401,872.40		23,104.14		378,768.26	与资产相关
固定资产投资补贴款	336,389.12		28,975.68		307,413.44	与资产相关
高性能大长径比薄壁钼合金管类产品的制备研究及产业化技术	369,373.34				369,373.34	与收益相关
超细钼粉品质控制及质量评价方法	439,159.35		190,466.93		248,692.42	与收益相关
3D 打印异质钼（钨）铜复合材料关键技术研究	67,281.55				67,281.55	与收益相关
陕西省创新方法应用推广与示范	30,459.31				30,459.31	与收益相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高端装备用大规格钼及钼合金棒材及抗氧化涂层技术	15,233.10				15,233.10	与收益相关
钨精矿、钼精矿和焙烧钼精矿单位产品能源消耗限额标准研究	4,140.88				4,140.88	与收益相关
合计	88,501,042.39		6,640,911.54		81,860,130.85	

注：（1）根据《财政部国土资源部公告 2011 年第 23 号》的规定，本公司入选矿产资源综合利用示范基地建设单位名录，获得相应的资金补助。本公司确定收到该财政补助资金时计入递延收益项目，并在相关资产使用寿命内逐步转入收入。本年结转其他收益 5,159,856.12 元；

（2）根据本公司子公司金钼光明 2012 年 9 月 6 日与山东淄博市周村区人民政府签订的拆迁补偿协议，金钼光明获得的补偿款除去搬迁费用、损失等赔偿以外的余额 17,971,482.97 元系金钼光明用于购建房产等固定资产，该资金与资产相关，按照相关资产的尚可使用年限进行摊销，本年摊销结转其他收益金额为 300,714.24 元；

（3）根据 2012 年 7 月 30 日《陕发改投资[2012]1069 号》文件，本公司“大尺寸高品质钼板材产品生产线建设”项目收到补助资金 1,786 万元用于项目建设。该项目于 2016 年 12 月转固，本年结转其他收益 744,166.67 元；

（4）根据淄博市周村区财政局《周财企指[2020]14 号》文件，本公司子公司山东光明“19 年钼加工生产线智能化、自动化技术改造项目资金”项目 2020 年收到财政资金 50.41 万元，该资金与资产有关，本年度结转 23,104.14 元计入其他收益；

（5）根据陕财办教【2022】81 号文件，公司 2022 年共收到陕西省科技厅“超细钼粉制备动力学机制”项目拨款 2,300,000.00 元，该资金与收益有关，本年度结转 193,627.76 元计入其他收益；

（6）2022 年 7 月，公司收到西北有色金属研究院“超细钼粉品质控制及质量评价方法”项目拨款 1,000,000 元，该资金与收益有关，本年度结转 190,466.93 元计入其他收益。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	期末余额
股份总数	3,226,604,400.00	3,226,604,400.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	6,744,164,784.95			6,744,164,784.95
其他资本公积	17,767,798.07			17,767,798.07
合计	6,761,932,583.02			6,761,932,583.02

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额			期末余额
		本期所得税前发生额	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					
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,358,798.49	454,995.95	363,996.76	90,999.19	1,722,795.25

益					
外币财务报表折算差额	1,358,798.49	454,995.95	363,996.76	90,999.19	1,722,795.25
其他综合收益合计	1,358,798.49	454,995.95	363,996.76	90,999.19	1,722,795.25

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	211,846,774.87	89,697,389.83	47,730,476.45	253,813,688.25
合计	211,846,774.87	89,697,389.83	47,730,476.45	253,813,688.25

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,267,393,874.05			1,267,393,874.05
合计	1,267,393,874.05			1,267,393,874.05

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期
调整前上期末未分配利润	3,845,473,761.78
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	3,845,473,761.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,506,913,971.07
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	1,290,641,760.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	4,061,745,972.85

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,547,743,799.06	3,852,985,204.88	5,464,402,351.78	2,748,105,094.64
其他业务	45,511,115.93	39,671,927.77	45,765,991.95	40,814,336.37
合计	6,593,254,914.99	3,892,657,132.65	5,510,168,343.73	2,788,919,431.01

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
按业务类型				
钼矿产品开采、冶炼及深加工	6,097,428,864.34	3,408,179,023.85	5,044,898,199.93	2,335,319,357.71
商品贸易	450,314,934.72	444,806,181.03	419,504,151.85	412,785,736.93
其他	45,511,115.93	39,671,927.77	45,765,991.95	40,814,336.37
合计	6,593,254,914.99	3,892,657,132.65	5,510,168,343.73	2,788,919,431.01
按经营地区				
国内	5,885,585,630.94	3,322,463,551.65	4,771,419,543.96	2,231,892,927.08
国外	707,669,284.05	570,193,581.00	738,748,799.77	557,026,503.93
合计	6,593,254,914.99	3,892,657,132.65	5,510,168,343.73	2,788,919,431.01

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	23,942,124.95	23,806,886.80
教育费附加	23,350,864.44	23,458,170.00
资源税	303,023,070.70	306,436,154.22
房产税	8,296,857.45	8,006,529.33
土地使用税	4,645,549.65	4,468,632.90
车船使用税	24,819.60	26,055.82
印花税	14,606,455.25	4,528,497.49
其它	10,514,268.86	22,699,561.19
合计	388,404,010.90	393,430,487.75

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,793,331.86	8,324,820.96
仓储保管费	616,130.85	1,331,358.32
保险费	626,586.27	655,585.47
业务招待费	540,868.93	488,377.26
差旅费	365,093.97	375,308.92
港杂费	327,278.79	426,179.01
涉外及服务费	107,236.65	183,329.46
办公费用	47,186.40	57,115.63
折旧及摊销	77,995.66	83,324.23
其他	1,712,143.49	1,521,312.82
合计	12,213,852.87	13,446,712.08

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
综合服务协议费	9,068,669.70	9,068,669.70
职工薪酬	113,090,072.99	109,700,266.00
折旧及摊销	39,542,079.47	46,346,799.88
办公费、水电费、电话费等	8,142,615.94	7,786,466.30
审计咨询及其他中介费	3,689,953.15	2,858,702.15
差旅费	1,566,782.73	2,599,443.36
业务招待费	1,826,536.09	1,599,321.63
修理费	372,474.07	1,373,682.30
物料消耗	2,655,644.31	3,359,444.97
党组织工作经费	8,913,674.12	3,862,161.05
残疾人保障金	649,593.55	910,246.29
其他	35,268,251.08	32,037,928.81
合计	224,786,347.20	221,503,132.44

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,782,340.38	48,229,306.14
材料	26,120,914.57	8,330,938.26
折旧及摊销	7,116,781.46	9,745,322.53
水电气	15,732,192.19	15,393,053.02
其他	24,082,876.46	52,925,238.15
合计	112,835,105.06	134,623,858.10

66、财务费用

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,229,059.76	5,055,189.47
减：利息收入	33,280,533.09	25,611,507.71

汇兑损失	129,076.19	5,443,467.03
减：汇兑收益	4,151,723.19	9,023,719.99
手续费支出	150,190.10	171,732.69
其他支出	8,732,116.86	4,900,083.24
合计	-25,191,813.37	-19,064,755.27

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
矿产资源综合利用示范基地补助资金	5,159,856.12	8,755,776.05
外经贸发展专项资金对外贸易专项资金	3,605,000.00	
进项税加计抵减	3,137,796.84	
大尺寸高品质钼板材产品生产线建设项目	744,166.67	744,166.67
政府拆迁补偿款	329,689.92	329,689.92
超细钼粉制备动力学机制	193,627.76	
钼加工生产线智能化、自动化技改项目资金	23,104.14	23,104.14
工业稳增长超产超销专题资金补贴		500,000.00
钼粉超细化关键技术研究开发		243,698.06
财政奖励		200,000.00
其他	229,240.78	40,390.16
合计	13,422,482.23	10,836,825.00

其他说明：

(1) 根据《西安市加快推进新时代对外开放支持政策项目申报指南》(市商发〔2021〕146号)，子公司金钼贸易收到西安市商务局补助 3,605,000.00 元；

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助为 13,422,482.23 元。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-496,361.35
票据贴现利息	-11,523,500.67	-12,621,470.81
大额存单的投资收益	37,653,256.81	30,859,688.58
合计	26,129,756.14	17,741,856.42

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-35,905,173.17	-24,946,880.06
合计	-35,905,173.17	-24,946,880.06

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,720,771.02	-18,174,015.70
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-5,720,771.02	-18,174,015.70

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产	6,000.00	
使用权资产-租赁提前终止		
合计	6,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿收入	10,000.00	500,000.00	10,000.00
无需支付的款项		6,500.00	
非流动资产报废收益	9,123,231.11		9,123,231.11
其他	9,601.41	26,200.00	9,601.41
合计	9,142,832.52	532,700.00	9,142,832.52

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
非流动资产损坏报废损失	953,007.25	5,368,532.38	953,007.25
罚款支出	673,007.50	137,937.00	673,007.50
其他			
合计	1,626,014.75	5,506,469.38	1,626,014.75

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	275,581,566.26	306,727,600.34
递延所得税费用	28,132,903.68	-17,944,899.57
合计	303,714,469.94	288,782,700.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,992,999,391.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	498,249,847.91
子公司适用不同税率的影响	-146,964,669.18
调整以前期间所得税的影响	291,905.28
非应税收入的影响	-48,750,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,672,744.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,005,519.50
研究开发费用加计扣除	-6,663,129.14
其他税收优惠（残疾人工资加计扣除，加速折旧优惠，创投企业优惠，税额抵免优惠）	-116,710.42
所得税费用	303,714,469.94

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	33,210,549.55	25,838,299.23
政府补助	3,646,100.28	745,785.21
保证金	4,630,355.84	70,071,379.62
其他	1,219,716.23	1,174,981.84
合计	42,706,721.90	97,830,445.90

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交通仓储运杂费	5,470,779.85	5,409,933.56
汝阳县三屯镇会计核算站还款	1,000,000.00	1,000,000.00
汝阳县付店镇财政所还款	1,000,000.00	2,000,000.00
差旅费	2,977,642.32	4,179,394.66
履约保证金	2,330,997.68	35,885,913.44
修理、维修、检验	2,224,942.20	405,029.48
罚款支出	673,007.50	137,937.00
咨询审计费及其他中介费	2,980,250.16	405,384.33
业务招待费	2,622,923.45	2,121,934.45
办公费	1,585,333.67	770,044.19
广告宣传费	1,146,812.65	913,184.00
其他	10,070,055.68	4,294,128.86
合计	34,082,745.16	57,522,883.97

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	4,084,919.58	17,598,460.58
国内保函		
合计	4,084,919.58	17,598,460.58

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

信用证保证金		15,254,308.28
合计		15,254,308.28

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股利分配手续费	2,360,819.87	
租赁费	25,092.79	86,819.86
合计	2,385,912.66	86,819.86

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款-应付股利			1,465,641,760.00	665,819,868.80		799,821,891.20
租赁负债	93,249,669.70		1,411,884.70	25,092.79	17,691,759.53	76,944,702.08
合计	93,249,669.70		1,467,053,644.70	665,844,961.59	17,691,759.53	876,766,593.28

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,689,284,921.69	1,669,010,793.13
加：资产减值准备	5,720,771.02	18,174,015.70
信用减值损失	35,905,173.17	24,946,880.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	200,505,966.16	199,777,305.50

性生物资产折旧		
使用权资产摊销	17,430,280.25	17,483,157.42
无形资产摊销	45,440,085.34	42,273,836.07
长期待摊费用摊销	66,202,110.22	52,927,667.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-6,000.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-8,170,223.86	5,368,532.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,591,339.93	7,689,639.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,129,756.14	-17,741,856.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	32,514,550.79	-16,244,921.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,381,647.11	-1,699,977.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,316,514.25	-90,416,468.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,408,710,245.21	-1,330,825,421.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-126,447,815.97	88,849,825.62
其他	40,277,279.77	56,050,372.68
经营活动产生的现金流量净额	581,343,304.30	725,623,380.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,085,284,797.06	2,290,256,716.89
减: 现金的期初余额	3,745,957,328.47	3,004,543,510.07
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	339,327,468.59	-714,286,793.18

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,085,284,797.06	3,745,957,328.47

其中：库存现金	2,661.62	12,783.62
可随时用于支付的银行存款	4,085,282,135.44	3,745,944,544.85
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,085,284,797.06	3,745,957,328.47

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	3,387,647.87	7,472,567.45	保证金
货币资金	1,103,719.17	2,173,735.63	应收定期存款利息
合计	4,491,367.04	9,646,303.08	/

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	8,119,670.94	7.1268	57,821,881.78
港币	78,783.75	0.9127	71,905.93
应收账款	-	-	
其中：美元	8,249,429.31	7.1268	58,787,933.51
欧元			
其他应收款			
其中：港币	3,773.82	0.9127	3,444.37

其他说明：

注：本公司境内美元年末采用中国人民银行公布的美元对人民币中间价汇率 7.1268 折算；香港华钼美元先按美元对港币汇率 7.8 折算为港币，再以中国人民银行公布的人民币对港币中间价汇率 0.9127 折算为人民币，折算后美元兑人民币汇率为 7.1191。

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
香港华钼	香港	港币	

本公司控股子公司香港华钼以港币作为记账本位币。年末资产、负债项目按照年末中国人民银行公布的人民币对港币中间价汇率 0.9127 折算，利润表项目和现金流量项目按照全年中间价平均汇率 0.9091 折算，权益项目（除未分配利润项目）按照初始投资汇率折算，差额作为外币报表折算差额列示。

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 25,092.79(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,782,340.38	48,229,306.14
材料	26,120,914.57	8,330,938.26
折旧及摊销	7,116,781.46	9,745,322.53
水电气	15,732,192.19	15,393,053.02
其他	24,082,876.46	52,925,238.15
合计	112,835,105.06	134,623,858.10
其中：费用化研发支出	112,835,105.06	134,623,858.10
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
金堆城钼业贸易有限公司	陕西西安	陕西西安	商品贸易	100		投资设立
华钼有限公司	中国香港	中国香港	商品贸易	80		投资设立
金堆城钼业汝阳有限责任公司	河南汝阳	河南汝阳	钼矿采选及深加工	65		同一控制合并
金堆城钼业光明(山东)股份有限公司	山东淄博	山东淄博	钨钼产品加工	55		非同一控制合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
金钼汝阳	35	176,547,449.17	175,000,000.00	862,659,789.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金钼汝阳	396,147,440.39	3,292,864,568.23	3,689,012,008.62	1,152,131,122.40	72,138,630.61	1,224,269,753.01	123,164,344.84	3,354,068,581.84	3,477,232,926.68	955,569,449.20	71,395,853.99	1,026,965,303.19

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金钼汝阳	1,251,668,248.08	504,421,801.01	504,421,801.01	393,799,527.62	1,302,718,952.94	554,716,228.43	554,716,228.43	671,062,624.64

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽金沙钼业有限公司	安徽省金寨县	安徽省金寨县	钼矿开发	10		权益法
吉林天池钼业有限公司	吉林省舒兰市	吉林省舒兰市	钼矿开发	18.2967		权益法

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(1) 本公司 2013 年投资金沙钼业，投资成本 839,200,000.00 元，占股 10%。根据《安徽金沙钼业有限公司章程》，金沙钼业董事会成员 7 人，本公司派驻 1 人，占董事会比例为 14.29%，由此判断本公司对金沙钼业拥有重大影响，将其列为联营企业处理。由于金沙钼业仍然处于基建期，本年无损益。

(2) 本公司 2020 年投资天池钼业，投资成本 300,000,000.00 元，占股 18.2967%。根据《吉林天池钼业有限公司章程》，天池钼业董事会成员 7 人，本公司派驻 1 人，占董事会比例为 14.29%，依据公司章程享有实质性的参与决策权，由此判断本公司对天池钼业拥有重大影响，将其列为联营企业处理。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	安徽金沙钼业有限公司	吉林天池钼业有限公司	安徽金沙钼业有限公司	吉林天池钼业有限公司
流动资产	36,763,198.33	321,430,134.72	38,614,700.94	375,558,015.36
非流动资产	261,278,510.85	2,376,721,806.08	256,086,239.46	2,490,661,463.38
资产合计	298,041,709.18	2,698,151,940.80	294,700,940.40	2,866,219,478.74
流动负债	6,167,697.18	881,998,108.66	2,826,928.40	1,245,267,685.56
非流动负债		66,343,206.34		65,578,347.58
负债合计	6,167,697.18	948,341,315.00	2,826,928.40	1,310,846,033.14
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	291,874,012.00	1,749,810,625.80	291,874,012.00	1,555,373,445.60
按持股比例计算的净资产份额	29,187,401.20	320,157,600.77	29,187,401.20	284,582,013.22
调整事项				
—商誉	819,200,000.00	39,005,716.40	819,200,000.00	39,005,716.40

—内部交易未实现利润				
—其他	-147,184,565.39		-147,184,565.39	
对联营企业权益投资的账面价值	701,202,835.81	323,587,729.62	701,202,835.81	323,587,729.62
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		1,109,602,984.49		452,362,414.13
净利润		155,141,184.52		100,863,534.10
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		155,141,184.52		100,863,534.10
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	78,180,578.87			6,256,816.85		71,923,762.02	与资产相关
递延收益	10,320,463.52			384,094.69		9,936,368.83	与收益相关
合计	88,501,042.39			6,640,911.54		81,860,130.85	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
其他	13,422,482.23	10,836,825.00
合计	13,422,482.23	10,836,825.00

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款、预收账款、预付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、港元有关，除本公司及部分子公司涉及进出口的业务以美元、欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司本年末美元计价的资产额为 19,604,307.66 美元，负债为 2,083,073.11 美元；其中资产主要为货币资金、应收账款，负债主要为合同负债；其他以外币列示的资产折合人民币为 84,730.97 元；负债折合人民币 1,746.87 元。本公司的外币资产与外币负债配置较为均衡，采用外币资产偿还外币负债可以规避汇率变化带来的风险。本公司预计由于外汇汇率变化给公司带来损失的风险较小。于 2024 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、港元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	57,893,787.71	60,413,952.30
应收账款	58,787,933.51	51,276,464.28
预付账款	23,041,016.33	18,286,530.14
其他应收款	3,444.37	3,419.84

项目	年末数	年初数
应付账款		
合同负债	14,833,990.76	13,165,697.16

2、信用风险

截止 2024 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

注：对于已逾期或发生减值的金融资产，还应按类别披露：

a) 逾期的金融资产的账龄分析

项目	年末数				
	1 年以内	1-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
应收账款	805,252,958.60	196,330.50	46,199,681.24	39,994,899.40	891,643,869.74
预付账款	121,509,153.04	7,565,157.70	699,038.80		129,773,349.54
其他应收款	29,619,804.25	139,740,021.13	2,635,521.58	10,197,537.47	182,192,884.43

(续)

项目	年初数				
	1 年以内	1-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
应收账款	101,803,671.42	239,864.08	46,241,850.52	39,823,936.34	188,109,322.36
预付账款	37,872,927.87	209,419.28	726,224.80		38,808,571.95
其他应收款	8,572,197.66	140,090,918.53	2,436,204.18	10,197,523.99	161,296,844.36

b) 已发生单项减值的金融资产的分析

已发生单项减值的金融资产的详细情况请参见“附注”。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

3、流动风险

流动风险，是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司将银行借款作为主要资金来源，本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

(二) 金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

本公司本年度不存在已转移但未整体终止确认的金融资产。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本公司本年度不存在已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

本公司本年度不存在金融资产与金融负债的抵销。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
金堆城钼业集团有限公司	陕西渭南	矿产品(矿产资源勘探、开采除外)的加工、科研与销售;新型建材的生产与销售;机械加工;项目投资(限公司以自有资金投资);建筑工程的施工;工程承包;房地产经营与开发;土地、房屋租赁;物业管理;自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外)。	40	72.04	72.04

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宝钛集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国有色金属工业西安勘察设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
西北有色地质矿业集团有限公司	受同一最终控制方控制
陕西美鑫产业投资有限公司	受同一最终控制方控制
陕西有色榆林煤业有限公司	受同一最终控制方控制
陕西华光实业有限责任公司	其他关联人
渭南产投金钼物业管理有限公司	控股股东参股公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西有色榆林煤业有限公司	采购沫煤		3,260,250.48
陕西美鑫产业投资有限公司	采购铝锭	10,433,004.50	6,564,047.24
渭南产投金钼物业管理有限公司	供热	499,934.89	364,009.39
金堆城钼业集团有限公	接受工程劳务	6,745,956.62	6,914,308.61
	综合服务协议	9,068,669.70	9,298,669.70
	倒硫运费等	12,380,465.52	8,961,258.24
中国有色金属工业西安勘察设计研究院有限公司	设计费等	1,363,679.24	
陕西华光实业有限责任公司	采购钢球、药剂等材料	43,893,790.71	
	接受劳务	45,404,463.68	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金堆城钼业集团有限公司	销售电、油等	547,323.05	287,405.05
宝钛集团有限公司	销售钼制品等产品	6,854,476.27	597,345.13
陕西华光实业有限责任公司	销售电、水、汽等	4,867,276.68	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本公司 2024 年 5 月 20 日召开的 2023 年股东大会决议通过《金堆城钼业股份有限公司 2024 年度日常关联交易计划》；公司与金钼集团已签署生效的主要关联交易协议主要包括：《综合服务协议》、《产品供应协议》、《资产租赁协议》、《工程承接及咨询服务协议》。

(1) 定价政策

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

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

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
金钼集团	土地	5,750,224.56	5,750,224.56	499,655.92	732,958.74		
金钼集团	房屋及建筑物	4,097,242.93	4,035,687.32	421,071.69	603,887.97		203,411.10
金钼集团	机器设备	9,968,413.38	9,968,413.38	1,246,884.41	1,634,415.39		1,075.98

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	994,485.00	958,941.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宝钛集团有限公司	3,118,733.73	155,936.69	113,085.53	5,654.28
预付款项	陕西美鑫产业投资有限公司	2,591,779.15		2,286,074.22	
其他应收款	安徽金沙钼业有限公司	965,490.42	76,629.43	848,261.94	70,768.00

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	金堆城钼业集团有限公司	27,698,671.12	48,174,293.09
应付账款	中国有色金属工业西安勘察设计研究院有限公司	1,545,615.01	3,347,189.62
应付账款	渭南产投金钼物业管理有限公司	1,370,637.24	261,086.53
应付账款	陕西华光实业有限责任公司	30,925,939.30	
应付账款	西北有色地质矿业集团有限公司		354,791.52

其他应付款	金堆城钼业集团有限公司	6,295,461.09	6,275,461.09
-------	-------------	--------------	--------------

(3). 其他项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他非流动资产	金堆城钼业集团有限公司	11,812,119.85	18,744,675.07

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资本承诺

项目	期末余额 (万元)	期初余额 (万元)
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	3,291.64	20,252.96
合计	3,291.64	20,252.96

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

子公司金堆城钼业贸易有限公司陆港分公司（以下简称“陆港分公司”）于 2022 年 1 月 4 日及 24 日，与上海迈科金属集团有限公司（以下简称“上海迈科”）签订电解铜采购合同，公司支付了预付款，截止 2024 年 6 月 30 日余额为 1.37 亿元，已对欠款余额计提 8,345.76 万元坏账准备。

2023 年 2 月 17 日，上海迈科的母公司西安迈科金属国际集团有限公司（以下简称“西安迈科”）向法院提出预重整申请。2024 年 1 月 5 日，西安市中级人民法院作出裁定（(2023)陕 01 破 137 号之十一《民事裁定书》），对西安迈科、上海迈科、西安国际陆港商务会所有限公司等 26 家公司进行实质合并重整。目前陆港分公司已就上述合并重整裁定向陕西省高级人民法院申请复议，请求撤销西安市中级人民法院作出的 (2023)陕 01 破 137 号之十一《民事裁定书》，并将西安国际陆港商务会所有限公司、上海迈科从拟合并重整的 26 家公司名单中剥离。该案已于 2024 年 6 月 26 日在陕西省高级人民法院召开听证会，截至目前尚未出结果。但根据西安市中级人民法院以及迈科金属公司等二十六家公司管理人发布的债权申报公告，陆港分公司已向管理人申报债权，并按照要求参加了第一次、第二次债权人会议。迈科金属公司等二十六家公司管理人按照西安仲裁委员会作出的西仲调字（2022）第 2940 号《调解书》，将陆港分公司债权确认为普通债权，确认债权总额为 150,069,118.19 元。下一步陆港分公司将继续按照法院和管理人制作的重整计划开展相关债权清偿工作。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定业务分部。

本公司的业务分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配路资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	钼矿产品	金属贸易产品	分部间抵销
一、营业收入	6,142,939,980.27	450,314,934.72	
二、营业成本	3,447,850,951.62	444,806,181.03	
三、对联营和合营企业的投资收益			
四、信用减值损失	-35,716,637.59	-188,535.58	
五、资产减值损失	-5,720,771.02		
六、折旧费和摊销费	329,578,441.97		
七、利润总额	1,988,826,655.60	4,172,736.03	
八、所得税费用	303,714,469.94		
九、净利润	1,685,112,185.66	4,172,736.03	
十、资产总额	19,305,678,304.73	165,716,590.37	-100,036,450.02
十一、负债总额	2,846,655,339.82	100,135,334.80	-87,808,918.26

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

1、经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过，同意公司通过中信银行股份有限公司西安分行向金钼汝阳提供 12 亿元人民币委托贷款，贷款期限 5 年，贷款利率按照中国人民银行同期同档次贷款基准利率，按季调整，按季付息。金钼汝阳将其土地使用权、机器设备抵押给本公司为本次委托贷款提供担保。

经公司第四届董事会第八次会议审议通过，同意公司通过中信银行股份有限公司西安分行向金钼汝阳提供 7 亿元人民币委托贷款，贷款期限 5 年，贷款利率按照中国人民银行同期同档次贷款基准利率上浮 5%，按季调整，按季付息。金钼汝阳将其土地使用权、机器设备抵押给本公司为本次委托贷款提供担保。

经公司第四届董事会第十四次会议审议通过，同意公司通过中信银行股份有限公司西安分行向金钼汝阳提供 4 亿元人民币委托贷款，贷款期限 5 年，贷款利率按照中国人民银行同期同档次贷款基准利率上浮 5%，按季调整，按季付息。金钼汝阳将其土地使用权、机器设备抵押给本公司为本次委托贷款提供担保。

经公司第五届董事会第十三次会议审议通过，同意对上述金钼汝阳 7 亿元委托贷款余额进行展期，展期期限为 1 年，贷款利率为 4.9%-5.145%。

截至 2024 年 6 月 30 日本公司向金钼汝阳累计发放的委托贷款余额为 7 亿元。

2、经公司第五届董事会第五次会议审议通过，同意公司通过中信银行股份有限公司西安分行向金钼光明提供 2,000 万元人民币委托贷款，贷款期限 1 年，贷款利率按照中国人民银行同期同档次贷款基准利率上浮 5%确定，按季调整，按季付息。

截至 2024 年 6 月 30 日本公司向金钼光明累计发放委托贷款余额为 2,000 万元。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,862,549,832.81
1 年以内小计	1,862,549,832.81
合计	1,862,549,832.81

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,873,010,017.35	100.00	10,460,184.54	0.56	1,862,549,832.810	646,142,788.58	100.00	2,364,169.95	0.37	643,778,618.63
其中：										
组合 1：合并范围内关联方客户	1,663,806,326.67	88.83			1,663,806,326.67	598,859,389.64	92.68			598,859,389.64
组合 2：非合并范围内关联方客户及其他客户	209,203,690.68	11.17	10,460,184.54	5.00	198743506.14	47,283,398.94	7.32	2,364,169.95	5.00	44,919,228.99

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1：合并范围内关联方客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,663,806,326.67		
合计	1,663,806,326.67		

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：组合 2：非合并范围内关联方客户及其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	209,203,690.68	10,460,184.54	5.00
合计	209,203,690.68	10,460,184.54	—

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,364,169.95	8,096,014.59				10,460,184.54
合计	2,364,169.95	8,096,014.59				10,460,184.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
金堆城钼业贸易有限公司	1,656,895,622.11	88.46	
安泰天龙钨钼科技有限公司	62,568,785.96	3.34	3,128,439.30
福建阿石创新材料股份有限公司	28,410,495.91	1.52	1,420,524.80
洛阳爱科麦钨钼科技股份有限公司	19,584,918.25	1.05	979,245.91
洛阳科威钨钼有限公司	13,700,019.02	0.73	685,000.95
合计	1,781,159,841.25	95.10	6,213,210.96

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	130,000,000.00	
其他应收款	26,723,511.90	7,774,868.00
合计	156,723,511.90	7,774,868.00

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
金钼汝阳	130,000,000.00	
减：坏账准备		
合计	130,000,000.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	26,237,892.94	6,132,788.79
1 年以内小计	26,237,892.94	6,132,788.79
1 至 2 年	577,526.10	579,106.10
2 至 3 年		299,317.40
3 至 4 年	1,004,894.28	1,364,072.52
4 至 5 年	1,002,530.78	444,035.14
5 年以上	1,872,301.43	1,872,301.43
减：坏账准备	3,971,633.63	2,916,753.38
合计	26,723,511.90	7,774,868.00

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	613,298.19	80,815.66
押金及保证金	78,000.00	50,000.00
其他往来	30,003,847.34	10,560,805.72
减：坏账准备	3,971,633.63	2,916,753.38
合计	26,723,511.90	7,774,868.00

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	1,119,051.95		1,797,701.43	2,916,753.38
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,054,880.25			1,054,880.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	2,173,932.20		1,797,701.43	3,971,633.63

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,916,753.38	1,054,880.25				3,971,633.63
合计	2,916,753.38	1,054,880.25				3,971,633.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

本期实际核销的其他应收款金额为 0 元。

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
西安金堆尾矿利用建筑材料制造有限公司	5,136,562.37	16.73	往来款	1 年以内	256,828.12
渭南市思威特健身游泳俱乐部	2,703,693.84	8.81	往来款	1 年以内、3-5 年	374,918.10
渭南市中天亚美酒店有限公司	1,950,096.11	6.35	往来款	0-5 年	407,525.14
渭南风华环保科技有限公司	1,776,098.44	5.79	往来款	5 年以上	1,776,098.44
渭南市卡泊洗涤公司	1,671,934.19	5.45	往来款	1-4 年	231,644.30
合计	13,238,384.95	43.13	——	——	3,047,014.10

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	874,379,130.87		874,379,130.87	874,379,130.87		874,379,130.87
对联营、合营企业投资	1,171,975,130.82	147,184,565.39	1,024,790,565.43	1,171,975,130.82	147,184,565.39	1,024,790,565.43

合计	2,046,354,261.69	147,184,565.39	1,899,169,696.30	2,046,354,261.69	147,184,565.39	1,899,169,696.30
----	------------------	----------------	------------------	------------------	----------------	------------------

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
金堆城钼业光明（山东）股份有限公司	55,703,956.71			55,703,956.71		
金堆城钼业贸易有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
金堆城钼业汝阳有限责任公司	306,447,642.40			306,447,642.40		
华钼有限公司	12,227,531.76			12,227,531.76		
合计	874,379,130.87			874,379,130.87		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业									
小计									
二、联营企业									
安徽金沙钼业有限公司	848,387,401.20							848,387,401.20	147,184,565.39
吉林天池钼业有限公司	323,587,729.62							323,587,729.62	
小计	1,171,975,130.82							1,171,975,130.82	147,184,565.39
合计	1,171,975,130.82							1,171,975,130.82	147,184,565.39

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,766,883,688.46	2,980,443,980.34	3,418,672,490.63	1,519,548,971.81
其他业务	71,263,165.87	47,055,285.24	88,591,706.04	50,336,559.69
合计	4,838,146,854.33	3,027,499,265.58	3,507,264,196.67	1,569,885,531.50

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
按业务类型				
钼行业	4,766,883,688.46	2,980,443,980.34	3,418,672,490.63	1,519,548,971.81
其他	71,263,165.87	47,055,285.24	88,591,706.04	50,336,559.69
合计	4,838,146,854.33	3,027,499,265.58	3,507,264,196.67	1,569,885,531.50

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	325,000,000.00	

权益法核算的长期股权投资收益		-496,361.35
大额存单的投资收益	37,653,256.81	30,859,688.58
合计	362,653,256.81	30,363,327.23

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,000.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	13,422,482.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,516,817.77	
减：所得税影响额	-3,503,295.00	
少数股东权益影响额（税后）	-1,148,187.73	
合计	16,293,817.27	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.35	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.25	0.46	0.46

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：严平

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 22 日

修订信息

适用 不适用