

公司代码：600392

公司简称：盛和资源

盛和资源控股股份有限公司 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	王晓晖	在国外，委托出席	黄平

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黄平、主管会计工作负责人王晓晖及会计机构负责人(会计主管人员)李抗声明：
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

报告期，公司不进行利润分配及资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析“可能面对的风险”的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	37
第七节	股份变动及股东情况.....	49
第八节	优先股相关情况.....	52
第九节	债券相关情况.....	53
第十节	财务报告.....	54

备查文件目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的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		
盛和资源、上市公司、本公司、公司	指	盛和资源控股股份有限公司（600392.SH）
太工天成	指	太原理工天成科技股份有限公司，本公司前身
综合研究所	指	中国地质科学院矿产综合利用研究所
巨星集团	指	四川巨星企业集团有限公司
地矿公司	指	四川省地质矿产（集团）有限公司
盛和稀土、乐山盛和	指	乐山盛和稀土有限公司
晨光稀土	指	赣州晨光稀土新材料有限公司
盛和锆钛、文盛新材	指	盛和锆钛（海南）有限公司，原海南文盛新材料科技有限公司
科百瑞	指	四川省乐山市科百瑞新材料有限公司
新加坡贸易	指	盛和资源（新加坡）国际贸易有限公司
润和催化	指	润和催化剂股份有限公司，原四川润和催化新材料股份有限公司，原乐山润和催化新材料有限公司，盛和稀土的参股公司
盛和资源新加坡	指	SHENGHE RESOURCES (SINGAPORE) PTE. LTD
越南公司	指	VIETNAM RARE EARTH COMPANY LIMITED
MP 公司	指	MP Materials Corp.
德昌盛和	指	德昌盛和新材料科技有限公司，盛和稀土的全资子公司
中稀（四川）	指	中稀（四川）稀土有限公司，原中铝四川稀土有限公司
冕里稀土	指	冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司，公司参股公司
ETM 公司	指	Energy Transition Minerals Ltd, 原名格陵兰矿物能源有限公司，公司参股公司
Peak 公司、Peak 稀土公司	指	Peak Rare Earths Limited, 公司参股公司
VML	指	Vital Metal Limited, 公司参股公司
包头三隆	指	包头市三隆稀有金属材料有限责任公司，公司控股子公司
焦炭集团	指	山西省焦炭集团有限责任公司
报告期	指	2024 年半年度
附注、本附注	指	财务报告后附的 2024 年半年度财务报表附注
元、万元	指	人民币元、万元

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	盛和资源控股股份有限公司
公司的中文简称	盛和资源
公司的外文名称	Shenghe Resources Holding Co., Ltd
公司的外文名称缩写	SHRC
公司的法定代表人	颜世强

注：公司于2024年7月29日披露《盛和资源控股股份有限公司关于董事长辞职及副董事长代行董事长职责的公告》，颜世强先生已辞职，辞职后不在公司担任任何职务。公司副董事长黄平先生代为履行公司董事长及董事会战略与可持续发展委员会召集人职责。

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭晓雷	陈冬梅
联系地址	成都市高新区盛和一路66号城南天府7楼	成都市高新区盛和一路66号城南天府7楼
电话	028-85425108	028-85425108
传真	028-85530349	028-85530349
电子信箱	securities@shengheholding.com	sh600392@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（四川）自由贸易试验区成都市双流区西航港街道成新大件路289号1001室
公司注册地址的历史变更情况	2008年5月，公司注册地址由“太原市迎泽西大街79号”变更为“太原高新技术产业开发区亚日街2号”； 2018年9月，公司注册地址由“太原高新技术产业开发区亚日街2号”变更为“山西示范区亚日街2号”； 2019年1月，公司注册地址由“山西示范区亚日街2号”变更为“中国（四川）自由贸易试验区成都市双流区西航港街道成新大件路289号1001室”。
公司办公地址	成都市高新区盛和一路66号城南天府7楼
公司办公地址的邮政编码	610041
公司网址	http://www.shengheholding.com/
电子信箱	600392@shengheholding.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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室和上海证券交易所

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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	盛和资源	600392	太工天成

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	5,438,021,526.68	8,557,707,788.86	-36.45
归属于上市公司股东的净利润	-68,516,967.05	83,976,541.01	-181.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-70,521,009.60	28,075,028.97	-351.19
经营活动产生的现金流量净额	422,812,439.10	-340,635,080.20	224.12
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	8,246,258,623.72	9,018,779,388.72	-8.57
总资产	13,920,153,221.09	15,325,764,939.65	-9.17
总负债	4,775,088,735.24	5,563,366,034.19	-14.17
期末股本	1,752,826,570.00	1,752,826,570.00	0.00

(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)	-0.0391	0.0479	-181.63
稀释每股收益(元/股)	-0.0391	0.0479	-181.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0402	0.016	-351.45
加权平均净资产收益率(%)	-0.76	0.90	-1.66
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.78	0.53	-1.31

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	附注（如适用）
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	927,280.61	
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	8,344,561.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,679,378.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	-627,213.38	
少数股东权益影响额（税后）	38,792.42	
合计	2,004,042.55	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退	5,254,693.87	见注释 1
进项税加计扣除	90,252,051.29	见注释 2

注 1：根据财税（2015）78 号的规定，自 2015 年 7 月 1 日起，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。根据文件中资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录，本公司下属子公司赣州步莱斌新资源有限公司属于目录中 3.6 利用稀土产品加工废料，废弃稀土产品及拆解物生产稀土金属及稀土氧化物，按照所缴纳的增值税的 30%进行退税。享受的该部分退税与本公司的正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助因此将其界定为经常性损益。

注 2：根据财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。根据文件中的规定，本公司部分下属子公司属于规定中的先进制造企业，享受该优惠政策。享受的该部分进项税加计扣除与本公司的正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照享受的政府补助因此将其界定为经常性损益。

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

（一）主要业务

报告期内，公司主要从事稀土矿采选、冶炼分离、金属加工、稀土废料回收以及锆钛矿选矿业务。公司的主要产品包括稀土精矿、稀土氧化物、稀土盐、稀土金属、独居石、锆英砂、钛精矿、金红石等。

（二）经营模式

公司目前拥有稀土和锆钛两大主业。稀土业务已经形成了从选矿、冶炼分离到深加工较为完整的产业链，实现了国内、国外的双重布局。锆钛业务目前主要集中在选矿端。

1、稀土业务

（1）稀土矿。公司在中国境内参股了冕里稀土、中稀（山东）稀土开发有限公司。参股的矿山公司按照市场化方式经营。公司在中国境外参股了美国 MP 公司，并包销其稀土精矿等主要稀土产品，此外，公司还参股了澳大利亚 ETM 公司、Peak 稀土公司、重要金属公司，并成为其第一大股东或重要股东。

（2）稀土冶炼分离。目前公司拥有四川和江西两处稀土冶炼分离基地，四川以轻稀土矿为主要原料，江西以南方离子型稀土矿、独居石氯化片、钕铁硼废料等为主要原料。在越南也有稀土废料回收的许可。公司还在广西、湖南参股了稀土冶炼分离企业。公司严格按照国家下发的生产指标开展稀土冶炼分离业务，所产稀土氧化物等产品部分通过公司下属企业加工成稀土金属等产品后再对外销售，部分直接对外销售。

（3）稀土金属。目前公司在四川、江西、内蒙古、越南等地拥有稀土金属加工厂，主要将公司自产和外购的稀土氧化物加工成稀土金属对外销售，也会根据市场情况从事来料加工业务。

2、锆钛业务

公司的锆钛选矿业务位于海南省文昌市和江苏省连云港市，核准的原料处理能力为 200 万吨/年。公司从境外进口锆钛毛矿、中矿等重砂矿，在境内进行分选，产出锆英砂、钛精矿、金红石、独居石等，对外销售。报告期内，公司收购了坦桑尼亚、马达加斯加锆钛重砂矿项目的控股权，正在推动相关项目的建设开发。

报告期内，公司的经营模式没有发生重大变化。

（三）行业情况

1、稀土

稀土是重要战略矿产资源，稀土功能材料是列入国家《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 年版）》的战略性新兴产业。因稀土元素具有丰富的磁、光、电等特性，可用于永磁、催化、储氢、抛光、精密陶瓷、荧光、激光、光导纤维等材料，稀土在新能源、新材料、节能环保、航空航天、军工、电子信息等领域的应用日益广泛。

中国拥有丰富的稀土资源和完整的稀土产业链，目前是全球最大的稀土材料产品生产、应用、出口国，随着国内稀土矿山和冶炼分离产业的整合，国内稀土产业集中度进一步提升。美国、澳大利亚、非洲以及东南亚等国家和地区也是重要的稀土资源地。国外主要国家高度重视稀土产业，加快布局稀土产业发展。

2、锆钛

（1）锆

锆是重要战略矿产资源，在军工产业和民用产业中都有广泛的应用，高纯氧化锆、核级海绵锆、氧化锆增韧陶瓷、钼钛锆合金等是列入国家《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016年版）》的战略性新兴产业的重要材料。锆具有优良的物理化学性质，主要应用于硅酸锆、锆化学制品、电熔锆、精密铸造业、玻璃、耐火材料等消费部门。高端制造行业对于锆产品需求逐步增长，包括金属锆、复合锆、核级海绵锆等市场的需求量逐年上升。

目前，全球锆英砂的主产地在澳大利亚和非洲。中国是锆的主要需求国，但是锆资源贫乏，长期依赖进口。

（2）钛

钛有“太空金属”、“未来金属”、“海洋金属”等美誉，是难熔金属中密度最低的金属元素，具有比强度高和耐腐蚀性强的两大优点，在航空航天、军工、海洋工程、医药、化工颜料、冶金、电力等领域有广泛的应用。

中国虽然拥有较为丰富的钛矿资源，但是由于高品位、低杂质的钛矿资源不多，不能实现自给自足，每年需要进口大量钛矿。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司在长期的发展过程中，已经逐步形成了自身的核心竞争力，具体如下：

1、灵活的经营机制。公司是国内稀土行业独具特色的混合所有制上市公司。不同所有制成分的股东以及股东与经营团队之间，经过多年的持续合作，已经建立起了理念一致、高度信任、紧密合作、共创共赢共享的协作发展机制，为公司的长远健康发展注入了持续动能。

2、多元化的原料保障。公司与四川和地矿业、美国MP公司、Peak稀土公司等签署了稀土精矿长期供应协议，构建了多元化的稀土精矿供应渠道，为公司的稀土冶炼分离等下游业务提供了充分的原料保障。公司收购了坦桑尼亚、马达加斯加锆钛重砂矿项目的控股权，正在推动相关项目的建设开发，由于重砂矿中伴生着丰富的稀土资源，公司的锆钛矿选矿业务也会为公司的稀土原料提供了进一步的保障。公司还参股了冕里稀土、ETM公司、Peak稀土公司、盈拓资源等国内外稀土矿企并成为其单一最大股东或重要股东，为公司发展储备了丰富的稀土资源。

3、国内外的双重布局。近些年来，公司不断优化和完善产业布局，形成了从稀土选矿、冶炼分离到深加工较为完整的产业链，业务规模居于行业前列，是国内少有的融南北（轻重）稀土业务于一体的稀土企业。在国外，公司加快稀土资源勘查开发，加大产业投资合作力度，加快推进合作项目进展。

4、持续创新的工艺技术。公司非常重视工艺技术创新。公司拥有省级企业技术中心和省级工程技术研究中心，下属多家高新技术企业。通过多年的积累，公司在稀土和锆钛选矿、稀土冶炼分离、稀土金属加工等生产环节已经形成了独特的工艺技术，氟碳铈矿少铈氯化稀土、氟化铈一步生产法获得过省级科技进步一等奖。

5、优秀的管理团队。公司管理团队在稀土开采、冶炼分离、深加工以及国际业务合作等方面有着丰富的经验，基于对行业发展的深刻认识，能够根据公司实际情况、行业发展趋势和市场需求及时、高效地制订符合公司实际的发展战略和经营方针，为公司的持续健康发展引路导航。

6、健全的销售渠道和优秀的客户群。经过二十余年的经营管理，公司已经建立了健全的销售渠道，能够及时掌握国内外市场需求的变化情况，采取灵活适当的销售策略和销售模式，以销售引导生产。凭借优质的产品性能、较强的供应能力、良好的商业信誉及全面的客户服务等优势，公司业已形成以大型企业为主体的优质客户群，构建了与客户协同发展的良性互动体系。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，受新建项目投产及公司生产效率提升等因素影响，公司主要产品的产销量同比去年有较大幅度增长。然而，稀土市场行情持续低迷，主要稀土产品销售均价与去年同期相比大幅下滑，收入占比最大的镨钕类产品均价同比下跌约三成。锆钛产品价格亦相对低迷。受此因素影响，2024 年上半年，公司实现营业收入 543,802.15 万元，与上年同比减少 36.45%，归属于上市公司股东净利润-6,851.70 万元，与上年同比减少 181.59%。公司重点做了以下工作：

1. 加大“走出去”步伐，资源拓展取得新突破

公司长期将资源项目作为公司的战略重心。报告期内，公司加大“走出去”步伐，在海外资源项目投资方面取得了新的突破。稀土方面，公司继续深化和 Peak 公司在坦桑尼亚 Ngualla 稀土矿项目的合作，双方已就项目的投资资金、开发方案以及权益比例达成了基本的合作意见，为项目下一步的开发运营打下了坚实的基础。锆钛资源方面，公司成功收购了 Strandline Resources UK Limited 100%的股权，该公司拥有坦桑尼亚 Fungoni、Tajiri 等重砂矿项目，Fungoni、Tajiri 项目均已经取得采矿权证，重矿物（锆英砂、钛铁矿、金红石等）资源量约 946 万吨，具备在短期内运营投产的条件；此外，公司还收购了深圳市华港投资集团有限公司和嘉成矿业（上海）有限公司的部分股权，合计拥有嘉成矿业（上海）有限公司 65%的权益，嘉成矿业（上海）有限公司间接拥有位于马达加斯加的多个重砂矿项目，其中已经取得采矿权证的项目有 3 个，采矿权范围内的重矿物资源量约 1786 万吨。坦桑尼亚和马达加斯加重砂矿项目的收购将为公司锆钛产业链的发展提供充足的资源保障。

2. 新项目陆续投产，公司产能产量增加

遵循公司《2023-2025 年发展规划》中的产能规划目标，公司积极推动新项目建设，着力提升公司的产能产量。报告期内，德昌 2000 吨/年稀土金属项目、会昌 3000 吨/年氟新材料项目已经建成投产，产能正在逐步释放；全南年产 3300 吨稀土氧化物项目已经完成建设，预计将于第三季度投产运营；包头 6000 吨/年稀土金属合金项目正在稳步推进，预计将于年内完成建设。新项目的投产运营不仅能够带来公司产能产量的提升，新项目的新工艺也将有效提升公司的生产效率，增强公司的核心竞争力。

3. 加强 ESG 管治，践行负责任发展理念

作为一家负责任的关键原材料国际化供应商，公司高度重视 ESG（环境、社会和公司治理）相关工作。公司下属多家工厂积极开展碳足迹盘查和认证工作，部分产品已经获得碳足迹认证证书；公司继续加大工厂的分布式光伏电站装机力度，已完成装机 4.49MW，在建项目 8.8MW；公司重视发展循环经济，持续优化工艺，大力开展对尾渣、尾矿、废物的回收和循环利用，如全南分离工厂的氨水碳化技改、乐山分离厂的二次富集物深度处理资源综合利用项目等，以减少对资源的消耗，降低对环境的影响；针对金属工厂工作强度大的问题，公司不断提升自动化智能化水平，改善作业条件，降低劳动强度，保障员工职业健康安全。

4. 持续提质增效，加快发展新质生产力

公司通过加强科技创新、优化生产工艺、开发新产品、推动数字化转型等手段，持续推动提质增效，加快发展新质生产力。乐山盛和通过生产工艺优化，有效降低了盐酸、液碱、氨水等辅料的单吨产品消耗；全南新资源通过氨水碳化技改，大幅降低碳铵消耗；废料回收工厂物料浸出回调工艺优化完成后，氯酸钠消耗减半；晨光金属工厂的自动化智能化改造，不但提升了工人的生产效率，还降低了单吨电耗，提升了回收率。在新产品开发方面，晨光稀土为客户量身定制的“纳米级”高纯氧化钪首期工业品已发往客户认证。在数字化转型方面，公司继续优化信息化系统，所有业务板块均已上线供应链信息化系统，个别板块已经实现了业务全流程信息化管控，为公司的数字化转型奠定了基础。

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	5,438,021,526.68	8,557,707,788.86	-36.45
营业成本	5,358,076,098.24	8,156,209,091.61	-34.31
销售费用	14,339,799.90	11,972,637.26	19.77
管理费用	81,532,253.80	82,288,330.44	-0.92
财务费用	26,834,584.21	32,063,295.33	-16.31
研发费用	388,009.50	563,604.31	-31.16
经营活动产生的现金流量净额	422,812,439.10	-340,635,080.20	224.12
投资活动产生的现金流量净额	-293,106,584.81	-229,855,494.35	-27.52
筹资活动产生的现金流量净额	-339,443,396.29	-115,186,839.07	-194.69

营业收入变动原因说明：受市场环境影响，本期稀土及锆钛产品销售价格较同期大幅下跌，同时本期贸易业务收入较同期减少，本期营业收入较同期有所下降。

营业成本变动原因说明：受市场环境影响，本期稀土及锆钛产品原料采购价格较同期有所下降，同时本期贸易业务较同期减少，本期营业成本较同期有所下降。

销售费用变动原因说明：主要系本期销售人员薪酬、代理费等较上年同期增加。

管理费用变动原因说明：主要系本期管理人员薪酬、咨询费等较上年同期下降。

财务费用变动原因说明：主要系本期银行存款利息收入增加以及融资成本下降。

研发费用变动原因说明：受公司研发项目进展等因素影响，本期研发费用较上年同期减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司加快存货周转，采购支付的现金较上年同期降低。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期因对外投资支付的现金较上年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期偿还债务支付的现金较上年同期增加。

(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(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	72,617,173.71	0.52	21,747,064.99	0.14	233.92	本期划分为应收票据的银行承兑汇票增加
预付款项	740,734,567.37	5.32	449,659,137.96	2.93	64.73	预付货款较上年末增加
其他权益工具投资	1,481,762,782.41	10.64	2,226,658,536.58	14.53	-33.45	本期因公允价值变动,其他权益工具投资减少
无形资产	770,098,720.36	5.53	313,572,512.66	2.05	145.59	本期公司收购矿业企业增加采矿权无形资产
应付票据	142,302,721.40	1.02	345,393,177.89	2.25	-58.80	本期部份应付银行承兑汇票到期兑付,应付票据较上年末减少
应付职工薪酬	66,137,083.66	0.48	185,908,386.08	1.21	-64.42	本期支付已计提的职工薪酬
一年内到期的非流动负债	770,950,646.68	5.54	479,074,268.74	3.13	60.93	本期一年内到期的长期借款金额增加
长期借款	166,566,081.91	1.20	498,412,076.33	3.25	-66.58	本期一年以上到期的长期借款金额减少
长期应付款	146,692,000.00	1.05	22,488,480.00	0.15	552.30	本期公司因股权投资的长期应付款增加

其他说明

无

(2). 境外资产情况

√适用 □不适用

1、 资产规模

其中：境外资产 2,531,809,636.60（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 18.19%。

2、 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期营业收入	本报告期净利润
盛和资源（新加坡）有限公司	投资设立	自营	282,736,157.93	2,082,240.84
盛和资源（新加坡）国际贸易有限公司	投资设立	自营	630,630,527.37	28,471,918.79
Madagascsr Kashing Mining s. a. r. l. u	购买	自营		-4,778,011.75

其他说明

无

(3). 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十节财务报告、（7）、31 所有权或使用权受限资产。

(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

长期股权投资：母公司 2024 年 6 月 30 日期末数为 6,247,180,992.71 元，比年初数 5,990,004,151.53 元增加 257,176,841.18 元，主要是报告期内，公司新增对外投资，其中深圳市华港投资集团有限公司 9,673.56 万元，嘉成矿业（上海）有限公司 20,956 万元。

(1). 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市华港投资集团有限公司	投资兴办实业；信息咨询	是	收购	96,735,629.12	65%	是	长期股权投资	自有资金	-	-	交易对价已支付，已完成股权变更			否	-	-
嘉成矿业（上海）有限公司	非金属矿及制品、金属矿石等销售	是	收购	209,560,000.00	33.8%	是	长期股权投资	自有资金	-	-	已完成支付第一期交易对价及股权变更			否	-	-
合计	/	/	/	306,295,629.12	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

(2). 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	本年度投入（万元）	累计投入（万元）	资金来源	项目进度	预期目标
晨光年产 12,000 吨稀土金属及合金智能化技改项目	1,523.03	10,145.01	自有资金	扩产建设中（项目一期已投产）	年生产稀土金属及合金产品达到 12000 吨
盛和德昌 2,000 吨/年稀土金属深加工项目	3,985.01	9,780.98	自有资金	已投产	年生产稀土金属 2000 吨
全南 3300 吨/年稀土氧化物项目	1,744.02	25,638.00	自有资金	项目已完成建设，预计将于第三季度投产	年产 3300 吨稀土氧化物
会昌 3000 吨/年氟新材料项目	-	5,520.90	自有资金	已投产	年产 3000 吨氟新材料
包头三隆 6000 吨稀土金属合金项目	1,678.20	4,870.25	自有资金	建设中	年产 6000 吨稀土金属合金

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	50,000,000.00							50,000,000.00
其他权益工具投资	2,226,658,536.58	-746,125,759.11	209,257,994.72		1,230,004.94			1,481,762,782.41
合计	2,276,658,536.58	-746,125,759.11	209,257,994.72	-	1,230,004.94	-	-	1,531,762,782.41

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：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要产品或服务	注册资本	总资产	营业收入	净利润
乐山盛和稀土有限公司	全资子公司	稀土氧化物、稀土盐类、稀有稀土金属	8,000.00	449,804.99	187,864.41	-2,187.05
赣州晨光稀土新材料有限公司	全资子公司	稀有稀土金属	36,000.00	446,680.90	353,738.15	-3,670.68
盛和资源(海南)有限公司	全资子公司	稀土产品贸易	12,000.00	109,367.51	105,952.22	-288.95
盛和锆钛(海南)有限公司	全资子公司	锆英砂、钛精矿、金红石、独居石	28,125.00	146,780.00	25,210.06	-2,898.70
盛和资源(连云港)新材料科技有限公司	非全资子公司	锆英砂、钛精矿、金红石、独居石	65,777.70	92,293.13	18,370.16	279.98

(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、产品价格波动风险

公司的主要原材料为稀土精矿、海滨砂矿，主要产品为稀土氧化物、稀土盐类、稀土金属、锆英砂、钛精矿等。原材料和产品的供需关系变化及价格波动将对公司的盈利能力产生重要影响。

应对措施：公司将继续立足成本管理，通过技术创新，节能降耗，提高资源利用率，提高员工及设备效率，降低单位成本。同时加强行业研究、价格走势分析、延伸产业链、加强上下游协同等工作，增强对市场整体行情的把握以制定合理的生产和经营策略。

2、全球经济环境风险

国际局势、地缘政治等给全球经贸往来带来了新的挑战。如果全球经济形势不能向好发展，将会对公司的经营产生不利影响。

应对措施：公司将持续关注国际局势，紧盯全球经济形势，加强合规体系建设，积极采取措施，应对风险。

3、环境保护风险

公司主要从事稀土矿山开采、冶炼与分离及深加工业务，虽在实际的生产经营不存在较大的污染情况，但仍存在可能造成环境污染的因素，主要包括：废水、废气、废渣和尾矿处理，以及各种设备运行过程中产生的噪声。

应对措施：近年来，公司一直致力于污染防治，已按照国家和地方各项法律法规的要求，配套建设了必要的环保设施，不断对生产工艺和环保治理设施进行改造和完善，“三废”排放完全符合国家和地方现行环保法规的要求，未发生环境污染事故。

4、控制权变动风险

公司的控股股东综合研究所（国有）的持股比例为 14.06%，如上市公司遭受恶意收购或者其他原因导致控股股东控股地位不稳定，将对公司业务与管理层造成较大的影响，对公司未来的经营发展带来一定风险。

应对措施：公司股东王全根、巨星集团、地矿公司将继续履行 2012 年重大资产重组时《关于不存在一致行动关系的声明及承诺》，三位股东在作为上市公司股东期间，将尊重并认可综合研究所对上市公司的控股股东地位，独立履行股东职责、行使股东权利，不会与上市公司其他任何股东形成一致行动关系。

2016 年公司重大资产重组时相关方出具承诺，在交易完成后，不存在与盛和资源其他股东共同扩大承诺人所能够支配的盛和资源股份表决权数量的约定、行为或者事实，独立履行股东职责，不会基于所持有的盛和资源的股份与盛和资源的其他股东谋求或形成一致行动关系。

公司将进一步完善公司治理结构，规范董事会重大决策机制和程序，做到公司重大的决策透明、公开；充分发挥监事会、内部审计机构的监督和制约职能；做好公司的投资者关系及信息披露工作，接受广大投资者的监督，充分保护中小股东的合法权益。

5、股市风险

宏观经济形势变化、稀土行业的景气度变化、公司经营状况、投资者心理变化以及其他不可预料因素的影响等因素，都会对股票价格带来影响。公司提醒投资者应当充分认识股票市场的风险，在投资公司股票时，应综合考虑影响股票价格的各种因素，正视股价波动的风险。

应对策略：公司将严格按照证监会和交易所对上市公司的要求，完善治理、规范运作，稳健经营，强化内部控制与风险管理，不断提高盈利能力，力争以良好的业绩回报投资者，降低投资者风险。同时，本公司将严格执行上市公司信息披露制度，接受监管机构及投资者监督，提高经营与决策的透明度，加强投资者关系管理，确保投资者及时准确地了解公司经营状况的变化，并为投资者审慎决策提供有效信息。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

1、融资相关事项

2024 年，根据公司及下属控股公司日常生产经营和业务发展的融资需求，公司的控股子公司：乐山盛和稀土有限公司及其控股子公司、赣州晨光稀土新材料有限公司及其控股子公司、盛和锆钛（海南）有限及其控股子公司、盛和资源（海南）有限公司拟向金融机构等申请融资，拟申请融资的总额度预计不超过人民币 45 亿元（含之前数）。

2024 年，为满足公司生产经营持续发展的资金需求，公司于 2024 年 4 月 25 日召开的第八届董事会第十三次会议审议通过了《关于 2024 年度向银行及其他金融机构申请融资额度的议案》：公司本部（不含控股子公司）拟向银行及其他金融机构申请融资，总额度不超过人民币 15 亿元（含之前数），最终以各金融机构实际批的融资额度为准。有效期：自董事会审议通过之日起至下一年度该事项批准之日止。

报告期内，公司对资金市场包括债券市场的供求关系、成本水平和融资条件进行分析、比较，作出相应的财务决策和调整；在公司总体融资额度与年度报告计划额度基本一致的基础上，通过开展上述融资业务，有助于公司对资金的统一调度、管理、运用和监控，以便实现整个上市公司统筹管理，进一步拓宽公司融资渠道，优化融资结构，降低融资成本。

2、定期生产经营数据

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》等规定，公司 2024 年第二季度（4-6 月）主要经营数据如下：

产品种类	生产量 (吨)	生产量同比变动比例 (%)	销售量 (吨)	销售量同比变动比例 (%)
稀土氧化物	9,558.15	170.01	5,283.15	313.89
稀土盐类	11,870.35	-42.88	3,194.55	-30.99
稀土稀有金属	7,117.23	68.49	4,214.00	20.77
锆英砂	10,642.90	39.56	7,426.00	5.37
钛矿(含金红石)	19,918.90	17.49	16,853.44	-20.83
稀土精矿(含独居石)	8,426.54	32.20	10,588.62	-11.10

公司2024年上半年(1-6月)主要经营数据如下:

产品种类	生产量 (吨)	生产量同比变动比例 (%)	销售量 (吨)	销售量同比变动比例 (%)
稀土氧化物	14,156.74	129.74	7,843.51	67.32
稀土盐类	19,636.74	-51.11	9,365.52	20.82
稀土稀有金属	12,549.74	52.37	7,551.68	20.13
锆英砂	15,893.45	-4.70	15,958.00	25.62
钛矿(含金红石)	28,048.91	-34.03	31,342.74	-10.04
稀土精矿(含独居石)	9,749.30	-24.72	16,928.76	-27.64

注:产量=自产量+受托加工产量;销量=自产直销量+外采直销量(不含自产领用量)

以上经营数据为公司内部统计,未经审计,仅供投资者了解公司生产经营情况,敬请投资者审慎使用该等数据,主要投资风险。

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 年 1 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及 www.sse.com.cn	2024 年 1 月 13 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-001）
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 17 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及 www.sse.com.cn	2024 年 5 月 18 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-023）

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
谢玉玲	独立董事	选举
李琪	监事	离任
严妍	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2023 年 12 月，毛景文先生因独立董事任职家数超过限制的原因申请辞去独立董事及董事会专门委员会委员的相关职务，根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，并经公司于 2024 年 1 月 12 日召开的 2024 年第一次临时股东大会同意补选谢玉玲女士为公司第八届董事会独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至第八届董事会任期届满。

2024 年 4 月，公司监事李琪先生因在股东单位到龄退休的原因，向公司监事会提出辞去股东代表监事职务，根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，并经公司于 2024 年 5 月 17 日召开的 2023 年年度股东大会同意补选严妍女士为公司第八届监事会监事，任期自股东大会审议通过之日起至第八届监事会任期届满。

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	
不适用	

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

报告期内，公司子公司属于环境保护部门公布的重点排污单位有：乐山盛和稀土有限公司、海南海拓矿业有限公司、赣州步莱铽新资源有限公司、全南县新资源稀土有限责任公司、盛和（全南）新材料有限公司、包头市三隆稀有金属材料有限公司。

1. 排污信息

√适用 □不适用

乐山盛和稀土有限公司

公司主要污染物包括废气、废水、噪音、粉尘及固危废。

废气：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、氯化氢、氨、氟化物、非甲烷总烃。

废水：含盐废水、部分冷凝水(外排)。

噪音：输送泵、真空泵、离心机、空压机产生噪音。

固危废：原水处理污泥和废包装材料、废活性炭及在线监测废液。

排放方式：废气通过有组织排放口排放，废水经在线监测后通过总排废水口排放。

排放许可：2023 年 9 月 1 日经五通桥区环境保护局获取更新后的排放污染物许可证，有效期至 2028 年 8 月 31 日，证书编号：91511100733418113Y001V。

排放标准：《稀土工业污染物排放标准》（GB26451-2011）、《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）、《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》（DB51/2377—2017）、《工业企业厂界噪声排放标准》（GB12348-2008）、《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）

核定排放主要污染物种类：SO₂、NO_x（氮氧化合物）、COD（化学需氧量）、NH₃-N（氨氮含量指标）

排放主要污染物浓度：SO₂≤100mg/m³；NO_x≤100mg/m³；COD≤60mg/L；NH₃-N≤10mg/L；颗粒物≤10mg/m³。均达标排放。

排污许可核定年允许排放总量 SO₂: 22.5 吨；NO_x: 33.79 吨；颗粒物: 2.25 吨；COD: 5.8 吨；NH₃-N: 0.8 吨；总磷: 0.1188 吨；总铅: 0.00495 吨。全年排放总量均控制在排污许可总量范围之内。

海南海拓矿业有限公司

公司主要污染物包括：氮氧化物、粉尘、烟尘和生活污水

污染物最大允许排放浓度及排放量：

氮氧化物：最大允许排放量为 36 吨/年，109kg/日。粉尘：最大允许排放浓度 120mg/m³，排放量 6 吨/年，18kg/日。烟尘：烟尘最大允许排放浓度为 200mg/m³，排放量 5 吨/年，15kg/日。

生活污水执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918—2002）。生产废水分别执行一级 A 标准及《城市污水再生利用城市杂用水水质》（GB/T18920—2002）城市绿化标准。

赣州步莱铽新资源有限公司

公司主要污染物包括废气、废水。

废气：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、氯化氢。

废水：含 PH、COD、氨氮、总铅、总铬、六价铬、总镉、总砷等。

排放方式：废气通过有组织排放，废水间接排放。

排放浓度标准：二氧化硫 300mg/m³、氮氧化物 200mg/m³、颗粒物 40mg/m³、氯化氢 40mg/m³，PH 6-9mg/L、COD 100mg/L、氨氮 50mg/L、总铅 0.2mg/L、总铬 0.8mg/L、六价铬 0.1mg/L、总镉 0.05mg/L、总砷 0.1mg/L。

全南县新资源稀土有限责任公司

公司主要污染物包括废气、废水。

废气：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、氯化氢、氨气。

废水：含 PH、COD、氨氮、总铅、总铬、六价铬、总镉、总砷等。

排放方式：废气通过有组织排放，废水直接排放。

排放浓度标准：二氧化硫 300mg/m³、氮氧化物 160mg/m³、颗粒物 40mg/m³、氯化氢 50mg/m³、氨气 4.9mg/m³，PH 6-9mg/L、COD 70mg/L、氨氮 15mg/L、总铅 0.2mg/L、总铬 0.8mg/L、六价铬 0.1mg/L、总镉 0.05mg/L、总砷 0.1mg/L。

盛和（全南）新材料有限公司

工厂暂未生产、排污。

包头市三隆稀有金属材料有限公司

公司主要污染物包括废气、废水。

废气：颗粒物、氟化物。

废水：pH、氨氮、总氮、化学需氧量、悬浮物、动植物油、总磷。

排放标准：《稀土工业污染物排放标准》（GB 26451-2011）。

排放浓度：颗粒物 6.6-7.2 mg/m³、氟化物 0.8 mg/m³。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

乐山盛和稀土有限公司

废气：焙烧窑尾气集中排放，采用布袋收尘+水喷淋处理，治理设施运行正常。灼烧窑集中排放，采用布袋收尘处理，治理设施运行正常。工业废气有组织排放，采用多级碱喷淋处理，治理设施运行正常。

废水：生产废水全部进入污水处理车间，利用 MVR 蒸发系统和中和+沉淀处理，达标排放。生活污水经二级生化装置处理，达标排放。初期雨水进行收集，进入污水处理车间集中处理，达标排放。

固危废：危险废物分类收集后，分区暂存专库管理，委托四川中明处置，危废暂存库已采取防风、防晒、防雨、防漏、防渗、防腐等工程措施。一般固废集中管理分类堆放，定期委托处置。伴生放射性废物专库管理，采用双人双锁和有效隔离措施。生活垃圾交由当地环卫部门统一处理。

噪声：选用低噪声设备，对设备安装密闭隔声罩、加装减振基座或减震垫，设备合理布局。所有设备均布置在封闭厂房内，通过建筑隔声进行降噪。

土壤污染防治：车间地面全面进行防渗防腐处理，严格管理生产工艺上跑冒滴漏，厂区道路全面硬化，每年委托第三方开展土壤监测，厂区地块无超标现象。

危险化学品储存：对盐酸、液碱储罐区四周设置围堰，地面混凝土防渗处理，设置有应急泵及应急管道，建有 1600 M³ 应急处理池，出现异常问题时排入应急池后转入环保车间处理。

物料储罐：物料储罐区为混凝土抗渗处理，设置围堰，地面防渗处理，设置有应急泵及应急管道，少量泄漏使用应急泵转入备用罐，大量泄漏通过应急管道排入应急池处理。

固危废贮存：标准的固危废库房，经防雨、抗渗处理，库房内设置收集池，应急泵，出现异常问题时污染废水排入应急处理池后入一车间。

车间生产区域：车间的地面为混凝土抗渗处理，防止液体渗透。设备和机器在使用时，具有不可渗透的收集和防渗设施，或者安装在不可渗透的地面上。建立有效的设施和程序，以清除物质的溢流和泄漏。

厂区道路：为了证明地面和路面满足防渗防漏的需求，定期对其进行检查，检查包括接口结构、凸起边缘和破碎程度等，主干道沥青油砂铺面。

日常巡查：建立巡查制度，定期检查容器、管道、泵运行状况。

专项巡查：对危化品储罐及物料储罐进行专项巡查，识别泄漏、扬撒和溢漏的潜在风险。

海南海拓矿业有限公司

工厂对原 2 台脉冲布袋除尘器进行了升级改造、1 台地面生活污水处理站、3 台生产污水处理站、1 台移动式洒水车、1 台固定式雾炮机、7 组旋风除尘器、建有 1 个固体废物回收间 30 m²、1 个 400m³ 污水应急池、1 个 20000m³ 雨水回收池，2022 年对 4#堆场（12122m²）进行了硬化、循环水池清淤系统建成并投入使用，1#、2#、3#、4#烘干炉除尘系统增加喷淋装置，以上设施随时处于正常运行状态。

赣州步莱铽新资源有限公司

焙烧窑废气：旋风除尘、两段水喷淋、静电除尘、碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

天然气回转窑灼烧废气：两级水喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

轨道灼烧窑废气：窑头窑尾分别收集、水喷淋外排，处于正常运行状态。

天然气锅炉废气：收集后排气筒外排，处于正常运行状态。

优溶（酸溶）废气：两级碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

沉淀、配酸废气：两级碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

干氟化废气：二级水喷淋、碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

雷蒙磨废气：布袋除尘器除尘，处于正常运行状态。

萃取车间废气：二级碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

盐酸储罐：水喷淋、碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

化验室废气：碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

烘干窑废气：水喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

生产废水：PH 压滤、树脂除重、石灰调节 pH、压滤、树脂除 cod、混凝沉淀、压滤、斜管澄清外排至园污水处理厂，处于正常运行状态。

全南县新资源稀土有限责任公司

酸溶废气：旋风水喷淋，碱液喷淋塔，静电除雾，处于正常运行状态。

沉淀、氨回收废气：水喷淋塔，静电除雾，处于正常运行状态。

混合筛分废气：安装有布袋除尘器，处于正常运行状态。

生产废水：车间预处理（多级中和、沉淀）、综合废水处理（三级中和沉淀、板框压滤、澄清），处于正常运行状态。

盛和（全南）新材料有限公司

焙烧烟气：两级碱液喷淋，静电除尘，已完成建设。

酸溶废气：两级碱液喷淋，已完成建设。

萃取废气、破乳废气：两级碱液喷淋，活性炭吸附，已完成建设。

沉淀废气：两级酸喷淋，已完成建设。

回转窑、辊道废气：布袋除尘，已完成建设。

盐酸储罐大小呼吸废气：两级酸喷淋，已完成建设。

蒸铵塔不凝气、呼吸废气：两级酸喷淋，已完成建设。

喷雾干燥粉尘：两级水喷淋，正在实施。

分析化验废气：两级碱液喷淋，已完成建设。

废水总排口：综合废水处理系统：隔油，调节，中和沉淀，已完成建设。

雨水排口：沉淀，已完成建设。

生活污水：隔油池+化粪池，已完成建设。

包头市三隆稀有金属材料有限公司

序号	生产线名称	主要生产单元	产污设施名称	对应产污环节	污染物种类(3)	排放形式(4)	污染治理设施					
							污染治理设施编号	污染治理设施名称	污染治理设施工艺	设计处理效率(%)	是否为可行技术	污染治理设施其他信息
1	稀土化合物 SL0001	氟化物熔盐电解	混料机	投料	颗粒物	无组织	TA001	吸料机	其他	/	是	3台混料机共用1台吸料机
2	稀土化合物 SL0001	氟化物熔盐电解	混料机	其他	颗粒物	无组织	TA001	布袋除尘器	布袋除尘器	/	是	/
3	稀土化合物 SL0001	氟化物熔盐电解	电解槽	电解槽废气	氟化物	有组织	TA002	集气罩+布袋除尘器+喷淋除氟系统	集气罩+布袋除尘器+喷淋除氟系统	/	是	/
				电解槽废气	颗粒物	有组织	TA002	集气罩+布袋除尘器+喷淋除氟系统	集气罩+布袋除尘器+喷淋除氟系统	/	是	/
4	稀土化合物 SL0001	氟化物熔盐电解	混料机	投料	颗粒物	无组织	TA001	吸料机	其他	/	是	/
5	稀土化合物 SL0002	氟化物熔盐电解	电解槽	电解槽废气	氟化物	有组织	TA003	集气罩+布袋除尘器+喷淋除氟系统	集气罩+布袋除尘器+喷淋除氟系统	/	是	/
				电解槽废气	颗粒物	有组织	TA003	集气罩+布袋除尘器+喷淋除氟系统	集气罩+布袋除尘器+喷淋除氟系统	/	是	/
6	稀土化合物 SL0002	氟化物熔盐电解	电解槽	电解槽废气	颗粒物	有组织	TA004	集气罩+布袋除尘器+喷淋	集气罩+布袋除尘器+喷淋除氟系	/	是	/

								除氟系统	统			
7	稀土化合物 SL0007	氟化物 熔盐电 解	抛丸 机	打磨 工序	颗粒 物	有组 织	TA005	布袋 除尘 器	袋式除 尘	/	是	/
8	氟碳铈 稀土精 矿, DS001	氧化焙 烧-盐 酸浸出 -萃取 分离	煅烧 窑	煅烧 烟气	颗粒 物	有组 织	TA006	除尘	喷淋除 尘	95	是	

废水治理设施

序号	废水类别 (1)	污染物种类 (2)	污染治理设施					排放去向	排放方式	排放规律 (4)	
			污染治理设施 编号	污染治理 设施名称 (5)	污染 治理 设施 工艺	设计处 理水量 (t/h)	是否 为可 行技 术				污染治 理设施 其他 信息
1	单独 收集 的 生活 污水	化学需氧 量, 氨氮 (NH ₃ - N), 总氮 (以 N 计), 总磷 (以 P 计), 悬浮 物, 动植物 油, 五日生 化需氧量, PH 值	TW001	生化处 理, 深度 处理	厌氧+ 好氧+ 活性 炭过 滤	0.08	是	/	进 入 城 市 的 污 水 处 理 厂	无	连 续 排 放, 流 量 不 稳 定, 但 有 周 期 性 规 律

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

乐山盛和稀土有限公司

项目名称	环评手续	环保验收手续
4000 吨/年氯化稀土全分离 萃取生产线项目	2003 年 6 月 2 日, 川环建 函[2003]114 号	2006 年 7 月 26 日川环核 验[2006]10 号
氨氮回收治污技改工程	2007 年 6 月 21 日, 五环函 [2007]1 号	2008 年 7 月 4 日通过验 收

焙烧、灼烧工段能源改造减排项目	2012年10月12日，川环审批[2012]625号	2015年4月14日川环核验[2015]17号
2178m ³ /d含盐废水处理设施升级技改项目	2016年10月24日，五环审批[2016]20号	2018年12月10日，自主验收
灼烧工序设备升级技改项目	2015年7月6日，川环审批[2015]343号	2016年10月8日川环核验[2016]51号
萃取及沉淀工序工艺调整项目	2016年7月12日，川环审批[2016]173号	2017年6月1日川环核验[2017]39号
新建15吨/小时燃气蒸汽锅炉项目	2017年7月4日，五环审批[2017]9号	2018年5月18日自主验收
稀土全分离萃取生产线等项目环境影响后评价	/	2023年6月19日省厅备案

2024年上半年无新、改、扩建项目，无新增环评报告

海南海拓矿业有限公司

根据政策规定，公司所从事的行业不用排污许可证，只需要每个季度做环境检测报告。根据政府要求在全国排污许可网站中申请排污许可登记，不需要办理《排污许可证》。

琼环函【2016】382号，海南省生态环境保护厅关于海南海拓矿业有限公司年处理10万吨锆钛矿项目竣工辐射环境保护验收意见的函。

辐射环境影响评价原项目审批为年处理10万吨锆钛矿，2022年11月，《年加工50万吨锆钛矿辐射环境影响评价》通过验收。

赣州步莱铽新资源有限公司

项目名称	环境影响评价		竣工环境保护验收		排污许可证	
	审批单位	批复文号	审批单位	批准文号	许可证号	有效期
年处理3000吨钽铁硼废料综合回收利用建设项目	江西省环境保护厅	赣环评字[2010]441号	江西省环境保护厅	赣环评函[2011]12号	\	\
年处理5000吨钽铁硼废料和1000吨荧光粉废料综合利用异地搬迁技改项目	江西省环境保护厅	赣环评字[2011]121号	江西省环境保护厅	赣环评函[2013]200号	9136070268347516x3001V	2024.8.27

全南县新资源稀土有限责任公司

项目名称	环境影响评价		竣工环境保护验收		排污许可证	
	审批单位	批复文号	审批单位	批准文号	许可证号	有效期
年产200吨稀土荧光粉和1800吨钇基陶瓷色釉粉退城进郊技术改造项目环境影响后评价报告	江西省环境保护厅	赣环评字[2010]648号	江西省环境保护厅	赣环评函[2011]94号	913607297056928018001V	2025.7.8

盛和（全南）新材料有限公司

项目名称	环境影响评价		竣工环境保护验收		排污许可证	
	审批单位	批复文号	审批单位	批准文号	许可证号	有效期
盛和（全南）新材料有限公司年产 3300 吨稀土氧化物项目	赣州市行政审批局	赣市行审证（1）字（2023）73 号	-	-	91360729MA7G7H6G8R001V	2029.4.21

包头市三隆稀有金属材料有限公司

项目	批复文号
内蒙古自治区环境保护局关于包头市三隆稀有金属材料有限公司 1500 吨稀土金属与稀土合金生产项目环境影响报告书的批复	内环审（2009）104 号
内蒙古自治区环境保护厅关于包头市三隆稀有金属材料有限公司 1500 吨稀土金属与稀土合金生产项目竣工环境保护验收的意见	内环验（2012）45 号
关于包头市三隆稀有金属材料有限责任公司 5000 吨/年稀土金属与合金转型升级技改项目环境影响报告书的批复	包开环审字（2017）32 号
关于包头市三隆稀有金属材料有限责任公司 5000 吨/年稀土金属与合金转型升级技改项目竣工环境保护验收的批复	包开环验字（2019）04 号
关于包头市三隆稀有金属材料有限责任公司新增 3000 吨稀土金属及合金转型升级技改项目环境影响报告书的批复	包开环审字（2022）11 号

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

乐山盛和稀土有限公司

修订了《突发环境事件应急预案》，于 2023 年 1 月 4 日在五通桥区生态环境局备案，备案编号：51112-2003-001-L。

建有 1600m³ 事故应急池，可收集全部事故废水。应急池容积和在“突发环境事件应急预案”中进行了评估，并通过专家评审。应急池收集的事故废水通过环保车间处理。

海南海拓矿业有限公司

《突发环境风险事故应急预案》已于 2023 年 9 月完成了三年一次的到期修编，并报文昌市生态环境局备案。

赣州步莱铽新资源有限公司

重点排污单位突发环境事件应急预案经赣州市章贡生态环境局备案，备案编号：360702-2022-037-L。

全南县新资源稀土有限责任公司

重点排污单位突发环境事件应急预案经赣州市全南生态环境局备案，备案编号：360729-2021-004L。

包头市三隆稀有金属材料有限公司

应急预案名称：突发环境事件应急预案。

应急预案备案编号：150201-2022-020-L。

应急预案备案机关：包头稀土高新技术产业开发区建设环保局。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

乐山盛和稀土有限公司

(1) 在线监测

2024 年上半年完成了烟气在线设备供电线路改造，实现了多回路供电，可有规避停电造成的停机现象；对磷酸滴定装置废液排放系统进行改造，将直排方式改为系统收集从而避免造成环境污染；完成伴热管改线由原“L”型走线改为斜拉线直线铺设消除“U”型弯现象。

完成水在线设备室内修缮工作，修缮内容包括在线室墙面刷漆、照明改造、通风装置维护、防护栏防腐、巴歇尔槽清理、流量计校验等工作。

在线设备运维委托第三方公司每周进行维护保养，目前在线设备运行正常，数据采集传输有效。

(2) 自行监测

2024 年 3 月组织进行自行监测方案的自查和修订工作，参考《排污单位自行监测技术指南总则（HJ 819-2017）》标准，对要开展监测的污染物指标包括对应的污染源所执行的国家或地方污染物排放（控制）标准、环境影响评价文件及其批复、排污许可证等相关管理规定明确要求的指标，充分全考虑水、气污染物，噪声情况、固废产生和处理情况等要素，对监测方案中执行的排放标准、排放口位置、监测点位、监测指标、监测频次、监测技术、污染源、生产工艺或处理设施、采样和样品保存方法、监测仪器、质控措施、监测点位示意图等进行全面修订，修订的自行监测方案包括《废气、废水、噪声环境自行监测方案》、《土壤和地下水自行监测方案》、《伴生放射性辐射环境自行监测方案》，并于 2024 年 3 月 15 日经审批签字后正式生效。

2024 年上半年环境监测工作已按照自行监测方案全部开展检测，共计开展各项环境检测 19 次，所有污染物因子检测均合格，各项污染物排放均符合排放标准。

海南海拓矿业有限公司

常规环评检测，生产废水、生活污水由文昌市生态环境局每半年进行一次监督性监测，公司委托第三方每季度做一次总体环境影响自行监测。

放射性环评检测，个人计量器每季度经第三方检测一次，根据国环规辐射【2018】1 号文件要求，关于发布《伴生放射性矿开发利用企业环境辐射监测及信息公开办法（试行）》的公告要求。

赣州步莱铽新资源有限公司、全南县新资源稀土有限责任公司

环境监测方案已通过全国污染源监测信息管理与共享平台完成环境监测方案申报，并经属地生态环境局备案。

包头市三隆稀有金属材料有限公司

自行监测方案名称：内蒙古国家重点监测。

应急预案备案编号：150201-2022-020-L。

应急预案备案机关：包头稀土高新技术产业开发区建设环保局。

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

公司始终高度重视环境保护工作，在生产过程中，严格遵守国家环境保护法律法规，废气、废水、废物的排放符合国家标准；公司注重加强全员环保意识，建立环境监督员管理制度，通过各种培训强化员工环保意识，在生产过程中，严格执行各项环保制度，认真执行岗位操作规程，禁止排放未经处理各种废物。报告期内，公司下属各生产单位的环保设施运行正常，确保废水、废气、噪音以及危险废物处理的浓度和总量均符合环保要求。

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

四川省乐山市科百瑞新材料有限公司

(1) 生活污水通过园区污水管网集中收集处理，厂区无废水外排；

(2) 公司秉承绿色低碳的环保理念，积极创建A级环保企业创建，目前已完成车辆录入系统项目建设及产尘点治理技改项目，正在建设环保设施及生产设施PLC系统，预计9月份进行A级环保企业创建评审。

(3) 公司主要污染物有：颗粒物、氟化物。排放方式有：有组织排放、无组织排放。

严格按照排污许可及自行监测报告方案每季度委托第三方有资质的公司开展一次污染物检测，颗粒物及氟化物排放浓度均远低于标准限值。污染物有组织排放检测情况见下表：

污染物名称	检测时间	标准限值 (mg/m ³)
颗粒物	一季度	50
	二季度	50
氟化物	一季度	5
	二季度	5

(4) 固体废物主要有：废石墨、氟化钙。固体废物设置100平米的专用库房进行堆放。做好了防渗漏、防雨等措施。固体废物产生及处置情况见下表：

名称	产生量 (吨)	处置方式
氟化钙	66.642	向有资质的单位出售
废阳极	200.643	向有资质的单位出售

(5) 颗粒物无组织排放实测情况：根据HJ1263-2022环境空气总悬浮颗粒物的测定(重量法)颗粒物实测浓度0.222ug/m³，标准限制为1.0ug/m³，排放达标。

氟化物无排放实测情况：根据HJ955-2018环境空气氟化物的测定滤膜采样(氟离子选择电极法)实测氟化物排放浓度0.0008ug/m³，标准限制为0.02ug/m³，检测结果：达标排放。

(6) 每季度按期在《全国排污许可管理信息平台》上上报季度排污许可执行报告。

(7) 在公司网站上传公司每季度污染物排放检测报告。

公司上半年未发生过安全、环保投诉事件。未发生过重大安全事故及环保事故。

赣州晨光稀土新材料有限公司

(1) 排污信息

(单位: 废气mg/m³、废水mg/L、排放总量t)

排放口	污染物	排放浓度	执行标准	排放方式	核定的排放总量	排放口数量	超标排放情况	排放口位置
电解车间排放口	氟化物	4.08	5	有组织排放	/	7	达标	电解车间
	颗粒物	10.7	50		/		达标	
碳管炉排放口	颗粒物	13.2	50		/	1	达标	还原车间
中频炉排放口	颗粒物	9.6	50		/	1	达标	还原车间
包装车间排放口	颗粒物	8.5	50		/	2	达标	包装车间
分析室排放口	氯化氢	3.74	40		/	1	达标	分析室
废水总排口	PH	7.5	6-9		间接排放	/	1	达标
	COD	58	500	1.581		达标		
	氨氮	11.4	50	0.162		达标		
	悬浮物	23	400	/		达标		
	氟化物	2.71	10	/		达标		
	BOD	17.1	300	/		达标		
	动植物油	0.42	100	/		达标		
	总磷	0.68	5	/		达标		
	总氮	12.6	70	/		达标		

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

序号	污染源	污染防治设施	建设情况	运行情况
1	电解车间废气	二级水喷淋+一级碱液喷淋	已建成	运行正常
2	碳管炉废气	水喷淋塔	已建成	暂时停产
3	中频炉废气	水喷淋塔	已建成	运行正常
4	包装车间废气	旋风除尘器+二水喷淋塔	已建成	运行正常
5	分析室废气	碱液喷淋	已建成	运行正常
6	生活污水	生活污水生化处理	已建成	运行正常

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目名称	环境影响评价		竣工环境保护验收		排污许可证	
	审批单位	批复文号	审批单位	批准文号	许可证号	有效期
环境治理、节能简配、异地技改项目	江西省环境保护局	赣环督字[2008]355号	江西省环境保护厅	赣环评字[2010]518号	91360700723932995K001V	2028.06.14
年产 8000 吨稀土金属和 2000 吨钕铁硼合金速凝永磁片技改项目	江西省环境保护厅	赣环评字[2014]58号	江西省环境保护厅	赣环评函[2016]3号		
年产 12000 吨稀土金属及合金智能化技改项目	赣州市行政审批局	赣市行审证(1)字[2020]185号	一期建设完成、正在组织环保设施竣工验收			
稀土绿色冶炼研发中心建设项目	赣州市上犹生态环境局	上环审字[2022]8号	建设完成、分析室正在计划搬迁时间			

(4) 突发环境事件应急预案

环境预案备案编号	备案部门
360724-2022-002-L	赣州上犹生态环境局

(5) 环境自行监测方案

环境监测方案已通过全国污染源监测信息管理与共享平台完成环境监测方案申报，并经属地生态环境局备案。

赣州盛和新材料有限公司

(1) 排污信息

单位：废气mg/m³、废水mg/L、排放总量t

排放口	污染物	排放浓度	执行标准	排放方式	核定的排放总量	排放口数量	超标排放情况	排放口位置
(DA001)	氟化氢	0.08L	GB31573-2015	间接排放	/	1	未超标	1车间西侧
(DA005)	氟化氢	0.08L		间接排放	/	1	未超标	生产辅助楼西北角
	氯化氢	7.61		间接排放	/		未超标	
(DW001)	pH值	7.1	GB31573-2015	间接排放	/	1	未超标	厂区废水处理站
	悬浮物	10			/			
	化学需氧量	27			0.965			
	总氮(以N计)	13.1			/			
	氨氮(NH ₃ -N)	6.54			0.103			
	氟化物(以F ⁻ 计)	4.35			/			
	氯化物(以Cl ⁻ 计)	306			/			
	石油类	0.09			/			
	动植物油	0.1			/			

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

序号	污染源	污染防治设施	建设情况	运行情况
1	干氟化工艺废气	3级水洗+2级碱洗	已完成	正常
2	氟化钙反应釜	2级水洗+2级碱洗	已完成	暂未运行
3	废水处理反应搅拌罐	2级碱洗	已完成	暂未运行
4	混料破碎废气	集气罩+布袋除尘器+高空排放	已完成	暂未运行
5	实验室废气	2级碱洗	已完成	正常
6	烘干窑天然气燃烧废气	高空排放	已完成	暂未运行

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目名称	环境影响评价		竣工环境保护验收		排污许可证	
	审批单位	批复文号	审批单位	批准文号	许可证号	有效期
年产 3000 吨氟新材料项目	赣州市行政审批局	赣市行审(1)字(2022)175 号	/	/	91360733MA7E8U1712001V	2024 年 1 月 18 日—2029 年 1 月 17 日止

(4) 突发环境事件应急预案

环境预案备案编号	备案部门
360733-2024-002-H	赣州市会昌环境生态局

(5) 环境自行监测方案

环境监测方案已通过全国污染源监测信息管理与共享平台完成环境监测方案申报，并经属地生态环境局备案。

盛和资源（连云港）新材料科技有限公司

(1) 排污信息

公司于 2022 年 2 月 16 日首次申领固定污染源排污登记，取得固定污染源排污登记回执（登记编号：91320703MA20W2TK99001W）。现在排污许可仍是登记管理，公司排污没有污染物、排放口及数量的标准要求。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

生产车间每台烘干炉设置一套旋风除尘+布袋除尘装置，废气处理后由 1#、2#排气筒排放；干选区设置 1 套集气罩+布袋除尘装置，废气处理后由 3#排气筒排放；选矿水建设 1 套污水处理系统，采样调节浓缩-絮凝沉淀-过滤工艺处理，处理能力 100m³/h；生产废水建设三座浓缩池，浓缩池 b-1 两座总容积 4800m³，浓缩池 b-2 容积 1350m³。2023 年全年设施正常运行。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目	批复文号
连云港市生态环境局《关于对盛和资源(连云港)新材料科技有限公司三稀资源综合利用研发中心环境影响报告表的批复》	连环表复(2021)232 号
江苏省生态环境厅《省生态环境厅关于盛和资源(连云港)新材料科技有限公司 150 万 t/a 锆钛原料项目环境影响报告书的批复》	苏环审(2021)42 号
连云港市生态环境局文件《关于对盛和资源(连云港)新材料科技有限公司 150 万 ta 锆钛原料项目环境影响报告书的批复》	连环审(2021)17 号

(4) 突发环境事件应急预案

公司于 2023 年 6 月编制完成盛和资源（连云港）新材料科技有限公司突发环境事件应急预案，并于 6 月向连云区环保局进行突发环境事件应急预案备案，7 月通过相关备案。

(5) 环境自行检测方案

公司于 2023 年 7 月对建设竣工环境保护进行验收，并通过专家评审。

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

公司重视发展循环经济，持续优化工艺，大力开展对尾渣、尾矿、废物的回收和循环利用，如全南分离工厂的氨水碳化技改、乐山分离厂的二次富集物深度处理资源综合利用项目等，以减少对资源的消耗，降低对环境的影响。

(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

公司下属多家工厂积极开展碳足迹盘查和认证工作，部分产品已经获得碳足迹认证证书；公司继续加大工厂的分布式光伏电站装机力度，已完成装机4.49MW，在建项目8.8MW，2024年1-6月光伏发电约183万度，减排1044tCO₂e。

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

公司积极响应国家号召，履行社会责任，参与脱贫攻坚及乡村振兴工作，就近就地提供就业岗位。公司还积极参与社会公益事业，通过捐助、慰问、采购产品等多种方式回馈社会。

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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	黄平	本次重组完成后，在作为上市公司持股 5%以上股东期间，除鑫源稀土（泰国）有限公司外，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；在鑫源稀土相关业务完全正式达产运营且产品正式销售后，本人承诺将促使晨光投资将所持鑫源稀土股权转让给无关联第三方，在同等条件下，上市公司享有优先收购晨光投资所持有的鑫源稀土股权的权利。同时，本人承诺：如在上述期间，本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。	2015年11月	是	长期	是
	解决同业竞争	王晓晖	本次重组完成后，在作为上市公司股东期间，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；如在上述期间，本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。	2015年11月	是	长期	是

解决关联交易	黄平、王晓晖	在本次重组完成后，本人及本人控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人及本人控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《盛和资源控股股份有限公司章程》等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，保证不利用股东地位及影响谋求上市公司及其子公司在业务合作等方面给予优先于市场第三方的权利，保证不利用股东地位及影响谋求与上市公司及其子公司达成交易的优先权利，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形，本人将对前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。	2015年11月	是	长期	是
其他	黄平、沃本新材	本人（本公司）及本人控制的主体不存在通过协议或其他安排与晨光稀其他股东，在本次交易实施完成后，与盛和资源其他股东共同扩大本人及本人控制的主体所能够支配的盛和资源股份表决权数量的约定、行为或者事实。本人（本公司）及本人控制的主体在作为盛和资源股东期间，将尊重并认可中国地质科学院矿产综合利用研究所在盛和资源的控股股东地位，独立履行股东职责，按本人及本人控制的主体的意愿行使股东权利。本人（本公司）及本人控制的主体不会基于所持有的盛和资源的股份与盛和资源的其他股东谋求或形成一致行动关系。	2015年11月	是	长期	是
其他	王全根、巨星集团、地矿公司	根据王全根、巨星集团、地矿公司签署的《关于不存在一致行动关系的声明及承诺》，三位股东分别承诺在作为盛和稀土股东期间与盛和稀土其他股东不存在任何一致行动关系，在成为太工天成股东，将独立履行股东职责、行使股东权利，不会与太工天成其他任何股东形成一致行动关系。	2012年11月	是	长期	是

其他	综合研究所	为了保持重组完成后上市公司的人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立，综合研究所出具了《关于与上市公司“五分开”的承诺函》承诺：继续保持上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构、业务上遵循五分开原则。遵守中国证监会及上交所有关规定，规范运作上市公司，本次重组将不会影响上市公司的独立性。	2012年11月	是	长期	是
其他	综合研究所	本次重组完成后，综合研究所成为公司的控股股东，实际控制人为财政部。为避免未来与公司产生同业竞争，综合研究所就本次重组完成后的业务发展出具了《关于避免同业竞争及规范关联交易的承诺函》。承诺将采取有效措施避免同业竞争，减少并规范与上市公司将来可能产生的关联交易，确保与上市公司之间关联交易的公平、公正、公允。	2012年11月	是	长期	是
其他	综合研究所、巨星集团	综合研究所、巨星集团分别出具《关于避免占用子公司资金的承诺函》，承诺在认购股份之前，将通过合适方式妥善处理与盛和稀土（包括该等子公司的控股子公司）之间的债权债务关系，确保不会出现占用盛和稀土资金的情形，也不会出现盛和稀土为其及其控制的其他单位提供担保的情形。	2012年11月	是	持续有效	是
其他	焦炭集团	太工天成持有的山西天成大洋能源化工有限公司19%股权，因天成大洋的控股股东山西山晋商贸有限公司（以下简称“山晋商贸”）已搬离原住所且法定代表人下落不明，书面邮寄通知已被退回，太工天成已经在2012年7月31日出版的《山西日报》和《中国经济时报》上发布公告，以公告方式通知山晋商贸，截至公告之日，太工天成尚未收到山晋商贸关于是否行使优先购买权的意见。焦炭集团已就前述股权转让作出承诺，若未来山晋商贸作出购买太工天成拟转让的天成大洋19%股权，焦炭集团将在资产转让价款支付予太工天成后与该股东协商，按照重大资产重组中支付的价格将该等股权转让予该股东。	2012年11月	是	持续有效	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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申请) 方	应诉 (被 申请) 方	承担 连带 责任 方	诉 讼 仲 裁 类 型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及 金额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼 (仲 裁) 审 理 结 果 及 影 响	诉讼(仲裁)判决执行情况
赣州晨光稀土新材料有限公司(晨光稀土)、赣州步莱铽新资源有限公司(步莱铽)	冕宁县飞天实业有限责任公司(飞天实业)	冕宁县万凯丰稀土矿业有限公司(万凯丰)	委托加工合同纠纷	2021年1月,晨光稀土委托飞天实业进行委托加工,并返还加工后产品。此后,飞天实业未能按照合同约定足额及时交付加工后产品。晨光稀土、步莱铽于2022年2月向上犹县人民法院提起诉讼,要求飞天实业赔偿未交付货物货值与违约金;并要求万凯丰承担连带责任。	57,308,800.00	否	2022年9月10日上犹县人民法院一审判决:飞天实业向晨光稀土、步莱铽支付54,243,069元,万凯丰被告对飞天实业的前述债务不能清偿部分的二分之一承担还款责任;违约金2,386,835元。飞天实业不服一审判决结果,其上诉至赣州市中级人民法院,二审判决结果维持一审原判。	债务人破产重整	已进入执行程序(2023)赣0724执474号。已执行金额57,276.31元,未履行金额53,507,435.00。2024年3月,冕宁县人民法院裁定受理飞天实业破产重整申请(2024)川3433破申3号。2024年4月1日,冕宁法院作出(2024)川3433破3号公告,通知债权人申报债权。2023年8月8日,冕宁法院作出(2023)川3433破申1号民事裁定受理万凯丰重整申请。2024年7月4日飞天实业与万凯丰合并破产重整,现等待召开合并破产后的债权人会议,决定重整方案。

赣州晨光稀土新材料有限公司	宁波雷利磁业有限公司（宁波雷利）	江广晟发再生资源股份有限公司（广晟发）	买卖合同纠纷	宁波雷利拖欠晨光稀土902.5万元的货款未支付，广晟健发为宁波雷利提供担保，晨光稀土遂将宁波雷利和广晟健发起诉至赣州市人民法院。	9,027,413.00	否	2020年12月和2021年1月，宁波雷利分别支付货款50万元和70万元。2021年2月23日，法院出具调解书，约定宁波雷利就剩余782万元货款、违约金及诉讼费用等分期付款，广晟健发、梁健就以上款项承担连带还款责任。	调解书执行中	2024年累计收回货款20万元，尚欠185万元货款、违约金、律师费、案件受理费及保全费。
盛和资源四川有限公司（盛和四川）	江苏昇昌科技有限公司（江苏昇昌）		买卖合同纠纷	2019年盛和四川与江苏昇昌签订委托加工合同，江苏昇昌未能按照合同约定足额及时交付加工后产品。因此盛和四川诉至灌云县法院，请求判令：江苏昇昌交付欠付货物或赔偿等值货款，并支付资金占用损失。	18,000,000.00	否	2021年12月30日，法院出具调解书，约定双方以继续交易方式解决争议。	已结案	2024年7月31日，法院出具《结案通知》，确认江苏昇昌现已履行完毕根据调解书确定的义务，该案现已执行完毕。
乐山盛和有限公司（乐山盛和）	丹东中裕稀土科技有限公司（丹东中裕）		买卖合同纠纷	2018年乐山盛和与丹东中裕签订《购销合同》，向丹东中裕出售货物，总金额19,900,000元，乐山盛和履行了全部交货义务后丹东中裕公司只履行了部分付款义务。因此，乐山盛和诉至五	4,350,000.00	否	2023年12月21日，五通桥区人民法院判决丹东中裕支付乐山盛和货款4,350,000元及逾期付款损失（以4,350,000元为基数，从2020年12月1日起按年利率3.85%加计50%计算	已申请强制执行	乐山盛和依法向法院递交了强制执行申请。

				通桥区法院，请求判令：丹东中裕支付剩余货款及资金占用损失。			至付清之日止)。		
德昌盛和新材料科技有限公司（德昌盛和）	丹东中裕稀土科技有限公司（丹东中裕）		买卖合同纠纷	2016年德昌盛和与丹东中裕签订《采购合同》，向丹东中裕采购货物。德昌盛和按合同约定向支付了货款但丹东中裕未能按照约定交货。其后经与被告协商，丹东中裕承诺全额退还货款，并于2018年进行了部分退款，但剩余部分经多次催告仍未退还。因此德昌盛和诉至凤城市法院，请求判令：丹东中裕返还剩余货款并支付资金占用损失。	12,600,000.00		2023年10月31日，凤城市法院判决丹东中裕返还德昌盛和货款11,700,000.00元，支付资金占用损失，按11,700,000.00元为基数按照一年期贷款市场报价利率的1.3倍计算，自2020年11月1日起至还清全部欠款为止。	已申请强制执行	德昌盛和依法向法院递交了强制执行申请。
德昌盛和新材料科技有限公司（德昌盛和）	江苏晟健再生资源股份有限公司（广晟健发）		买卖合同纠纷	2019年，德昌盛和与广晟健发分别签订多份合同约定向广晟健发销售原料，并回购广晟健发加工后的成品钕，后广晟健发未按约定交付成品。德昌盛和向法院起诉请求：判令广晟健发交付欠付成品货物或赔偿等值货款，并支付资金占用损失。	26,831,616.00	否	2022年9月29日，连云港市赣榆区人民法院判决，广晟健发向德昌盛和返还货款12,479,593.37元；并赔偿损失2,495,918.6元。	已申请强制执行	已申请强制执行，申请执行金额15,087,165.00元（2023）苏0707执2087号。

盛和四川有限公司（盛和四川）	江苏广晟健发再生资源股份有限公司（广晟健发）		买卖合同纠纷	2019 年盛和四川与广晟健发分别签订多份合同约定向广晟健发销售原料并回购广晟健发加工后的成品，后广晟健发未按约定交付成品。盛和四川向法院起诉请求：判令广晟健发交付欠付成品货物或赔偿等值货款，并支付资金占用损失。	22,977,200.00	否	2022 年 10 月 17 日，连云港市赣榆区人民法院判决，广晟健发向四川盛和返还货款 9,404,252.55 元；并赔偿损失 1,880,850.51 元。	已申请强制执行	已申请强制执行，申请执行金额 11,374,613.00 元（2023）苏 0707 执 2086 号。
盛和资源（海南）有限公司	中油技开（天津）物产有限公司		仲裁	由于市场原因，中油技开公司收取部分款项后，未按照约定发货，拒绝按照合同约定履行交货义务以致合同目的无法实现，经过反复沟通无果，申请仲裁解决。	12,204,410.24	否	已立案	尚未开庭审理	尚未开庭审理

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

报告期内，公司控股股东诚信经营，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

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

事项概述	查询索引
<p>报告期内，公司 2023 年年度股东大会通过了《盛和资源关于 2024 年度预计日常关联交易的公告》。根据本议案，2024 年度，公司与四川和地矿业发展有限公司、中稀（四川）稀土有限公司、广西域潇西骏稀土功能材料有限公司、中核华盛矿产有限公司、湖南中核金原新材料有限责任公司、中稀（凉山）稀土有限公司、中稀（凉山）稀土贸易有限公司之间采购原料、半成品及商品，与中稀（凉山）稀土有限公司、中核华盛矿产有限公司、广西域潇西骏稀土功能材料有限公司之间销售原料、半成品及商品以及与广西域潇西骏稀土功能材料有限公司之间委托加工，与中核华盛矿产有限公司、中稀（凉山）稀土有限公司之间受托加工的关联交易按照本议案执行。</p>	<p>详见公司 2024 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站发布的临时公告《盛和资源关于 2024 年度预计日常关联交易的公告》（临 2024-013）。</p>

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

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
中核华盛矿产有限公司	采购商品	32,566,015.12	26,944,861.98
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	采购商品	64,595,857.50	173,629,203.67
四川和地矿业发展有限公司	采购商品	160,137,721.42	47,314,784.89
湖南中核金原新材料有限责任公司	采购商品	91,349,738.59	156,878,949.94
中稀(凉山)稀土有限公司	采购商品	107,944,362.10	-
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	委托加工	9,827,846.78	7,274,017.90
中核华盛矿产有限公司	销售商品	49,265,515.28	138,561,298.96
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	销售商品	24,151,391.77	23,157,136.80
中稀(凉山)稀土有限公司	销售商品	95,367,477.87	-
中稀(凉山)稀土有限公司	受托加工	20,625,811.06	-

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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
润和催化剂股份有限公司	联营公司	接受劳务	服务费	公允价格	-	16,981.13	0.1508	按合同约定结算
中国地质科学院矿产综合利用研究所	控股股东	接受劳务	服务费	公允价格	-	300,943.40	2.6724	按合同约定结算
润和催化剂股份有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	公允价格	18.57	128,025.70	0.0024	按批结算
润和催化剂股份有限公司	联营公司	利息收入	利息收入	公允价格	-	130,109.02	0.3739	按合同约定结算
中稀(四川)稀土有限公司	联营公司	接受劳务	咨询费	公允价格	-	451,415.09	21.8750	按合同约定结算
合计				/	/	1,027,474.34		/

(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

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)	149,465
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
中国地质科学院矿产综合利用研究所	0	246,382,218	14.06	0	无		国家
王全根	0	117,289,498	6.69	0	无		境内自然人
黄平	0	96,271,094	5.49	0	无		境内自然人
四川巨星企业集团有限公司	-5,989,968	79,450,032	4.53	0	质押	47,600,000	境内非国有法人
四川省地质矿产（集团）有限公司	0	55,232,004	3.15	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	-15,264,678	24,442,858	1.39	0	无		其他
王晓晖	0	20,425,746	1.17	0	无		境内自然人

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	9,135,300	16,805,222	0.96	0	无		其他
中国建设银行股份有限公司—嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金	29,620	6,649,612	0.38	0	无		其他
戚涛	0	6,052,353	0.35	0	无		境内自然人
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	
中国地质科学院矿产综合利用研究所	246,382,218					246,382,218	
王全根	117,289,498					117,289,498	
黄平	96,271,094					96,271,094	
四川巨星企业集团有限公司	79,450,032					79,450,032	
四川省地质矿产（集团）有限公司	55,232,004					55,232,004	
香港中央结算有限公司	24,442,858					24,442,858	
王晓晖	20,425,746					20,425,746	
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	16,805,222					16,805,222	
中国建设银行股份有限公司—嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金	6,649,612					6,649,612	
戚涛	6,052,353					6,052,353	
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	公司前10大股东中，中国地质科学院矿产综合利用研究所、王全根、黄平、四川巨星企业集团有限公司、四川省地质矿产（集团）有限公司及王晓晖等股东间不存在委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况，未知其他股东的委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10大股东中王全根、黄平、巨星集团、地矿公司不存在任何一致行动关系，未知其他股东之间是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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	7,669,922	0.44	2,275,300	0.13	16,805,222	0.96	566,700	0.03

中国建设银行股份有限公司—嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金	6,619,992	0.38	375,800	0.02	6,649,612	0.38	0	0
-------------------------------------	-----------	------	---------	------	-----------	------	---	---

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：盛和资源控股股份有限公司

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	1,905,741,990.77	2,333,940,380.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2	50,000,000.00	50,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	72,617,173.71	21,747,064.99
应收账款	七、5	1,012,904,894.25	968,962,969.63
应收款项融资	七、7	379,984,159.33	439,011,567.75
预付款项	七、8	740,734,567.37	449,659,137.96
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	110,593,268.99	90,437,583.19
其中：应收利息			
应收股利		2,268,206.52	5,670,516.29
买入返售金融资产			
存货	七、10	3,763,425,436.84	4,885,659,309.38
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	七、12	3,048,842.96	3,048,842.96
其他流动资产	七、13	373,786,298.40	487,581,006.67
流动资产合计		8,412,836,632.62	9,730,047,863.33
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	647,346,904.14	657,660,689.61
其他权益工具投资	七、18	1,481,762,782.41	2,226,658,536.58
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,227,154,157.89	971,744,240.66
在建工程	七、22	558,132,480.68	664,424,215.30
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	5,261,121.03	5,955,698.54
无形资产	七、26	770,098,720.36	313,572,512.66
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	289,742,072.31	285,429,611.57
长期待摊费用	七、28	5,668,133.30	6,155,505.07
递延所得税资产	七、29	152,353,375.60	159,214,441.14
其他非流动资产	七、30	369,796,840.75	304,901,625.19
非流动资产合计		5,507,316,588.47	5,595,717,076.32
资产总计		13,920,153,221.09	15,325,764,939.65
流动负债：			
短期借款	七、32	2,177,745,870.53	2,591,625,758.30
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	七、35	142,302,721.40	345,393,177.89
应付账款	七、36	611,626,414.86	698,701,773.40
预收款项			
合同负债	七、38	192,608,204.69	245,480,301.48
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	66,137,083.66	185,908,386.08
应交税费	七、40	190,146,963.86	217,363,615.56
其他应付款	七、41	230,159,690.01	184,176,286.23
其中：应付利息			
应付股利		126,061,010.29	38,419,681.79
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	770,950,646.68	479,074,268.74
其他流动负债	七、44	23,599,085.41	31,912,439.19
流动负债合计		4,405,276,681.10	4,979,636,006.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	166,566,081.91	498,412,076.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	4,056,812.10	4,463,938.57
长期应付款	七、48	146,692,000.00	22,488,480.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	34,697,808.32	36,244,594.72

递延所得税负债	七、29	17,799,351.81	22,120,937.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		369,812,054.14	583,730,027.32
负债合计		4,775,088,735.24	5,563,366,034.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,752,826,570.00	1,752,826,570.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、54	2,127,177,539.84	2,087,542,595.01
减：库存股			
其他综合收益	七、57	245,907,505.84	901,928,377.78
专项储备	七、58	8,662,780.87	8,639,323.21
盈余公积	七、59	103,328,433.49	103,328,433.49
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,008,355,793.68	4,164,514,089.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,246,258,623.72	9,018,779,388.72
少数股东权益		898,805,862.13	743,619,516.74
所有者权益（或股东权益）合计		9,145,064,485.85	9,762,398,905.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,920,153,221.09	15,325,764,939.65

公司负责人：黄平主管会计工作负责人：王晓晖会计机构负责人：李抗

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：盛和资源控股股份有限公司

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		270,688,420.60	228,687,700.82
交易性金融资产		50,000,000.00	50,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		72,566,373.71	21,747,064.99
应收账款	二十、1	6,577,699.12	15,688,775.00
应收款项融资			
预付款项		704,079.01	201,219.46
其他应收款	二十、2	303,852,569.63	555,796,555.07
其中：应收利息			
应收股利		66,708,165.74	206,174,169.63
存货		113,637,314.22	
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		15,443,388.25	16,702.51
流动资产合计		833,469,844.54	872,138,017.85
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	二十、3	6,247,180,992.71	5,990,004,151.53
其他权益工具投资		23,000,000.00	23,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		720,948.37	777,321.51
在建工程		44,101,605.33	34,320,092.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		68,381,869.47	69,365,956.77
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		53,481,007.69	43,819,065.25
非流动资产合计		6,436,866,423.57	6,161,286,587.22
资产总计		7,270,336,268.11	7,033,424,605.07
流动负债：			
短期借款		70,059,444.45	70,077,305.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		134,097,400.00	14,542,298.90
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		2,879,233.06	24,780,545.93
应交税费		6,442,219.37	6,782,734.79
其他应付款		89,646,779.03	441,522.55
其中：应付利息			
应付股利		87,641,328.50	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		448,559,916.67	354,672,038.88
其他流动负债			
流动负债合计		751,684,992.58	471,296,446.61
非流动负债：			
长期借款		149,000,000.00	295,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款		146,692,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		295,692,000.00	295,000,000.00
负债合计		1,047,376,992.58	766,296,446.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,752,826,570.00	1,752,826,570.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,923,445,569.10	3,923,445,569.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		130,244,462.95	130,244,462.95
未分配利润		416,442,673.48	460,611,556.41
所有者权益（或股东权益）合计		6,222,959,275.53	6,267,128,158.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,270,336,268.11	7,033,424,605.07

公司负责人：黄平主管会计工作负责人：王晓晖会计机构负责人：李抗

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		5,438,021,526.68	8,557,707,788.86
其中：营业收入	七、61	5,438,021,526.68	8,557,707,788.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,495,361,107.69	8,300,953,788.18
其中：营业成本	七、61	5,358,076,098.24	8,156,209,091.61
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	14,190,362.04	17,856,829.23
销售费用	七、63	14,339,799.90	11,972,637.26
管理费用	七、64	81,532,253.80	82,288,330.44
研发费用	七、65	388,009.50	563,604.31
财务费用	七、66	26,834,584.21	32,063,295.33
其中：利息费用		48,853,440.45	47,630,325.55
利息收入		23,364,326.11	14,865,250.30
加：其他收益	七、67	103,851,307.01	57,038,849.44
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-5,048,474.47	14,951,315.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,243,785.47	13,670,540.76
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）	七、70		-16,501.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-47,083,445.53	-62,000,013.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-28,393,806.39	-172,704,101.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	922,381.13	-28,558.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-33,091,619.26	93,994,989.96
加：营业外收入	七、74	1,955,105.16	13,002,027.64
减：营业外支出	七、75	8,634,484.11	534,072.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-39,770,998.21	106,462,945.00
减：所得税费用	七、76	19,839,130.45	-1,124,263.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-59,610,128.66	107,587,208.45
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-59,610,128.66	107,587,208.45
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）		-68,516,967.05	83,976,541.01
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,906,838.39	23,610,667.44
六、其他综合收益的税后净额		-747,507,200.27	-47,478,085.04

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-656,020,871.94	-42,587,618.33
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-662,403,282.44	-125,902,124.23
(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		-662,403,282.44	-125,902,124.23
(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		6,382,410.50	83,314,505.91
(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		6,382,410.50	83,314,505.91
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-91,486,328.33	-4,890,466.71
七、综合收益总额		-807,117,328.93	60,109,123.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-724,537,838.99	41,388,922.68
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-82,579,489.94	18,720,200.73
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0391	0.0479
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0391	0.0479

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：黄平主管会计工作负责人：王晓晖会计机构负责人：李抗

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	二十、4	25,435,502.83	134,147,498.08
减：营业成本	二十、4	6,915,796.78	115,501,354.50
税金及附加		200,008.29	168,331.54
销售费用			
管理费用		11,854,585.16	10,612,019.27
研发费用			

财务费用		10,145,298.87	12,058,347.50
其中：利息费用		11,383,544.45	13,298,090.29
利息收入		1,242,104.42	1,242,728.14
加：其他收益		132,174.92	439,851.95
投资收益（损失以“-”号填列）	二十、5	46,562,582.15	449,838,578.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,118,787.94	-2,208,020.79
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）			-16,501.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		457,874.77	-397,460.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,472,445.57	445,671,914.71
加：营业外收入			
减：营业外支出			112,093.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,472,445.57	445,559,821.03
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,472,445.57	445,559,821.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,472,445.57	445,559,821.03
（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		43,472,445.57	445,559,821.03
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：黄平主管会计工作负责人：王晓晖会计机构负责人：李抗

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		6,575,541,744.20	8,036,143,634.37
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		2,550,841.55	59,412,231.11
收到其他与经营活动有关的现金		52,220,478.71	186,342,404.67
经营活动现金流入小计		6,630,313,064.46	8,281,898,270.15
购买商品、接受劳务支付的现金		5,697,508,343.32	7,937,956,339.43
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		247,648,732.70	208,816,271.11
支付的各项税费		148,233,008.76	384,347,016.83
支付其他与经营活动有关的现金		114,110,540.58	91,413,722.98
经营活动现金流出小计		6,207,500,625.36	8,622,533,350.35
经营活动产生的现金流量净额		422,812,439.10	-340,635,080.20
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			13,697,897.11
取得投资收益收到的现金		7,715,311.00	17,146,398.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,537,367.71	941,448.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,522,054.93
收到其他与投资活动有关的现金		56,196,764.77	20,351,658.77
投资活动现金流入小计		70,449,443.48	53,659,456.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,171,703.65	158,686,400.20
投资支付的现金		176,777,952.16	73,035,302.04
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		2,786,709.20	45,888,480.00
支付其他与投资活动有关的现金		55,819,663.28	5,904,769.00
投资活动现金流出小计		363,556,028.29	283,514,951.24
投资活动产生的现金流量净额		-293,106,584.81	-229,855,494.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		68,729,847.17	14,083,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		68,729,847.17	
取得借款收到的现金		1,816,952,843.55	1,536,203,809.20
收到其他与筹资活动有关的现金		347,919,856.21	157,163,694.88
筹资活动现金流入小计		2,233,602,546.93	1,707,451,004.08
偿还债务支付的现金		1,972,800,000.00	1,492,217,831.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,663,835.06	51,762,550.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		414,400.25	
支付其他与筹资活动有关的现金		549,582,108.16	278,657,461.56
筹资活动现金流出小计		2,573,045,943.22	1,822,637,843.15
筹资活动产生的现金流量净额		-339,443,396.29	-115,186,839.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-528,089.18	23,873,235.55
五、现金及现金等价物净增加额		-210,265,631.18	-661,804,178.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,542,365,001.83	2,170,505,061.12
六、期末现金及现金等价物余额		1,332,099,370.65	1,508,700,883.05

公司负责人：黄平主管会计工作负责人：王晓晖会计机构负责人：李抗

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		36,002,483.27	128,559,055.53
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		3,298,725.11	14,232,543.87
经营活动现金流入小计		39,301,208.38	142,791,599.40
购买商品、接受劳务支付的现金		16,573,415.00	124,789,860.00
支付给职工及为职工支付的现金		28,373,351.10	19,105,054.11
支付的各项税费		212,729.03	2,902,760.77
支付其他与经营活动有关的现金		8,589,276.75	12,056,994.61
经营活动现金流出小计		53,748,771.88	158,854,669.49
经营活动产生的现金流量净额		-14,447,563.50	-16,063,070.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		144,700.70	
取得投资收益收到的现金		187,452,673.28	800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		200,000,000.00	23,926,783.55
投资活动现金流入小计		387,597,373.98	23,927,583.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,831,933.81	10,871,765.00
投资支付的现金		157,803,629.12	24,570,422.70
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		100,000,000.00	14,670.00
投资活动现金流出小计		267,635,562.93	35,456,857.70
投资活动产生的现金流量净额		119,961,811.05	-11,529,274.15
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		20,000,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金		72,000,000.00	197,519,934.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,513,527.77	13,509,883.30
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		83,513,527.77	211,029,817.30
筹资活动产生的现金流量净额		-63,513,527.77	-41,029,817.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		42,000,719.78	-68,622,161.54
加：期初现金及现金等价物余额		228,687,700.82	253,877,670.14
六、期末现金及现金等价物余额		270,688,420.60	185,255,508.60

公司负责人：黄平主管会计工作负责人：王晓晖会计机构负责人：李抗

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											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,752,826,570.00				2,087,542,595.01		901,928,377.78	8,639,323.21	103,328,433.49		4,164,514,089.23		9,018,779,388.72	743,619,516.74	9,762,398,905.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,752,826,570.00				2,087,542,595.01		901,928,377.78	8,639,323.21	103,328,433.49		4,164,514,089.23		9,018,779,388.72	743,619,516.74	9,762,398,905.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					39,634,944.83		-656,020,871.94	23,457.66			-156,158,295.55		-772,520,765.00	155,186,345.39	-617,334,419.61
（一）综合收益总额							-656,020,871.94				-68,516,967.05		-724,537,838.99	-82,579,489.94	-807,117,328.93
（二）所有者投入和减少资本					39,634,944.83								39,634,944.83	245,701,579.96	285,336,524.79
1. 所有者投入的普通股					39,634,944.83								39,634,944.83	245,701,579.96	285,336,524.79
2. 其他权益工具持有者投入资本															

四、本期期末余额	1,752,826,570.00				2,127,177,539.84		245,907,505.84	8,662,780.87	103,328,433.49		4,008,355,793.68		8,246,258,623.72	898,805,862.13	9,145,064,485.85
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	----------------	--------------	----------------	--	------------------	--	------------------	----------------	------------------

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)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,752,826,570.00				2,079,209,827.54		1,287,971,872.95	8,325,136.36	53,225,125.13		4,064,346,108.50		9,245,904,640.48	771,431,643.38	10,017,336,283.86
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,752,826,570.00				2,079,209,827.54		1,287,971,872.95	8,325,136.36	53,225,125.13		4,064,346,108.50		9,245,904,640.48	771,431,643.38	10,017,336,283.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-42,587,618.33	2,667,638.84			-91,306,115.99		-131,226,095.48	18,720,200.73	-112,505,894.75
（一）综合收益总额							-42,587,618.33				83,976,541.01		41,388,922.68	18,720,200.73	60,109,123.41
（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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余 额	1,752,826,570.00			2,079,209,827.54	1,245,384,254.62	10,992,775.20	53,225,125.13	3,973,039,992.51	9,114,678,545.00	790,151,844.11	9,904,830,389.11			

公司负责人：黄平主管会计工作负责人：王晓晖会计机构负责人：李抗

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)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,752,826,570.00				3,923,445,569.10				130,244,462.95	460,611,556.41	6,267,128,158.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,752,826,570.00				3,923,445,569.10				130,244,462.95	460,611,556.41	6,267,128,158.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-44,168,882.93	-44,168,882.93
（一）综合收益总额										43,472,445.57	43,472,445.57
（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										-87,641,328.50	-87,641,328.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-87,641,328.50	-87,641,328.50
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	1,752,826,570.00				3,923,445,569.10			130,244,462.95	416,442,673.48	6,222,959,275.53

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,752,826,570.00				3,926,394,245.43				80,141,154.59	179,210,747.51	5,938,572,717.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,752,826,570.00				3,926,394,245.43				80,141,154.59	179,210,747.51	5,938,572,717.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-10,000,000.00					270,277,164.03	260,277,164.03
（一）综合收益总额										445,559,821.03	445,559,821.03
（二）所有者投入和减少资本					-10,000,000.00						-10,000,000.00
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					-10,000,000.00						-10,000,000.00
(三) 利润分配										-175,282,657.00	-175,282,657.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-175,282,657.00	-175,282,657.00
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,752,826,570.00				3,916,394,245.43				80,141,154.59	449,487,911.54	6,198,849,881.56

公司负责人：黄平主管会计工作负责人：王晓晖会计机构负责人：李抗

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

盛和资源控股股份有限公司（以下简称“盛和资源”、“本公司”或“公司”）原名太原理工天成科技股份有限公司（以下简称“太工天成”），2013年1月26日，根据本公司2013年第一次临时股东大会决议，太工天成更名为盛和资源控股股份有限公司。

太工天成前身系山西太工天成科技实业有限公司。2000年经山西省人民政府晋政函[2000]166号文批准改制为股份有限公司。2003年5月在上海证券交易所上市，上市后公司的总股本为7,200万股。经股权分置改革及历年分红送股及转股后，截止2011年12月31日，公司总股本增为15,660万股。经公司2012年7月29日召开的第四届董事会第十八次会议和2012年10月8日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过，并经2012年12月28日收到的中国证券监督管理委员会《关于核准太原理工天成科技股份有限公司重大资产重组及向中国地质科学院矿产综合利用研究所等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]1747号）核准，公司于2012年12月31日前完成了向山西省焦炭集团有限责任公司（以下简称“山西焦炭集团”）出售全部资产和负债、向乐山盛和稀土股份有限公司股东发行股份购买乐山盛和稀土股份有限公司（现更名为：乐山盛和稀土有限公司）99.9999%股权的重大资产重组的实施方案。分别向中国地质科学院矿产综合利用研究所发行75,809,913股股份、向王全根发行44,990,615股股份、向四川巨星企业集团有限公司发行34,445,823股股份、向四川省地质（矿产）集团有限公司发行21,981,597股股份、向苏州华东有色股权投资合伙企业（有限合伙）发行13,738,498股股份、向崔宇红发行13,541,323股股份、向武汉荣盛投资有限公司发行5,495,399股股份、向蔺尚举发行3,925,034股股份、向戚涛发行3,267,564股股份、向朱云先发行2,619,987股股份购买相关资产，本次重组完成后的总股本为37,641.5753万元。2013年3月6日公司变更经营范围和单位名称，领取山西省工商行政管理局新核发的《企业法人营业执照》。

公司2015年8月23日召开的第五届董事会第二十七次会议和2015年9月10日召开的2015年度第三次临时股东大会审议通过，以公司2015年6月30日总股本376,415,753股为基数，向全体股东每10股转增15股，合计转增564,623,630股，转增完成后公司总股本增加至941,039,383股。2015年10月8日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资进行了验证，并出具瑞华验字[2015]01570006号《验资报告》。公司于2015年11月5日取得了山西省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2015年11月9日，公司召开第五届董事会第三十次会议，审议通过《关于〈发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案〉的议案》等相关议案。2016年5月5日，公司第六届董事会第三次会议审议通过《关于〈公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案。2016年6月27日，财政部出具《财政部关于批复同意盛和资源控股股份有限公司非公开发行股票》的函（财建函[2016]26号），批准了本次重组。2016年7月28日，公司2016年度第一次临时股东大会审议通过了本次重组相关议案。2016年7月29日，公司第六届董事会第五次会议审议通过《关于调整发行股份及支付现金募集配套资金金额及用途的议案》等相关议案。

本次重组方案为盛和资源向红石创投等6名机构及自然人黄平发行股份及支付现金购买其合计持有的赣州晨光稀土新材料股份有限公司（以下简称“晨光稀土”现已更名为赣州晨光稀土新材料有限公司）100.00%股权，其中通过发行股份购买黄平和红石创投等5名机构合计持有的晨光稀土86.76%股权，通过支付现金购买晨光投资持有的晨光稀土13.24%股权；向王晓晖等2名自然人发行股份及支付现金购买其合计持有的四川省乐山市科百瑞新材料有限公司（以下简称“科百瑞”）71.43%股权，其中通过发行股份购买王晓晖、王金镛合计持有的科百瑞53.43%股权，通过支付现金购买罗应春持有的科百瑞18.00%股权；向文盛投资等9名机构及王丽荣等14名自然人发行股份购买其合计持有的海南文盛新材料科技股份有限公司（以下简称“文盛新材”现已更名为盛和锆钛（海南）有限公司）100.00%股权。

本次非公开发行股票业经中国证券监督管理委员会《关于核准盛和资源控股股份有限公司向黄平等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2017】186号）批复，并于2017年2月10日向三十一名特定投资者定向发行了人民币普通股股票331,109,130股，每股面值1元，经公司股东大会审议，本次非公开发行股票价格为8.5349元/股。

截至2017年2月10日，公司已收到三十一名特定投资者认购资金合计人民币2,825,983,457.86元，新增注册资本（股本）合计人民币331,109,130.00元。

截至2017年3月31日止，本公司通过非公开发行人民币普通股（A股）77,980,000股（每股面值1元），发行价格为人民币8.5349元/股，募集资金合计人民币665,551,502.00元，扣除根据合同约定应付本次增发验资费20,000.00元（含税），实际募集资金人民币647,531,502.00元，其中：增加股本77,980,000.00股，增加资本公积569,551,502.00元。

盛和资源控股股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年5月3日召开了2017年年度股东大会，会议审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本1,350,128,513股为基数，向全体股东每股派发现金0.03元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.3股，共计派发现金40,503,855.39元，转增405,038,554股，本次转增完成后公司总股本增加至1,755,167,067股。公司已于2018年7月2日实施完成该项分配方案。公司董事会根据股东大会的授权对《公司章程》的相应条款进行了修订，并办理了工商变更登记等相关手续。公司原注册资本由“人民币135,012.8513万元”变更为“人民币175,516.7067万元”。

公司2019年1月7日召开的第六届董事会第二十七次（临时）会议和2019年1月24日召开的2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司注册地址的议案》《关于修改〈公司章程〉的议案》，根据公司实际经营情况变更了公司注册地址、修改了公司经营范围和部分章程条款。公司于2019年1月25日取得成都市双流区市场和质量监督管理局换发的《企业法人营业执照》，并完成了相关章程备案等手续。

注册号/统一社会信用代码： 91140000701012581E；

公司住所：中国（四川）自由贸易试验区成都市双流区西航港街道成新大件路289号1001室；

公司法定代表人：颜世强；

注册资本：公司于2022年2月11日、2022年3月1日分别召开了第七届董事会第二十二次会议、2022年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于拟注销回购股份暨减少注册资本的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等相关议案，根据《公司法》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》等相关规定拟注销存放于公司回购专用证券账户的2,340,497股回购股份，占公司目前总股本的0.13%。本次注销完成后，公司注册资本由1,755,167,067元变更为1,752,826,570元。

本公司属稀土行业，主要从事稀有稀土、锆、钛等金属系列产品的销售、综合应用及深加工；主要主要产品包括稀土精矿、稀土氧化物、稀土化合物、稀土金属、稀土冶金材料、锆英砂、钛精矿、金红石等。

本财务报表于2024年8月30日由本公司董事会批准报出。

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。

本公司财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

适用 不适用

本公司对自 2023 年 12 月 31 日起 6 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本公司财务报表以持续经营为基础列报。

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

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

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。

本报告期是指 2024 年 1-6 月。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

本公司下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，本公司在编制财务报表时按照五、10 所述方法折算为人民币。

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	单项金额超过 1000 万元的。
重要的非全资子公司	单一主体净利润占纳入合并范围的该类主体相关项目的 10%以上的。

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

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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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）外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；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；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

本公司在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：①收取金融资产现金流量的权利届满；②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融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，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。

(2) 金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确

作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益,公允价值的后续变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产,本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括:交易性金融资产。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

只有能够消除或显著减少会计错配时,本公司才将金融资产在初始计量时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。按照上述条件,本公司指定的这类金融资产主要包括本公司持有交易性金融资产组合,其资金来源为本公司自有资金,为显著减少与其他权益工具所产生的会计错配,本公司在初始确认时将上述金融资产均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和金融负债。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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以外,本公司的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(含属于金融负债的衍生工具),包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,(除与套期会计有关外,)所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益;如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(4) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对合同资产及部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5、各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

本公司评价承兑人为信用风险较小的银行具有较低的信用风险，因此不确认预期信用损失。

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄分析法组合	除已经单独计量损失准备的应收账款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
	的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。	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。
关联方组合	合并报表范围内主体之间的应收账款。	本公司将其评定为无风险的应收账款，不存在预期信用损失，不计提坏账准备

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	除已经单独计量损失准备的其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。
政府组合	县级以上政府机构
合并范围内关联方组合	合并报表范围内主体之间的其他应收款。

不同组合计提坏账准备的计提方法

项目	计提坏账准备的方法
账龄分析法组合	依据账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方组合	本公司将其评定为无风险的应收账款，不存在预期信用损失，不计提坏账准备
政府组合	本公司将其评定为无风险的应收账款，不存在预期信用损失，不计提坏账准备

12. 应收票据

√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

参见五、11 金融工具

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

参见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

参见五、11 金融工具

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

参见五、11 金融工具

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

参见五、11 金融工具

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

参见五、11 金融工具

14. 应收款项融资

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

参见五、11 金融工具

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

参见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

参见五、11 金融工具

15. 其他应收款

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

参见五、11 金融工具

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

参见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

参见五、11 金融工具

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

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

本公司原材料/库存商品/在产品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

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

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

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

参见五、11 金融工具

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

参见五、11 金融工具

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

参见五、11 金融工具

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

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。（披露指引：公司如有超过 20%但不具有重大影响的，补充披露：本公司持有被投资单位 20%以下表决权的，如本公司在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/或参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/或与被投资单位之间发生重要交易的/或向被投资单位派出管理人员的/或向被投资单位提供关键技术资料等（或综合考虑以上多种事实和情况），本公司认为对被投资单位具有重大影响。）

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额

时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

(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
房屋及建筑物	平均年限法	5.00-25.00	3.00-5.00	19.40-3.80
机器设备	平均年限法	5.00-15.00	3.00-5.00	19.40-6.33
电子设备	平均年限法	5.00	3.00-5.00	19.40-19.00
运输设备	平均年限法	5.00-6.00	3.00-5.00	19.40-15.83
其他设备	平均年限法	5.00-14.00	3.00-5.00	19.40-6.78

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用时
机器设备	达到设计要求并完成试生产
运输工具	获得车辆行驶证
其他设备	实际开始使用时

23. 借款费用

√适用 □不适用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借

款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利权、非专利技术无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本公司评估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；本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本公司带来经济利益；本公司有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

27. 长期资产减值

适用 不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本公司对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注十、(7)、27。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司的长期待摊费用包括装修费以及一些零星的维修工程。本公司已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。装修费以及一些零星的维修工程的摊销年限为 5 年。

29. 合同负债

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

31. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

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

1.1.1.1 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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、贸易收入。

(1) 销售商品收入

本公司销售商品收入分为内销和外销两种模式。①内销商品收入，根据合同或协议约定由本公司负责送货的，在购买方验收完毕后确认收入；购买方自行提货的，商品在交付购买方后确认收入。②外销商品收入，在报关手续办理完毕、按合同或协议约定取得收款权利时确认收入。

(2) 贸易收入

本公司从事的贸易业务主要是自国外进口稀土精矿取得商品控制权后再转让给国内客户，在交易过程中承担向客户转让商品的主要责任、承担存货风险，并能有权自主决定所交易的商品的价格，所以本公司在该交易中的身份是主要责任人，按合同约定的本公司预期有权收取的对价总额确认贸易收入。本公司于发出商品并由客户签收确认后确认销售商品收入。因为本公司承诺安排他人提供特定商品，在向客户提供特定商品前，本公司对特定商品并无控制权，所以本公司在该交易中的身份是代理人，按照因为安排他人向客户提供特定商品而有权收入的佣金或手续费金额确认收入。

1.1.1.2 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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已

明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，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的。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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). 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

(2). 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

(3). 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低（低于 40,000.00 人民币）的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人，如果一项租赁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，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

(4). 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5). 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，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损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%-25%详见下表。

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 (%)
盛和资源控股股份有限公司	25%
乐山盛和稀土有限公司	15%
盛和资源（德昌）有限公司	25%
德昌盛和新材料科技有限公司	25%
米易盛泰矿业有限责任公司	25%
SHENGHERESOURCES (SINGAPORE) PTE. LTD	17%
VietnamRareEarthCompanyLimited	22%
SHENGHERESOURCES (SINGAPORE) INTERNATIONALTRADINGPET. LTD.	17%
盛和资源四川有限公司	25%
盛和锆钛（海南）有限公司	15%
海南海拓矿业有限公司	15%
广西盛和新材料科技有限公司	25%
赣州晨光稀土新材料有限公司	15%
赣州步莱钽新资源有限公司	15%
全南县新资源稀土有限责任公司	15%
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	15%
宁波瑞昱新材料有限公司	25%
盛和资源（连云港）新材料科技有限公司	15%
盛和资源（海南）国际贸易有限公司	15%
盛和资源（海南）有限公司	15%
赣州盛和新材料有限公司	25%
盛和（全南）新材料有限公司	25%
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	15%
包头市三隆新材料有限责任公司	15%
VREXHOLDCOpte.Ltd.	17%
眉山市银河稀土萃取有限公司	25%

丰城盛和城市再生资源有限公司	25%
乐山盛和新材料科技有限公司	25%
山东鑫方园新材料科技有限公司	15%
深圳市华港投资集团有限公司	25%
嘉成矿业(上海)有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

乐山盛和稀土有限公司于2021年10月9日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202151000277，有效期为三年。

赣州晨光稀土新材料有限公司于2022年11月4日取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202236000599，有效期为三年。

赣州步莱斌新资源有限公司于2023年11月22日取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202336001248，有效期为三年。

全南县新资源稀土有限责任公司于2022年11月4日取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202236000777，有效期为三年。

四川省乐山市科百瑞新材料有限公司于2023年10月16日获得经四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局批准的《高新技术企业证书》，证书编号GR202351002577，有效期三年。

盛和资源(连云港)新材料科技有限公司于2023年12月13日获得经江苏省科学技术厅、江苏财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的《高新技术企业证书》，证书编号GR202332018099，有效期三年。

海南海拓矿业有限公司于2022年10月18日获得经海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局批准的《高新技术企业证书》，证书编号GR202246000290，有效期三年。

盛和资源(海南)国际贸易有限公司注册地在海南自由贸易港，根据2020年6月23日财税〔2020〕31号文件，为支持海南自由贸易港建设，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。

盛和资源(海南)有限公司注册地在海南自由贸易港，根据2020年6月23日财税〔2020〕31号文件，为支持海南自由贸易港建设，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。

盛和锆钛(海南)有限公司注册地在海南自由贸易港，根据2020年6月23日财税〔2020〕31号文件，为支持海南自由贸易港建设，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。

包头市三隆稀有金属材料有限责任公司、包头市三隆新材料有限责任公司适用于为贯彻落实党中央、国务院关于新时代推进西部大开发形成新格局有关精神，自2021年1月1日至2030年12月31日对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

山东鑫方园新材料科技有限公司于2021年12月7日获得经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准的《高新技术企业证书》，证书编号GR202137004186，有效期三年。

3. 其他

适用 不适用

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	445,917.57	124,781.69
银行存款	1,296,448,523.81	1,522,417,513.75
其他货币资金	608,847,549.39	811,398,085.36
存放财务公司存款		
合计	1,905,741,990.77	2,333,940,380.80
其中：存放在境外的款项总额	203,425,593.31	231,601,456.67

其他说明

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00	/
其中：			
权益工具投资	50,000,000.00	50,000,000.00	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	50,000,000.00	50,000,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：年末为了避免造成会计错配，本公司将账面价值为 5000 万元的金融资产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。

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	72,617,173.71	21,747,064.99
商业承兑票据		
合计	72,617,173.71	21,747,064.99

(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	72,617,173.71				72,617,173.71	21,747,064.99				21,747,064.99
其中：										
银行承兑汇票	72,617,173.71				72,617,173.71	21,747,064.99				21,747,064.99
商业承兑汇票										
合计	72,617,173.71	/		/	72,617,173.71	21,747,064.99	/		/	21,747,064.99

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：银行承兑汇票

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 (%)
银行承兑汇票	72,617,173.71		
合计	72,617,173.71		

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(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（含 1 年）	886,622,535.28	738,727,151.59
1 年以内小计	886,622,535.28	738,727,151.59
1 至 2 年	30,057,795.12	113,277,902.22
2 至 3 年	78,406,737.26	235,101,167.74
3 年以上		
3 至 4 年	193,973,833.01	16,408,789.34
4 至 5 年	7,913,045.24	25,687,924.53
5 年以上	58,368,657.77	45,086,750.98
合计	1,255,342,603.68	1,174,289,686.40

(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	54,281,494.28	4.32	54,281,494.28	100.00		53,568,627.35	4.56	53,568,627.35	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,201,061,109.40	95.68	188,156,215.15	15.67	1,012,904,894.25	1,120,721,059.05	95.44	151,758,089.42	13.54	968,962,969.63
其中：										
账龄组合	1,201,061,109.40	95.68	188,156,215.15	15.67	1,012,904,894.25	1,120,721,059.05	95.44	151,758,089.42	13.54	968,962,969.63
合计	1,255,342,603.68	/	242,437,709.43	/	1,012,904,894.25	1,174,289,686.40	/	205,326,716.77	/	968,962,969.63

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
邯郸市金缕焊接材料有限公司	87,600.00	87,600.00	100.00	经核实无法收回
衡阳中盐天友化工有限公司	405,860.00	405,860.00	100.00	经核实无法收回
漯河兴茂钛业股份有限公司	7,928,225.89	7,928,225.89	100.00	经核实无法收回
内蒙古弘丰铝业有限 公司	6,688,865.49	6,688,865.49	100.00	经核实无法收回
赣州三友稀土新材料 有限公司	2,491,810.42	2,491,810.42	100.00	经核实无法收回
赣州晋泰正业贸易有 限公司	5,330,934.98	5,330,934.98	100.00	经核实无法收回
江苏柯普斯磁业有限 公司	560,000.00	560,000.00	100.00	经核实无法收回
冕宁县飞天实业有限 责任公司	19,785,542.90	19,785,542.90	100.00	经核实无法收回
江苏广晟健发再生资 源股份有限公司	9,157,166.60	9,157,166.60	100.00	经核实无法收回
宜兴市明腾耐火材料 有限公司	503,870.00	503,870.00	100.00	经核实无法收回
江西华丽丰科技有限 公司	246,300.00	246,300.00	100.00	难以收回
江西华丽丰光电有限 公司	813,000.00	813,000.00	100.00	难以收回
陈自福	158,046.00	158,046.00	100.00	难以收回
湖南省恒鑫饰品有限 公司	124,272.00	124,272.00	100.00	难以收回
合计	54,281,494.28	54,281,494.28	100.00	/

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

组合计提项目: 账龄组合

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	886,622,535.28	44,331,126.82	5.00
1 至 2 年	30,057,795.12	3,005,779.51	10.00
2 至 3 年	78,406,737.26	23,522,021.18	30.00
3 至 4 年	174,188,290.11	87,094,145.06	50.00
4 至 5 年	7,913,045.24	6,330,436.20	80.00
5 年以上	23,872,706.39	23,872,706.39	100.00
合计	1,201,061,109.40	188,156,215.15	15.67

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	
以账龄特征为基础的 预期信用损失组合	151,758,089.42	34,583,091.15		873,617.34	2,688,651.92	188,156,215.15
单项计提	53,568,627.35		12,751.07	616,000.00	1,341,618.00	54,281,494.28
合计	205,326,716.77	34,583,091.15	12,751.07	1,489,617.34	4,030,269.92	242,437,709.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,489,617.34

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	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	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
单位 1	178,865,433.89			14.25	30,605,613.84
单位 2	159,789,072.77			12.73	79,894,536.39
单位 3	97,955,676.26			7.80	4,897,783.81
单位 4	65,429,627.38			5.21	3,271,481.37
单位 5	38,004,045.90			3.03	1,900,202.30
合计	540,043,856.20			43.02	120,569,617.70

其他说明

无

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

无

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

其他说明：

无

(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
应收票据	379,984,159.33	439,011,567.75
合计	379,984,159.33	439,011,567.75

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	27,714,772.09
合计	27,714,772.09

(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	288,510,969.16	
合计	288,510,969.16	

(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	379,984,159.33	100.00			379,984,159.33	439,011,567.75	100.00			439,011,567.75
其中：										
应收票据	379,984,159.33	100.00			379,984,159.33	439,011,567.75	100.00			439,011,567.75
合计	379,984,159.33	/		/	379,984,159.33	439,011,567.75	/		/	439,011,567.75

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

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	379,984,159.33		
1 至 2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合计	379,984,159.33		

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

其他说明：

无

(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	708,223,777.62	95.61	438,876,481.95	97.60
1 至 2 年	32,102,574.84	4.33	10,553,286.81	2.35
2 至 3 年	193,584.49	0.03	157,231.97	0.03
3 年以上	214,630.42	0.03	72,137.23	0.02
合计	740,734,567.37	100.00	449,659,137.96	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(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	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位 1	117,836,695.48	15.91
单位 2	107,588,637.82	14.52
单位 3	41,047,052.90	5.54
单位 4	37,418,000.00	5.05
单位 5	27,073,523.97	3.65
合计	330,963,910.17	44.68

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
应收利息		
应收股利	2,268,206.52	5,670,516.29
其他应收款	108,325,062.47	84,767,066.90
合计	110,593,268.99	90,437,583.19

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

其他说明:

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**(7). 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
润和催化剂股份有限公司	2,268,206.52	5,670,516.29
合计	2,268,206.52	5,670,516.29

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√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	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
润和催化剂股份有限公司	11,341,032.58	4至5年	对方业务发展期	是
合计	11,341,032.58	/	/	/

(9). 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	11,341,032.58	100	9,072,826.06	80	2,268,206.52	11,341,032.58	100	5,670,516.29	50	5,670,516.29
其中：										
账龄组合	11,341,032.58	100	9,072,826.06	80	2,268,206.52	11,341,032.58	100	5,670,516.29	50	5,670,516.29
合计	11,341,032.58	/	9,072,826.06	/	2,268,206.52	11,341,032.58	/	5,670,516.29	/	5,670,516.29

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

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收股利	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年	11,341,032.58	9,072,826.06	80.00
5年以上			
合计	11,341,032.58	9,072,826.06	80.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√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	5,670,516.29			5,670,516.29
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	3,402,309.77			3,402,309.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	9,072,826.06			9,072,826.06

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(11). 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	
应收股利	5,670,516.29	3,402,309.77				9,072,826.06
合计	5,670,516.29	3,402,309.77				9,072,826.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 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

(13). 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（含 1 年）	56,807,032.35	42,877,691.04
1 年以内小计	56,807,032.35	42,877,691.04
1 至 2 年	22,450,700.86	9,485,963.88
2 至 3 年	9,619,759.44	2,592,990.26
3 年以上		
3 至 4 年	4,525,921.38	33,741,696.09
4 至 5 年	48,559,948.39	46,663,722.13
5 年以上	129,781,554.15	102,454,564.88
合计	271,744,916.57	237,816,628.28

(14). 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
往来款	174,781,165.25	182,159,438.08
股权转让款		
托管收益	22,598,896.55	22,600,413.01

保证金、备用金及押金	70,178,114.82	31,859,461.14
代扣代缴款项	1,452,048.72	1,034,321.52
其他	2,734,691.23	162,994.53
合计	271,744,916.57	237,816,628.28

(15). 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	133,530,762.68		19,518,798.70	153,049,561.38
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-25,652,975.77		25,652,975.77	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,370,292.72			10,370,292.72
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	118,248,079.63		45,171,774.47	163,419,854.10

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

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

(16). 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	
以账龄特征为基础的预期信用损失组合的其他应收款	133,530,762.68	10,370,292.72			-25,652,975.77	118,248,079.63
单项计提	19,518,798.70				25,652,975.77	45,171,774.47
合计	153,049,561.38	10,370,292.72				163,419,854.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(17). 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

(18). 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
MELIOR RESOURCES INC	35,413,500.00	13.03	往来款	4-5年以上、5年以上	31,444,050.00
四川和地矿业发展有限公司	22,598,896.55	8.32	托管收益	1年以内	1,129,944.83
冕宁县万凯丰稀土矿业有限公司	21,105,526.91	7.77	往来款	3-4年	21,105,526.91
CV. KURNIA ALAM SEJATI	17,812,970.95	6.56	往来款	5年以上	17,812,970.95
成都市双流区财政局	17,045,000.00	6.27	押金及保证金	4-5年	-
合计	113,975,894.41		/	/	71,492,492.69

(19). 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	987,898,995.42	21,968,119.51	965,930,875.91	2,328,282,188.66	46,678,527.99	2,281,603,660.67
在产品	1,011,270,988.93	9,904,455.21	1,001,366,533.72	983,080,919.83	3,144,562.59	979,936,357.24
库存商品	1,616,182,162.86	78,718,528.15	1,537,463,634.71	1,582,110,121.16	60,141,355.56	1,521,968,765.60
周转材料	633,186.29		633,186.29	166,670.20		166,670.20
消耗性生物资产						
合同履约成本	7,160,041.62		7,160,041.62			
委托加工物资	88,486,361.12		88,486,361.12	78,720,156.52	7,192,429.60	71,527,726.92
发出商品	183,159,589.47	20,774,786.00	162,384,803.47	40,430,850.18	9,974,721.43	30,456,128.75
合计	3,894,791,325.71	131,365,888.87	3,763,425,436.84	5,012,790,906.55	127,131,597.17	4,885,659,309.38

(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	46,678,527.99	412,311.79		25,015,244.29	107,475.98	21,968,119.51
在产品	3,144,562.59	9,747,792.05		2,987,899.43		9,904,455.21

库存商品	60,141,355.56	41,065,825.49		22,488,652.90		78,718,528.15
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	7,192,429.60			7,192,429.60		
发出商品	9,974,721.43	18,915,061.35		8,114,996.78		20,774,786.00
合计	127,131,597.17	70,140,990.68		65,799,223.00	107,475.98	131,365,888.87

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
待处理财产损益	3,048,842.96	3,048,842.96
合计	3,048,842.96	3,048,842.96

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

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
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵进项税	240,390,831.52	171,982,934.34
待认证进项税额	92,130,333.34	81,346,899.20
暂估增值税进项税	8,518.87	38,280,715.58
大额定期存单	30,000,000.00	180,000,000.00
预缴税费	11,256,614.67	15,970,457.55
合计	373,786,298.40	487,581,006.67

其他说明：

无

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

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

其他说明：

无

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

其他说明：

无

(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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宁夏丰华实业有限公司	38,156,250.70			-596,263.39						37,559,987.31	
冕宁县冕里稀土选矿有 限责任公司	45,125,218.79			-1,335,294.21						43,789,924.58	
宁夏丰华生物科技有限 公司	23,030,457.15			-467,932.91						22,562,524.24	
巨星新材料有限公司	87,369,852.25			-1,320,486.37						86,049,365.88	
中稀(四川)稀土有限公 司	27,374,793.60			184,453.59						27,559,247.19	
苏州天索企业管理有限 公司	7,994,693.87			-583,264.66						7,411,429.21	
润和催化剂股份有限公 司	58,467,629.77			2,069,312.00						60,536,941.77	
冕宁县新盛源新材料科 技有限公司	21,948,627.06			310,722.44						22,259,349.50	
四川盛同稀土伴生物处 置有限公司	26,252,103.40			-155,061.76						26,097,041.64	

广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	100,991,004.06			-4,497,818.11						96,493,185.95	
衡阳市谷道新材料科技有限公司	93,003,125.08			8,535,084.06			5,070,000.00			96,468,209.14	
中核华盛矿产有限公司	127,946,933.88			-7,387,236.16						120,559,697.72	
小计	657,660,689.61			-5,243,785.47	-	-	5,070,000.00	-	-	647,346,904.14	-
合计	657,660,689.61			-5,243,785.47	-	-	5,070,000.00	-	-	647,346,904.14	-

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

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

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
MP Materials Corp	1,928,394,807.40				683,996,045.41		1,244,398,761.99		466,500,795.70		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标
Peak Rare Earths	88,918,252.64	520,250.06			42,603,012.17		46,835,490.53		228,847,099.10		
WIM Resource (盈拓)	98,005,707.69			1,188,510.09			99,194,217.78		2,421,992.64		
Vital Metals Limited	18,559,490.01				10,183,011.62		8,376,478.39		20,130,444.52		
赣州银行股份有限公司	33,868,202.36						33,868,202.36	195,311.00			
Energy Transition Minerals Ltd (ETM 公司)	23,635,950.00	709,754.88			10,532,200.00		13,813,504.88		10,687,250.00		
中稀(山东)稀土开发有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00				
湖南中核金原新材料有限责任公司	10,000,000.00						10,000,000.00				
雄安稀土功能材料创新中心有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00				
全南农村信用合作社	1,876,126.48						1,876,126.48				
峨边县农村信用合作联社	400,000.00						400,000.00				
合计	2,226,658,536.58	1,230,004.94	-	1,188,510.09	747,314,269.20	-	1,481,762,782.41	195,311.00	468,922,788.34	259,664,793.62	/

(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

不适用

(1). 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	1,232,968,139.54	971,744,240.66
固定资产清理	-5,813,981.65	
合计	1,227,154,157.89	971,744,240.66

其他说明：

无

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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	742,749,345.28	597,469,098.55	56,905,009.99	33,557,432.49	1,430,680,886.31
2. 本期增加金额	196,118,528.39	136,302,796.21	7,002,055.73	2,780,105.93	342,203,486.26
(1) 购置	-	14,954,491.89	1,174,357.66	1,018,756.62	17,147,606.17
(2) 在建工程转入	168,790,732.98	96,735,431.58	-	807,371.11	266,333,535.67
(3) 企业合并增加	27,327,795.41	24,612,872.74	5,827,698.07	953,978.20	58,722,344.42
(4) 其他	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	2,748,992.45	4,287,526.05	2,329,151.54	304,394.20	9,670,064.24
(1) 处置或报废	-	5,555.56	2,329,151.54	304,394.20	2,639,101.30
(2) 其他	2,748,992.45	4,281,970.49	-	-	7,030,962.94
4. 期末余额	936,118,881.22	729,484,368.71	61,577,914.18	36,033,144.22	1,763,214,308.33
二、累计折旧					
1. 期初余额	162,022,283.91	219,998,985.47	35,113,872.46	20,869,141.15	438,004,282.99
2. 本期增加金额	24,674,088.45	41,467,272.51	7,386,895.14	2,418,005.67	75,946,261.77
(1) 计提	17,994,378.60	28,574,944.83	2,938,828.87	1,544,535.09	51,052,687.39
(2) 企业合并增加	6,679,709.85	12,892,327.68	4,448,066.27	873,470.58	24,893,574.38
3. 本期减少金额	1,498,549.58	994,348.24	1,003,167.25	5,964.58	3,502,029.65
(1) 处置或报废	-	5,277.78	1,003,167.25	5,964.58	1,014,409.61
(2) 其他	1,498,549.58	989,070.46	-	-	2,487,620.04
4. 期末余额	185,197,822.78	260,471,909.74	41,497,600.35	23,281,182.24	510,448,515.11
三、减值准备					
1. 期初余额	13,057,161.48	7,354,097.13		521,104.05	20,932,362.66
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额	-	1,134,708.98	-	-	1,134,708.98
(1) 处置或报废					
(2) 其他	-	1,134,708.98	-	-	1,134,708.98
4. 期末余额	13,057,161.48	6,219,388.15	-	521,104.05	19,797,653.68
四、账面价值					
1. 期末账面价值	737,863,896.96	462,793,070.82	20,080,313.83	12,230,857.93	1,232,968,139.54
2. 期初账面价值	567,669,899.89	370,116,015.95	21,791,137.53	12,167,187.29	971,744,240.66

(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
1.2 万项目厂区 1#车间	7,547,295.85	待新厂区建好后一起办理
1.2 万项目厂区 2#车间	7,378,465.51	待新厂区建好后一起办理
1.2 万项目厂区 3#车间	8,815,318.36	待新厂区建好后一起办理
1.2 万项目厂区 4#车间	9,022,093.01	待新厂区建好后一起办理
1.2 万项目研发、配套楼	15,134,375.37	待新厂区建好后一起办理
倒班宿舍	7,827,138.31	暂估转固暂未办理产权证
食堂	1,518,877.43	暂估转固暂未办理产权证
办公楼	6,668,305.84	暂估转固暂未办理产权证
门卫三及地磅房	168,136.59	暂估转固暂未办理产权证
门卫一、二、四	1,561,555.66	暂估转固暂未办理产权证
原料车间一	2,487,196.90	暂估转固暂未办理产权证
原料车间二	2,487,196.90	暂估转固暂未办理产权证
电解车间一	4,618,591.05	暂估转固暂未办理产权证
电解车间二	4,618,591.05	暂估转固暂未办理产权证
辅助车间	3,043,653.91	暂估转固暂未办理产权证
变配电站	1,950,079.53	暂估转固暂未办理产权证
产品中心	3,719,858.43	暂估转固暂未办理产权证
分析检测中心	2,061,886.37	暂估转固暂未办理产权证

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	-5,813,981.65	
合计	-5,813,981.65	

其他说明：

无

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	416,569,762.08	515,428,540.54
工程物资	141,562,718.60	148,995,674.76
合计	558,132,480.68	664,424,215.30

其他说明：

无

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
研发中心及信息中心建设项目	43,354,011.65		43,354,011.65	33,572,498.48		33,572,498.48
晨光年产 12000 万吨稀土金属和合金智能化技改项目	14,907,244.25		14,907,244.25	28,249,402.37		28,249,402.37
乐山生产车间升级改造	17,120,769.09		17,120,769.09	85,591,541.92		85,591,541.92
乐山科百瑞稀土金属深加工技术升级改造项目	8,638,467.60		8,638,467.60	993,330.48		993,330.48
年产 3300 吨稀土氧化物项目	248,059,289.23		248,059,289.23	230,619,057.74		230,619,057.74
年产 3000 吨氟新材料项目	5,605,434.37		5,605,434.37	52,634,870.39		52,634,870.39
稀土金属深加工项目	-		-	49,157,672.25		49,157,672.25
包头 6000 吨金属项目	38,014,732.01		38,014,732.01	20,933,981.82		20,933,981.82
高纯钪高纯镨扩建项目	5,748,223.46		5,748,223.46			
1.5 万吨/年高性能抛光粉项目	7,399,808.91		7,399,808.91			
分布式光伏发电项目	9,586,780.83		9,586,780.83			
其他	18,135,000.68		18,135,000.68	13,676,185.09		13,676,185.09
合计	416,569,762.08		416,569,762.08	515,428,540.54		515,428,540.54

(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
研发中心及信息中心建设项目	221,655,499.39	33,572,498.48	9,781,513.17			43,354,011.65	19.56	19.56				自筹
晨光年产 12000 万吨稀土金属和合金智能化技改项目	250,000,000.00	28,249,402.37	15,230,300.95	28,572,459.07		14,907,244.25	29.44	100.00				自筹
乐山生产车间升级改造	218,291,628.00	85,591,541.92	15,207,203.74	83,677,976.57		17,120,769.09	75.59	75.59				自筹
年产 3300 吨稀土氧化物项目	495,982,500.00	230,619,057.74	17,440,231.49			248,059,289.23	50.01	50.01				自筹
年产 3000 吨氟新材料项目	74,997,500.00	52,634,870.39		41,169,809.55	5,859,626.47	5,605,434.37	70.18	100.00				自筹
稀土金属深加工项目	96,411,000.00	57,959,627.68	39,850,183.70	95,789,334.18	651,477.93	1,368,999.27	101.45	100.00				自筹
新建 6000 吨稀土金属、高纯稀土金属及合金和 6000 吨高性能永磁合金片项目	120,576,100.00	19,707,143.81	16,782,013.37			36,489,157.18	30.26	30.26	230,082.86	230,082.86	4	自筹+项目贷款
1.5 万吨/年高性能抛光粉项目	468,014,500.00	1,412,944.16	5,986,864.15			7,399,808.31	1.58	1.58				自筹
合计	1,945,928,727.39	509,747,086.55	120,278,310.57	249,209,579.37	6,511,104.40	374,304,713.35	/	/	230,082.86	230,082.86	/	/

(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

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
专用材料	141,562,718.60		141,562,718.60	142,814,272.99		142,814,272.99
专用设备				6,181,401.77		6,181,401.77
合计	141,562,718.60		141,562,718.60	148,995,674.76		148,995,674.76

其他说明：

无

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

其他说明：

无

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	房屋及建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	9,578,776.25	254,805.67	9,833,581.92
2. 本期增加金额	264,926.26	-	264,926.26
(1) 企业合并增加	264,926.26		264,926.26
3. 本期减少金额	117,887.12		117,887.12
(1) 其他	117,887.12		117,887.12
4. 期末余额	9,725,815.39	254,805.67	9,980,621.06
二、累计折旧			
1. 期初余额	3,831,169.00	46,714.38	3,877,883.38
2. 本期增加金额	876,000.39	-	876,000.39
(1) 计提	850,526.71	-	850,526.71
(2) 其他	25,473.68	-	25,473.68
3. 本期减少金额	34,383.74	-	34,383.74
(1) 处置	34,383.74	-	34,383.74
(2) 其他	-	-	-
4. 期末余额	4,672,785.65	46,714.38	4,719,500.03
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	5,053,029.74	208,091.29	5,261,121.03
2. 期初账面价值	5,747,607.25	208,091.29	5,955,698.54

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	专利权	非专利技术	采矿权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	361,806,833.51	131,567,215.30			8,953,282.36	502,327,331.17
2. 本期增加金额	9,191,316.16	5,877,425.84		457,917,254.63	515,120.08	473,501,116.71
(1) 购置	-	-		-	515,120.08	515,120.08
(2) 内部研发	-	-		-	-	-
(3) 企业合并增加	9,191,316.16	5,877,425.84		457,917,254.63	-	472,985,996.63
(4) 其他	-	-		-	-	-
3. 本期减少金额	582,528.55	-		-	-	582,528.55
(1) 处置	-	-		-	-	-
(3) 其他	582,528.55	-		-	-	582,528.55
4. 期末余额	370,415,621.12	137,444,641.14		457,917,254.63	9,468,402.44	975,245,919.33
二、累计摊销						
1. 期初余额	57,615,811.33	126,334,614.16			4,804,393.02	188,754,818.51
2. 本期增加金额	5,529,325.20	7,801,205.20		2,543,984.74	517,865.32	16,392,380.46
(1) 计提	4,245,753.30	7,801,205.20		2,543,984.74	517,865.32	15,108,808.56
(2) 企业合并增加	1,283,571.90	-		-	-	1,283,571.90
3. 本期减少金额	-	-		-	-	-
(1) 处置	-	-		-	-	-
4. 期末余额	63,145,136.53	134,135,819.36		2,543,984.74	5,322,258.34	205,147,198.97
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	307,270,484.59	3,308,821.78		455,373,269.89	4,146,144.10	770,098,720.36
2. 期初账面价值	304,191,022.18	5,232,601.14		-	4,148,889.34	313,572,512.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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

(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

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
赣州晨光稀土新材料有限公司	161,939,525.10					161,939,525.10
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	126,330,842.30					126,330,842.30
海南文盛新材料科技有限公司	437,704,764.51					437,704,764.51
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	88,863,312.87					88,863,312.87
眉山市银河稀土萃取有限公司	165,841.49					165,841.49
山东鑫方园新材料科技有限公司		4,312,460.74				4,312,460.74
合计	815,004,286.27	4,312,460.74	-	-	-	819,316,747.01

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
赣州晨光稀土新材料有限公司	23,136,773.74					23,136,773.74
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	68,733,136.45					68,733,136.45
盛和锆钛（海南）有限公司	437,704,764.51					437,704,764.51
合计	529,574,674.70					529,574,674.70

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
赣州晨光稀土新材料有限公司	主要由步莱铽、全南和赣州晨光构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组组合归属于江西分部	是
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	主要由乐山科百瑞构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于四川分部	是
盛和锆钛（海南）有限公司	主要由海南海拓、盛和锆钛构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产	基于内部管理目的，该资产组归属于锆钛分	是

	产或者资产组产生的现金流入。	部	
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	主要由包头三隆构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于其他（海外）分部	是
眉山银河稀土萃取有限公司	主要由眉山银河构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于四川分部	是
山东鑫方园新材料科技有限公司	主要由山东鑫方园构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于四川分部	是

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

单位：万元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
赣州晨光稀土新材料有限公司	105,262.12	138,560.00		5年	收入增值率分别为：-19%；0%；0%；0%；0%。利润率分别为0.09%；2.61%；4.25%；4.23%；4.18%	管理层批准的财务预算	收入增长率为0、利润率为4.18%	管理层批准的财务预算
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	13,498.11	18,580.00		5年	收入增长率分别为：-18%；0%；0%；0%；0%。利润率分别为0.22%；1.68%；4.02%；4.00%；3.95%	管理层批准的财务预算	收入增长率为0，利润率为3.95%	管理层批准的财务预算
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	20,659.92	23,350.00		5年	收入增长率分别为：-15%；3%；3%；3%；3%。利润率分别为4%；4%；4%；4%；4%	管理层批准的财务预算	收入增长率为0，利润率为4%	管理层批准的财务预算
合计	139,420.15	180,490.00		/	/	/	/	/

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

单位：万元币种：人民币

项目	业绩承诺完成情况						上期商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率(%)	承诺业绩	实际业绩	完成率(%)		
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	累计不低于10,250万元	累计完成13,385.04万元	130.59	累计不低于6,730万元	累计完成12,029.58万元	178.75		

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
零星维修工程	4,450,330.61	-	649,023.77	-	3,801,306.84
装修费	1,520,445.92	651,477.93	394,432.11	-	1,777,491.74
其他	184,728.54	-	95,393.82	-	89,334.72
合计	6,155,505.07	651,477.93	1,138,849.70	-	5,668,133.30

其他说明：

无

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	546,296,278.46	80,895,246.36	460,512,251.82	81,324,966.48
内部交易未实现利润	2,533,572.59	-1,046,237.74	17,916,409.05	2,401,534.14
可抵扣亏损	414,678,939.74	64,222,764.52	288,203,762.08	65,937,005.65
递延收益	34,697,808.32	6,011,671.25	36,244,594.72	6,902,631.30
应付职工薪酬			10,121,535.23	1,838,459.96

租赁负债	4,600,674.75	690,101.21	5,130,143.56	786,586.11
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	10,532,200.00	1,579,830.00	155,050.00	23,257.50
合计	1,013,339,473.86	152,353,375.60	818,283,746.46	159,214,441.14

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	105,352,619.31	11,727,038.87	97,220,536.03	10,845,969.94
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性扣除	32,546,218.43	4,881,932.77	36,037,269.91	7,292,137.61
内部未实现利润	3,185,574.21	477,836.13	3,640,656.27	546,098.44
应付职工薪酬				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	4,750,293.63	712,544.04	22,770,586.13	3,436,731.71
合计	145,834,705.58	17,799,351.81	159,669,048.34	22,120,937.70

(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	610,047,959.34	581,173,177.15
可抵扣亏损	232,614,963.25	214,860,603.82
合计	842,662,922.59	796,033,780.97

(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
本年		877,938.59	
未来1年	57,330,310.81	57,330,310.81	
未来2年	15,380,564.98	15,380,564.98	
未来3年	32,876,720.08	32,876,720.08	
未来4年	108,395,069.36	108,395,069.36	

未来 5 年	17,748,994.74		
合计	231,731,659.97	214,860,603.82	/

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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
铺底料液	314,815,833.06		314,815,833.06	253,843,248.30		253,843,248.30
预付土地出让金	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
预付工程款和设备款	29,519,207.69		29,519,207.69	25,596,576.89		25,596,576.89
预付投资款	23,961,800.00		23,961,800.00	23,961,800.00		23,961,800.00
合计	369,796,840.75		369,796,840.75	304,901,625.19		304,901,625.19

其他说明：

无

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	573,642,620.12	573,642,620.13	其他	票据保证金	799,205,554.99	799,205,554.99	其他	票据保证金
应收票据	27,714,772.09	27,714,772.09	质押	质押借款	159,129,128.00	159,129,128.00	质押	质押借款
固定资产	32,427,263.72	17,088,648.24	抵押	抵押借款	45,271,806.10	34,143,786.77	抵押	抵押借款
无形资产	22,050,797.29	17,902,726.31	抵押	抵押借款	33,722,712.41	26,573,187.78	抵押	抵押借款
对海南海拓公司的股权质押					104,298,072.00	104,298,072.00	质押	质押借款
合计	655,835,453.22	636,348,766.77	/	/	1,141,627,273.50	1,123,349,729.54	/	/

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	37,000,000.00	1,860,067,229.06
抵押借款	96,187,405.80	30,010,645.85
保证借款	1,528,748,569.80	374,191,605.60
信用借款	513,434,494.62	327,356,277.79
预提借款利息	2,375,400.31	
合计	2,177,745,870.53	2,591,625,758.30

短期借款分类的说明：

无

(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

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	142,302,721.40	345,393,177.89
合计	142,302,721.40	345,393,177.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

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
采购材料及商品	501,419,012.68	516,046,169.74
应付设备及工程款	95,020,736.39	130,258,315.09
应付加工费	6,246,347.04	35,630,081.29

应付服务费	8,650,656.17	14,714,909.58
其他采购	289,662.58	2,052,297.70
合计	611,626,414.86	698,701,773.40

(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
中国原子能工业有限公司	10,000,000.00	尚未进行结算
合计	10,000,000.00	/

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

(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	216,207,290.10	277,392,740.67
减：计入其他流动负债（附注七、44）	-23,599,085.41	-31,912,439.19
合计	192,608,204.69	245,480,301.48

(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	185,908,386.08	125,502,980.31	245,276,695.03	66,134,671.36
二、离职后福利-设定提存计划		7,981,819.12	7,979,406.82	2,412.30
三、辞退福利		14,263.99	14,263.99	-
四、一年内到期的其他福利		-	-	-
合计	185,908,386.08	133,499,063.42	253,270,365.84	66,137,083.66

(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	161,494,092.65	103,682,021.12	224,544,218.64	40,631,895.13
二、职工福利费	-	6,186,017.67	6,080,617.67	105,400.00
三、社会保险费	-	7,312,591.92	7,311,238.70	1,353.22
其中：医疗保险费	-	4,729,660.06	4,728,344.26	1,315.80
工伤保险费	-	630,741.18	630,703.76	37.42
生育保险费	-	1,929,255.38	1,929,255.38	-
其他	-	22,935.30	22,935.30	-
四、住房公积金	332,552.58	3,231,829.00	3,231,192.00	333,189.58
五、工会经费和职工教育经费	24,081,740.85	5,090,520.60	4,109,428.02	25,062,833.43
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	185,908,386.08	125,502,980.31	245,276,695.03	66,134,671.36

(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	-	7,746,973.92	7,744,634.72	2,339.20
2、失业保险费	-	234,845.20	234,772.10	73.10
3、企业年金缴费				-
合计	-	7,981,819.12	7,979,406.82	2,412.30

其他说明：

√适用 □不适用

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按政府机构规定的比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

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	14,709,632.59	21,889,262.13
消费税		
营业税		
企业所得税	158,676,651.09	175,456,879.94
个人所得税	5,196,876.40	5,293,090.60
城市维护建设税	408,046.01	1,155,224.29
教育费附加(含地方教育费附加)	400,737.72	1,016,048.30
房产税	1,077,888.88	981,024.31
土地使用税	623,184.72	560,819.70
印花税	2,686,443.99	4,651,466.28
其他	314,944.99	307,242.54
土地增值税	6,052,557.47	6,052,557.47
合计	190,146,963.86	217,363,615.56

其他说明：

无

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
应付利息		
应付股利	126,061,010.29	38,419,681.79
其他应付款	104,098,679.72	145,756,604.44
合计	230,159,690.01	184,176,286.23

(2). 应付利息

适用 不适用

(3). 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	126,061,010.29	38,419,681.79
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		

应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	126,061,010.29	38,419,681.79

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：超过一年未支付的应付股利为 38,419,681.79 元，原因为乐山盛和稀土有限公司、赣州晨光稀土新材料有限公司和全南县新资源稀土有限责任公司由于流动资金需求，一直未支付。

(4). 其他应付款

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
拆借款及利息	89,136,889.66	60,368,411.80
往来款	8,109,726.46	40,360,673.45
应付股权收购款		27,976,500.00
预提费用	2,226,842.14	6,002,533.32
代扣职工社保及公积金	522,497.30	222,039.98
押金、保证金	1,996,881.16	5,058,278.46
已报销未付款项	237,166.45	2,973,651.96
其他	1,868,676.55	2,794,515.47
合计	104,098,679.72	145,756,604.44

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
邹璐静	39,339,418.10	经营需要
合计	39,339,418.10	/

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 年内到期的长期借款	746,837,972.22	454,766,761.10
1 年内到期的应付债券	-	
1 年内到期的长期应付款	22,488,480.00	22,488,480.00
1 年内到期的租赁负债	1,624,194.46	1,819,027.64
合计	770,950,646.68	479,074,268.74

其他说明：

无

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
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额（附注六、26）	23,599,085.41	31,912,439.19
合计	23,599,085.41	31,912,439.19

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	17,566,081.91	
抵押借款	-	3,228,743.00
保证借款	149,000,000.00	200,183,333.33
信用借款	-	295,000,000.00
合计	166,566,081.91	498,412,076.33

长期借款分类的说明：

无

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
租赁负债	5,681,006.56	6,282,966.21
减：一年内到期的租赁负债	-1,624,194.46	-1,819,027.64
合计	4,056,812.10	4,463,938.57

其他说明：

无

48、长期应付款

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
长期应付款	146,692,000.00	22,488,480.00
专项应付款		
合计	146,692,000.00	22,488,480.00

其他说明：

无

长期应付款应付股权投资款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权投资款	146,692,000.00	22,488,480.00
合计	146,692,000.00	22,488,480.00

其他说明：

无

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

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	36,244,594.72	1,000,000.00	2,546,786.40	34,697,808.32	
合计	36,244,594.72	1,000,000.00	2,546,786.40	34,697,808.32	/

其他说明：

□适用 √不适用

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	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,752,826,570.00						1,752,826,570.00

其他说明：

无

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（股本溢价）	4,217,365,642.90	37,634,944.83		4,255,000,587.73
其他资本公积	-2,129,823,047.89	2,000,000.00		-2,127,823,047.89
合计	2,087,542,595.01	39,634,944.83		2,127,177,539.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	802,318,579.31	-757,131,998.62			-1,579,830.00	-662,403,282.44	-93,148,886.18	139,915,296.87
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	802,318,579.31	-757,131,998.62			-1,579,830.00	-662,403,282.44	-93,148,886.18	139,915,296.87
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	99,609,798.47	8,044,968.35				6,382,410.50	1,662,557.85	105,992,208.97
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	99,609,798.47	8,044,968.35				6,382,410.50	1,662,557.85	105,992,208.97
其他综合收益合计	901,928,377.78	-749,087,030.27			-1,579,830.00	-656,020,871.94	-91,486,328.33	245,907,505.84

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

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	8,639,323.21	11,683,975.09	-11,660,517.43	8,662,780.87
合计	8,639,323.21	11,683,975.09	-11,660,517.43	8,662,780.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

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	103,328,433.49			103,328,433.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	103,328,433.49			103,328,433.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,164,514,089.23	4,064,346,108.50
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	4,164,514,089.23	4,064,346,108.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-68,516,967.05	332,737,733.12
减：提取法定盈余公积		50,103,308.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	87,641,328.50	175,282,657.00
转作股本的普通股股利		
其他		7,183,787.03
期末未分配利润	4,008,355,793.68	4,164,514,089.23

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

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	5,403,219,783.86	5,328,581,065.35	8,206,386,012.59	7,907,228,850.48
其他业务	34,801,742.82	29,495,032.89	351,321,776.27	248,980,241.13
合计	5,438,021,526.68	5,358,076,098.24	8,557,707,788.86	8,156,209,091.61

(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

(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

其他说明：

无

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	1,795,860.15	3,663,610.55
教育费附加	847,757.91	3,335,971.89
资源税	5,758.97	4,158.33
房产税	2,804,648.05	2,291,324.70
土地使用税	2,192,962.70	2,301,075.19
车船使用税	11,880.00	14,479.20
印花税	5,367,012.25	5,823,185.95
其他	1,164,482.01	423,023.42
合计	14,190,362.04	17,856,829.23

其他说明：

无

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	5,906,135.92	4,717,556.42
广告费	3,151.09	4,245.28
港杂费	19,957.22	8,400.00
保险费	132,707.92	141,713.17
包装费	508,185.83	566,917.91
装卸费	546.59	40,663.53
商检费	102,715.92	75,746.45
代理费	5,105,482.62	3,189,368.20
差旅费	835,514.36	731,560.60
办公费		33,516.68
佣金		104,353.74
其他	1,725,402.43	2,358,595.28
合计	14,339,799.90	11,972,637.26

其他说明：

无

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
职工薪酬	28,496,057.27	34,693,090.55
折旧及摊销费	16,037,503.81	12,182,391.37
中介机构费用	7,395,054.66	4,018,932.79
差旅费	3,094,784.60	2,440,581.31
业务招待费	7,911,650.92	6,012,640.32
房屋租赁费及物业管理费	2,014,457.70	939,025.29
维修费	545,407.46	1,298,339.55
咨询费	2,063,613.61	7,006,006.47
办公费	1,267,565.17	946,663.69
车辆运行费	1,443,958.55	1,454,586.41
税金	1,046.36	118,653.03
其他	11,261,153.69	11,177,419.66
合计	81,532,253.80	82,288,330.44

其他说明：

无

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	176,649.64	386,492.88
折旧费	142,773.72	66,800.07

其他费用	68,586.14	110,311.36
合计	388,009.50	563,604.31

其他说明：

无

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
利息支出	48,853,440.45	47,630,325.55
减：利息收入	-23,364,326.11	-14,865,250.30
汇兑净损益	-416,926.96	-2,723,602.88
其他	1,762,396.83	2,021,822.96
合计	26,834,584.21	32,063,295.33

其他说明：

无

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
本期政府补助	4,883,729.62	52,423,144.49
递延收益摊销	2,546,786.40	2,314,675.73
即征即退、先征后返、先征后退增值税	5,254,693.87	229,990.77
代扣个税手续费返还	581,954.01	1,913,893.45
稳岗就业补贴	275,331.82	157,145.00
增值税进项税加计扣除	90,252,051.29	
其他	56,760.00	
合计	103,851,307.01	57,038,849.44

其他说明：

无

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
权益法核算的长期股权投资收益	-5,243,785.47	13,670,540.76
处置长期股权投资产生的投资收益		1,199,416.95
交易性金融资产在持有期间的投资收益		800.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	195,311.00	375,598.08
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-295,040.42

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-5,048,474.47	14,951,315.37

其他说明：

无

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

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-16,501.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-16,501.00

其他说明：

无

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-37,269,782.55	-62,035,002.55
其他应收款坏账损失	-9,813,662.98	34,988.80
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-47,083,445.53	-62,000,013.75

其他说明：

无

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	-28,393,806.39	-172,704,101.83
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	-28,393,806.39	-172,704,101.83

其他说明：

无

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
固定资产处置收益	922,381.13	-28,558.95
合计	922,381.13	-28,558.95

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
非流动资产处置利得合计	77,185.85	55,175.22	77,185.85
其中：固定资产处置利得	77,185.85	55,175.22	77,185.85
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	555,120.72	6,876,800.00	555,120.72
其他	1,322,798.59	6,070,052.42	1,322,798.59
合计	1,955,105.16	13,002,027.64	1,955,105.16

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
非流动资产处置损失合计	-30,972.22	49,887.17	-30,972.22
其中：固定资产处置损失	-30,972.22	49,887.17	-30,972.22
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	49,663.20	30,000.00	49,663.20
其他	8,615,793.13	454,185.43	8,615,793.13
合计	8,634,484.11	534,072.60	8,634,484.11

其他说明：

无

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	18,153,591.23	-23,979,382.03
递延所得税费用	1,685,539.22	22,855,118.58
合计	19,839,130.45	-1,124,263.45

(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	-39,770,998.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	-939,357.42
子公司适用不同税率的影响	5,171,790.81
调整以前期间所得税的影响	6,698,508.51
非应税收入的影响	-4,942,986.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,258,556.01
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	3,696,615.09
研发费用加计扣除	-103,996.31
所得税费用	19,839,130.45

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注十、（7）、57

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
往来款	15,110,670.82	63,019,897.84
收代扣个人所得税	5,275,004.81	212,970.56
收到退回的保证金	7,844,675.24	43,713,707.00
银行存款利息收入	11,612,304.61	14,854,451.01
政府补助收入	7,202,286.17	59,804,041.52
收补偿款		1,713,418.38
其他	5,175,537.06	3,023,918.36
合计	52,220,478.71	186,342,404.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
往来款	18,245,411.63	7,495,098.56
管理费用中付现支出	47,009,904.21	35,845,829.90
销售费用中付现支出	19,796,045.84	16,506,804.61
罚款及赔偿款支出		33,556.24
银行手续费	2,352,251.40	3,221,422.32
代付运保费		238.64
营业外支出	8,474,310.64	
付(退)保证金	8,484,610.52	22,650,000.00
其他	9,748,006.35	5,660,772.71
合计	114,110,540.58	91,413,722.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
深圳华港股权款	94,935,629.12	
上海嘉成股权款	62,868,000.00	
丰华股权款		23,961,800.00
合计	157,803,629.12	23,961,800.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

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
定期存单	55,555,231.78	
票据到期承兑收回借款		19,901,227.99
其他	641,532.99	450,430.78
合计	56,196,764.77	20,351,658.77

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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
定期存单	55,500,000.00	
其他	319,663.28	5,904,769.00
合计	55,819,663.28	5,904,769.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到承兑汇票保证金	347,894,356.21	157,163,694.88
其他	25,500.00	
合计	347,919,856.21	157,163,694.88

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
承兑汇票保证金	548,014,263.37	267,518,755.72
非金融机构借款		10,000,000.00
融资服务手续费	1,426,040.00	964,038.89
其他	141,804.79	174,666.95
合计	549,582,108.16	278,657,461.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(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	-59,610,128.66	107,587,208.45
加：资产减值准备	28,393,806.39	172,704,101.83
信用减值损失	47,083,445.53	62,000,013.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,946,261.77	37,926,966.71
使用权资产摊销	876,000.39	589,035.06
无形资产摊销	16,392,380.46	12,416,786.44
长期待摊费用摊销	1,138,849.70	491,251.22
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）	-922,381.13	28,558.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-108,158.07	-5,288.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	16,501.00
财务费用（收益以“-”号填列）	49,270,367.42	50,353,928.43
投资损失（收益以“-”号填列）	5,048,474.47	-14,951,315.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,861,065.54	26,190,433.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,321,585.89	-4,656,782.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,116,016,555.45	201,566,036.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-415,210,052.11	-806,831,021.50

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-444,042,462.16	-186,061,494.17
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	422,812,439.10	-340,635,080.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,332,099,370.65	1,508,700,883.05
减：现金的期初余额	1,542,365,001.83	2,170,505,061.12
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	-210,265,631.18	-661,804,178.07

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：山东鑫方园新材料科技有限公司	19,701,770.80
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	22,488,480.00
取得子公司支付的现金净额	2,786,709.20

其他说明：

无

(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	1,332,099,370.65	1,542,365,001.83
其中：库存现金	445,917.57	124,781.69
可随时用于支付的银行存款	1,296,448,523.81	1,522,418,061.92
可随时用于支付的其他货币资金	35,204,929.27	19,822,158.22
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,332,099,370.65	1,542,365,001.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	573,642,620.12	799,205,554.99

(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
其他货币资金	573,642,620.12	791,575,927.14	保证金
合计	573,642,620.12	791,575,927.14	/

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			174,650,761.12
其中：美元	23,471,277.91	7.1268	167,275,103.41
欧元	2,510.00	7.6617	19,230.87
越南盾	13,429,861,980.00	0.0003	3,759,675.09
新加坡元	509,459.46	5.2736	2,686,685.41
人民币（离岸）	250,000.00	0.9960	249,003.98
阿里亚里	404,933,702.19	0.0016	661,062.37
应收账款			71,238,208.69
其中：美元	9,995,819.82	7.1268	71,238,208.69
其他应收款			86,151,501.01
其中：美元	12,088,384.83	7.1268	86,151,501.01
应付账款			114,495,982.98
其中：美元	16,065,552.98	7.1268	114,495,982.98
其他应付款			77,018,795.51
其中：美元	10,806,925.34	7.1268	77,018,795.51

其他说明：

无

(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

82、租赁**(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

项目	本年发生额
租赁负债利息费用	117,353.42
与租赁相关的总现金流出	713,687.42

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 713,687.42(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

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
出租房屋	134,590.48	
出租货柜	1,183,507.08	
合计	1,318,097.56	

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

其他说明

无

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
铈镨钕新产品系统研究	53,524,216.96	
金属铽提高综合回收率工艺研究	17,809,558.64	
HA 镨钕产品自动加料系统研究	15,316,282.71	
低钠高纯氧化镨产品的制备工艺研究	12,344,789.34	
智能化电解制备稀土金属自动上料项目		29,086,753.13
电解自动化工艺研究		27,102,118.99
回收利用电解炉渣的工艺研究		23,101,257.09
提高氧化钕产品粒度分布一致性的工艺研究		13,744,229.45
萃取法降低高纯镨料液中放射性元素含量的工艺研究		11,946,133.92
其他项目费用	100,102,327.50	80,796,478.73
合计	199,097,175.15	185,776,971.31
其中：费用化研发支出	199,097,175.15	185,776,971.31
资本化研发支出		

其他说明：

无

(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

其他说明

无

(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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
山东鑫方园新材料科技有限公司	2024.3.31	97,500,000.00	65.00	购买	2024.3.31	取得控制权	17,943,259.76	3,201,068.84	2,422,622.22

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	山东鑫方园新材料科技有限公司
— 现金	97,500,000.00
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	
— 发行的权益性证券的公允价值	
— 或有对价的公允价值	
— 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
— 其他	
合并成本合计	97,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	93,187,539.26
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,312,460.74

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	山东鑫方园新材料科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	153,149,728.32	133,433,220.69
货币资金	19,701,770.80	19,701,770.80
应收票据	529,930.58	529,930.58

应收款项	21,269,480.19	21,269,480.19
预付账款	930,844.26	930,844.26
其他应收款	30,627,239.00	30,627,239.00
存货	33,260,141.65	33,260,141.65
固定资产	34,532,088.45	22,015,802.93
使用权资产	239,452.58	239,452.58
无形资产	11,227,981.20	4,027,759.10
递延所得税资产	830,799.60	830,799.60
负债：	10,012,177.82	7,054,701.68
借款	-	-
应付款项	5,189,229.61	5,189,229.61
合同负债	264,157.52	264,157.52
应付职工薪酬	575,728.73	575,728.73
应交税费	698,671.13	698,671.13
其他应付款	4,847.64	4,847.64
一年内到期的非流动负债	16,567.08	16,567.08
其他流动负债	34,340.48	34,340.48
租赁负债	235,241.60	235,241.60
递延所得税负债	2,993,394.03	35,917.89
净资产	143,137,550.49	126,378,519.01
减：少数股东权益		
取得的净资产	143,137,550.49	126,378,519.01

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值为评估机构进行的估值

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

本公司下属子公司盛和新加坡于2024年3月12日在澳大利亚直接投资设立 AUSTRALIAN MINING INVESTMENT MANAGEMENT PTY LTD 公司，公司注册资本1000 澳元（暂未出资），持股比例100%，统一社会信用代码：675 716 542。

本公司下属子公司晨光新材料在香港新设单位步莱斌（香港）新材料有限公司，注册资本500 万美金（暂未出资），持股比例100%，法人（董事）黄平，统一社会信用代码：76126802-000-01-24-A，经营范围说明：稀土产品、稀土原料的国际贸易业务。

本公司下属子公司于盛康宁（上海）矿业投资有限公司2024年1月31日注销。

本公司下属子公司于2024年1月17日将其下属子公司盛和资源（江苏）稀土有限公司进行注销。

本公司于2024年4月30日通过“一揽子交易”购买取得深圳市华港投资集团有限公司65%股权、嘉成矿业(上海)有限公司33.8%股权，并最终持有嘉成矿业(上海)有限公司65%的股权。嘉成矿业(上海)有限公司100%控股 Kashing Holding Limited、Hong Kong Xinguang Commercial&Trading Limited、Madagascsr Kashing Mining s.a.r.l.u，本次交易标的核心资产为 Madagascsr Kashing Mining s.a.r.l.u 所拥有的采矿权及探矿权。在购买时点，该公司未持有开采活动所需的生产设施等其他开展生产经营活动所必要的资产，也未开展开采活动，因此本次收购未能满足同时具有一项投入和一项实质性加工处理过程，也无实际产出，不形成企业合并。

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

单位:万元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
乐山盛和稀土有限公司	乐山	8000 万元	乐山	生产制造	100		非同一控制下企业合并
德昌盛和新材料科技有限公司	德昌县	5000 万元	德昌县	贸易		100	投资设立
盛和资源(新加坡)有限公司	新加坡	1382.35 万美元	新加坡	贸易		100	投资设立
越南稀土有限公司	越南	3,486.33 亿越南盾	越南	生产制造		100	非同一控制下企业合并
盛和资源(新加坡)国际贸易有限公司	新加坡	150 万美元	新加坡	贸易		70	投资设立
宁波瑞昱新材料有限公司	宁波	3000 万元	宁波	贸易		70	投资设立
盛和资源四川有限公司	乐山	5000 万元	乐山	贸易	100		投资设立
盛和资源(德昌)有限公司	德昌县	5000 万元	德昌县	生产制造	100		投资设立
米易盛泰矿业有限责任公司	攀枝花	2100 万元	攀枝花	生产制造	51.43		投资设立
赣州晨光稀土新材料有限公司	赣州	36000 万元	赣州	生产制造	100		非同一控制下企业合并
赣州步莱钽新资源有限公司	赣州	3000 万元	赣州	生产制造		100	非同一控制下企业合并
全南县新资源稀土有限责任公司	全南	2041 万元	全南	生产制造		99	非同一控制下企业合并
赣州奥利斯特有色金属有限公司	赣州	50 万元	赣州	贸易		100	非同一控制下企业合并
赣州盛和新材料有限公司	赣州	1000 万元	赣州	生产制造		100	投资设立
盛和(全南)新材料有限公司	赣州	2000 万元	赣州	生产制造		100	投资设立
盛和锆钛(海南)有限公司	海口	28125 万元	海口	生产制造	100		非同一控制下企业合并
海南海拓矿业有限公司	文昌	10249.8072 万元	文昌	生产制造		100	非同一控制下企业合并
广西盛和新材料科技有限公司	钦州	5000 万元	钦州	生产制造		45	非同一控制下企业合并
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	峨边县	1400 万元	峨边县	生产制造		100	非同一控制下企业合并
盛和资源(连云港)新材料科技有限公司	连云港市	65777.7 万元	连云港市	生产制造	60		投资设立

盛和资源(海南)国际贸易有限公司	海口市	1000 万元	海口市	贸易		70	投资设立
盛和资源(海南)有限公司	海口市	12000 万元	海口市	贸易	100		投资设立
盛和(海南)矿业投资有限公司	海口市	5000 万元	海口市	贸易		45	投资设立
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	包头市	1800 万元	包头市	生产制造		65	非同一控制下企业合并
包头市三隆新材料有限责任公司	包头市	3500 万元	包头市	生产制造		65	非同一控制下企业合并
VREX HOLDCO Pte. Ltd.	新加坡	1000 美元	新加坡	贸易		100	投资设立
眉山市银河稀土萃取有限公司	眉山	777.77 万元	眉山	生产制造		100	非同一控制下企业合并
丰城盛和城市再生资源有限公司	宜春	2000 万元	宜春	生产制造		85	投资设立
乐山盛和新材料科技有限公司	乐山	5000 万元	乐山	贸易		100	投资设立
步莱钺(香港)新材料有限公司	香港	500 万美元	香港	贸易		100	投资设立
山东鑫方园新材料科技有限公司	临淄	6000 万元	临淄	生产制造		65	非同一控制下企业合并
深圳市华港投资集团有限公司	深圳	1000 万元	深圳	实业投资	65		股权收购
嘉成矿业(上海)有限公司	上海	2000 万元	上海	贸易	33.8	31.2	股权收购
Kashing Holding Limited	开曼群岛	1,450.95 万元	开曼群岛	贸易		65	股权收购
Hong Kong Xinguang Commercial&Trading Limited	香港	1,035.33 万元	香港	贸易		65	股权收购
Madagascsr Kashing Mining s. a. r. l. u	马达加斯加	1,041.87 万元	马达加斯加	生产制造		65	股权收购
AUSTRALIAN MINING INVESTMENT MANAGEMENT PTY LTD	澳大利亚	1000 澳元	澳大利亚	贸易		65	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

根据盛和(海南)矿业投资有限公司章程规定,盛和(海南)矿业设董事会,董事会是公司经营决策机构,董事会成员5人,其中由盛和资源(海南)有限公司提名3人,占董事会成员多数,对该公司具有控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

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

(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	
中核华盛矿产有限公司	海南省	海南省	有色金属矿采选及销售		45.00	权益法
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	岑溪市	岑溪市	稀土氧化物的生产		20.00	权益法
衡阳市谷道新材料科技有限公司	衡阳市	衡阳市	氯化稀土的生产		39.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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：
无

(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

(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	36,244,594.72	1,000,000.00		2,546,786.40		34,697,808.32	资产
合计	36,244,594.72	1,000,000.00		2,546,786.40		34,697,808.32	/

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
与资产相关	2,957,561.00	2,314,675.73
与收益相关	96,194,172.86	61,600,973.71
合计	99,151,733.86	63,915,649.44

其他说明：

无

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借款、应收账款、应付账款、交易性金融资产、交易性金融负债等等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、 各类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汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受汇率风险主要与美元、新加坡元、越南盾和马达加斯加元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2024年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的日元、港币、新加坡元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、新加坡元和越南盾余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
现金及现金等价物	167,275,103.41	239,370,908.37
应收账款	71,238,208.69	277,247,894.42
其他应收款	86,151,501.01	497,277,233.52
应付账款	114,495,982.98	381,849,184.43
其他应付款	77,018,795.51	487,529,240.31

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

②利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2024 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 0 万元（2023 年 12 月 31 日：29,900.00 万元），及人民币计价的浮动利率合同，金额为 202667.63 元（2023 年 12 月 31 日：140,122.870 元）

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

③价格风险

本公司以市场价格销售稀有稀土、锆、钛等金属系列产品，其上下游均受到市场价格波动的影响。

1、信用风险

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以及本公司承担的财务担保，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；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它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。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：540,043,856.20 元。

(2) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于 2024 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 195,444.77 万元，（2023 年 12 月 31 日：134,048.24 万元）其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币 195,444.77 万元（2022 年 12 月 31 日：134,048.24 万元）。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	2-5 年
金融资产		
货币资金	1,905,741,990.77	
交易性金融资产		50,000,000.00
应收票据	72,617,173.71	
应收账款	1,012,904,894.25	
应收款项融资	379,984,159.33	
其它应收款	108,325,062.47	
金融负债		
短期借款	2,177,745,870.53	
应付票据	142,302,721.40	
应付账款	611,626,414.86	
其它应付款	104,098,679.73	
应付职工薪酬	66,137,083.66	
一年内到期的非流动负债	770,950,646.68	
长期借款	166,566,081.91	

2、敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元

项目	汇率变动	2024 年 1-6 月		2024 年 1-6 月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值 5%	8,363,755.17	8,363,755.17	7,542,680.26	7,542,680.26
现金及现金等价物	对人民币贬值 5%	-8,363,755.17	-8,363,755.17	-7,542,680.26	-7,542,680.26
应收账款	对人民币升值 5%	3,561,910.43	3,561,910.43	2,567,237.84	2,567,237.84
应收账款	对人民币贬值 5%	-3,561,910.43	-3,561,910.43	-2,567,237.84	-2,567,237.84
其他应收款	对人民币升值 5%	4,307,575.05	4,307,575.05	2,881,045.87	2,881,045.87
其他应收款	对人民币贬值 5%	-4,307,575.05	-4,307,575.05	-2,881,045.87	-2,881,045.87
应付账款	对人民币升值 5%	5,724,799.15	5,724,799.15	3,204,412.08	3,204,412.08
应付账款	对人民币贬值 5%	-5,724,799.15	-5,724,799.15	-3,204,412.08	-3,204,412.08
其他应付款	对人民币升值 5%	3,850,939.78	3,850,939.78	2,405,196.60	2,405,196.60
其他应付款	对人民币贬值 5%	-3,850,939.78	-3,850,939.78	-2,405,196.60	-2,405,196.60

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注第十节、七、32、43、45)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。
- 由于本公司取得的借款主要为固定利率，故本公司承担的因利率变动风险不重大。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量，其比例占资产总额的比例很小。因此，本公司承担着证券市场变动的风险不重大。

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

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	2,406,893,666.54			2,406,893,666.54
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	2,406,893,666.54			2,406,893,666.54
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
（一）交易性金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
（二）其他权益工具投资	133,087,998.01		33,400,000.00	166,487,998.01
非持续以公允价值计量的资产总额	133,087,998.01		83,400,000.00	216,487,998.01
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

单位：元币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据	3,264,014,070.65	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	3,264,014,070.65	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产 金额	与终止确认相关的利 得或损失
应收票据	票据背书/票据贴现	3,264,014,070.65	-16,394,417.72
合计	/	3,264,014,070.65	

(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

本公司已背书给供应商用于结算贴现的银行承兑汇票，本公司认为，本公司保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款，并确认银行借款。截止2023年12月31日，本公司以其结算且供应商有追索权的应付账款，并确认的银行借款账面价值为1,053,600,000.00元。

十四、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

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公 允价值计量	第三层次公允价 值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且 其变动计入当期损益的金 融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	1,313,424,235.79			1,313,424,235.79
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让 的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额	1,313,424,235.79			1,313,424,235.79
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
(一) 交易性金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
(二) 其他权益工具投资	134,938,546.62		33,400,000.00	168,338,546.62
非持续以公允价值计量的负债总额	134,938,546.62		83,400,000.00	218,338,546.62

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

持有的其他权益工具投资，公允价值依据为 2023 年 12 月 31 日上市公司的收盘价格和估值机构提供的估值净价。

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

本公司持有的交易性金融资产和其他权益工具投资因为缺乏市场性，采用的是重置成本法。

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

本公司以账面成本计量的金融资产和金融负债主要包括：交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款等。

9、其他

□适用 √不适用

十五、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：万元币种：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 (%)
中国地质科学院矿产综合利用研究所	四川省成都市二环路南三段	矿产资源综合利用、矿业工程研究、矿产品鉴定	3,321	14.06	14.06

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是财政部

其他说明：

无

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

详见本附注“第十节、十、1 在子公司的权益”相关内容。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中稀（四川）稀土有限公司	联营企业
宁夏丰华实业有限公司	联营企业
冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	联营企业
苏州天索企业管理有限公司	联营企业
中核华盛矿产有限公司	联营企业
润和催化剂股份有限公司	联营企业
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	联营企业
衡阳市谷道新材料科技有限公司	联营企业
宁夏丰华生物科技有限公司	联营企业
巨星新材料有限公司	联营企业

四川盛同稀土伴生物处置有限公司	联营企业
冕宁县新盛源新材料科技有限公司	联营企业

其他说明

□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
四川省地质（矿产）集团有限公司	本公司股东
四川和地矿业发展有限公司	本公司股东四川省地质（矿产）集团有限公司全资子公司
北京金誉稀土材料有限公司	本公司孙公司宁波瑞昱和海南贸易的股东
江苏东风建设工程有限公司	联营企业苏州天索企业管理有限公司投资的子公司
林钢	本公司孙公司全南县新资源的股东
邹璐静	新加坡国贸股东 guirenhe 公司的唯一股东
湖南中核金原新材料有限责任公司	子公司盛和资源（海南）有限公司持股 10%
中稀（凉山）稀土贸易有限公司	公司董事杨振海先生担任其母公司的关键管理人员
中稀（凉山）稀土有限公司	公司董事杨振海先生担任该公司的关键管理人员
乐山巨星新材料有限公司	公司关联自然人王全根先生担任该公司的关键管理人员
绵阳巨星永磁材料有限公司	联营企业巨星新材料有限公司投资的子公司
侯长春	本公司孙公司包头三隆的股东
王东	本公司孙公司包头三隆的股东
王晓东	本公司副总经理

其他说明

无

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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
中核华盛矿产有限公司	采购商品	32,566,015.12	226,000,000.00	否	26,944,861.98
中稀（四川）稀土有限公司	咨询费	451,415.09			
冕宁县新盛源新材料科技有限公司	采购商品	120,603,220.98			18,483,712.92
润和催化剂股份有限公司	服务费	16,981.13			
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	采购商品	64,595,857.50	200,000,000.00	否	173,629,203.67
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	加工费	9,827,846.78			7,274,017.90
衡阳市谷道新材料科技有限公司	加工费	32,804,576.10			25,264,212.30

四川和地矿业发展有限公司	采购商品	160,137,721.42	400,000,000.00	否	47,314,784.89
湖南中核金原新材料有限责任公司	采购商品	91,349,738.59	350,000,000.00	否	156,878,949.94
中国地质科学院矿产综合利用研究所	服务费	300,943.40			
北京金誉稀土材料有限公司	采购商品	3,716,814.16			2,646,017.70
中稀(凉山)稀土有限公司	采购商品	107,944,362.10	230,000,000.00	否	
邹璐静	利息支出	845,895.12			
北京金誉稀土材料有限公司	利息支出	336,222.22			
王东	利息支出	143,552.50			
侯长春	利息支出	191,403.33			

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
中核华盛矿产有限公司	销售商品	49,265,515.28	138,561,298.96
冕宁县新盛源新材料科技有限公司	销售商品	55,499,745.80	
润和催化剂股份有限公司	销售商品	128,025.70	
润和催化剂股份有限公司	利息收入	130,109.02	
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	销售商品	24,151,391.77	23,157,136.80
北京金誉稀土材料有限公司	销售商品	5,752,212.39	2,763,697.65
宁夏丰华实业有限公司	销售商品	525,663.72	265,663.71
绵阳巨星永磁材料有限公司	销售商品	30,265,929.18	
中稀(凉山)稀土有限公司	加工费	20,625,811.06	
中稀(凉山)稀土有限公司	销售商品	95,367,477.87	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
润和催化剂股份有限公司	房屋	134,590.48	
中核华盛矿产有限公司	货柜	1,183,507.08	1,183,507.08

本公司作为承租方：

适用 不适用

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

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
乐山盛和	100,000,000.00	2023-2-17	2024-2-16	是
乐山盛和	100,000,000.00	2023-2-3	2024-2-2	是
乐山盛和	50,000,000.00	2023-2-14	2026-2-13	否
乐山盛和	50,000,000.00	2024-2-22	2027-2-21	否
乐山盛和	100,000,000.00	2024-5-30	2025-5-29	否
乐山盛和	50,000,000.00	2024-3-18	2025-3-18	否
乐山盛和	70,000,000.00	2023-7-1	2024-8-9	否
乐山盛和	60,000,000.00	2023-9-4	2024-9-3	否
晨光稀土	290,000,000.00	2022-8-8	2024-2-27	是
晨光稀土	105,000,000.00	2023-11-21	2024-11-21	否
晨光稀土	50,000,000.00	2024-1-3	2025-1-3	否
晨光稀土	190,000,000.00	2023-11-23	2024-3-15	是
步莱斌	10,000,000.00	2023-3-29	2024-3-29	是
晨光稀土	100,000,000.00	2024-3-19	2024-5-6	是
晨光稀土	200,000,000.00	2023-6-21	2025-6-20	否
晨光稀土	100,000,000.00	2022-12-19	2024-12-19	否
晨光稀土	100,000,000.00	2023-7-17	2024-9-16	否
晨光稀土	90,000,000.00	2024-1-9	2025-1-9	否
晨光稀土	170,000,000.00	2021-12-9	2025-3-5	否
晨光稀土	50,000,000.00	2023-12-26	2024-12-26	否
晨光稀土	100,000,000.00	2022-12-5	2024-12-26	否
晨光稀土	100,000,000.00	2023-11-28	2025-11-28	否
晨光稀土	100,000,000.00	2023-12-14	2026-12-13	否
科百瑞	30,000,000.00	2023-6-8	2024-11-28	否
科百瑞	50,000,000.00	2024-2-23	2025-2-21	否
海南海拓	60,000,000.00	2021-3-9	2024-3-8	是

盛和锆钛	200,000,000.00	2022-7-8	2025-9-12	否
盛和锆钛	100,000,000.00	2023-1-6	2024-12-29	否
步莱斌	50,000,000.00	2023-12-26	2024-12-26	否
全南新资源	50,000,000.00	2023-12-26	2024-12-26	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盛和资源控股股份有限公司、盛和锆钛（海南）有限公司、海南海拓矿业有限公司全部股权、土地及房产	60,000,000.00	2021-3-9	2024-3-8	是
盛和资源、海拓土地及土地上建筑物	200,000,000.00	2022-7-8	2025-9-12	否
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司办公用房及土地使用权、侯长春、王东、刘雅君、包伟华	20,000,000.00	2021-7-2	2024-7-2	否
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司专利权	7,000,000.00	2023-6-19	2026-6-18	否
包头市三隆新材料有限责任公司土地使用权、盛和资源（海南）有限公司	50,000,000.00	2023-11-27	2028-5-10	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(1). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
邹璐静	5,500,000.00	2024-01-01	2024-12-31	美元
邹璐静	1,000,000.00	2024-01-03	2024-12-31	美元
北京金誉稀土材料有限公司	20,000,000.00	2024-01-05	2025-01-04	
侯长春	12,000,000.00	2023-08-16	2024-08-15	
王东	9,000,000.00	2023-08-16	2024-08-15	

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(6). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	388.71	391.72

(7). 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	中核华盛矿产有限公司	974,984.83	48,749.24	1,385,238.64	69,261.94
应收账款	润和催化剂股份有限公司	286,399.52	14,596.55	93,320.00	4,666.00
预付账款	冕宁县新盛源新材料科技有限公司	37,418,000.00		16,879,600.00	
预付账款	四川和地矿业发展有限公司	27,073,523.97			
其他应收款	中核华盛矿产有限公司	250.00	12.50		
其他应收款	润和催化剂股份有限公司	13,016,524.46	11,772,767.89	12,796,108.90	9,125,468.22
其他应收款	四川和地矿业发展有限公司	22,598,896.55	2,667,829.04	22,600,413.01	1,231,986.54
其他应收款	湖南中核金原新材料有限责任公司	555,952.24	27,797.61		
应收股利	润和催化剂股份有限公司	11,341,032.58	9,072,826.06	11,341,032.58	5,670,516.29
应收票据	润和催化剂股份有限公司			1,699,320.00	
应收账款	中稀（凉山）稀土有限公司	65,429,627.38	3,271,481.37	68,090,371.88	3,404,518.60
预付账款	中核华盛矿产有限公司			3,977,424.00	
预付账款	中国地质科学院矿产综合利用研究所			3,100.00	
预付账款	中稀（凉山）稀土有限公司			1,124,013.77	

(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	中核华盛矿产有限公司	2,905,178.75	4,265,987.51
应付账款	冕宁县新盛源新材料科技有限公司	7,761,169.60	17,562,890.90
应付账款	润和催化剂股份有限公司	18,000.00	8,000.00
应付账款	衡阳市谷道新材料科技有限公司	5,711,381.00	9,335,768.75
应付账款	湖南中核金原新材料有限责任公司	1,831,600.56	26,601,110.87
应付账款	北京金誉稀土材料有限公司	47,172,458.82	
应付账款	中稀（凉山）稀土有限公司	64,254,240.94	
合同负债	中核华盛矿产有限公司	10,399,759.20	1,831,269.34
合同负债	宁夏丰华实业有限公司	1,535.77	1,359.09
其他应付款	北京金誉稀土材料有限公司	20,336,222.22	
应付股利	中国地质科学院矿产综合利用研究所	12,319,677.15	566.25
应付股利	四川省地质矿产公司	795,292.43	35,020,292.43
应付股利	林钢	3,200,000.00	
应付账款	广西域潇西骏稀土功能材料有限公司		2,187,816.89
应付账款	江苏东风建设工程有限公司		803,192.68

应付账款	乐山巨星新材料有限公司		21,000.00
应付账款	四川和地矿业发展有限公司		5,655,611.88
其他流动负债	中核华盛矿产有限公司		238,065.01
其他应付款	邹璐静	47,172,458.82	39,095,989.30
其他应付款	侯长春	12,347,073.33	12,155,670.00
其他应付款	王东	9,260,305.00	9,116,752.50
其他应付款	王晓东		15,758.77
一年内到期的长期应付款	侯长春	12,849,571.50	12,849,571.50
一年内到期的长期应付款	王东	9,638,908.50	9,638,908.50
长期应付款	侯长春		12,849,571.50
长期应付款	王东		9,638,908.50

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十六、 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

十七、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

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

① 赣州晨光稀土新材料有限公司与冕宁县飞天实业有限责任公司买卖合同纠纷案

2021年1月，赣州晨光稀土新材料有限公司（以下简称：晨光稀土）、赣州步莱铽新资源有限公司（以下简称：步莱铽）委托冕宁县飞天实业有限责任公司（以下简称：飞天实业）进行委托加工，并返还加工后产品。此后，飞天实业未能按照合同约定足额及时交付加工后产品。晨光稀土、步莱铽于2022年2月向上犹县人民法院提起诉讼，要求飞天实业赔偿未交付货物货值与违约金；并要求冕宁县万凯丰稀土矿业有限公司（以下简称：万凯丰）承担连带责任。2022年9月10日上犹县人民法院一审判决：飞天实业向晨光稀土、步莱铽支付54,243,069元，万凯丰被告对飞天实业的前述债务不能清偿部分的二分之一承担还款责任；违约金2,386,835元。飞天实业不服一审判决结果，其上诉至赣州市人民法院，二审判决结果维持一审原判，该案已进入执行程序（2023）赣0724执474号，已执行金额57,276.31元，未履行金额53,507,435.00。2023年8月8日，冕宁法院作出（2023）川3433破申1号民事裁定裁定受理万凯丰申请对飞天实业进行破产重整。2024年3月，冕宁县人民法院裁定受理飞天实业破产重整申请（2024）川3433破申3号。2024年4月1日，冕宁法院作出（2024）川3433破3号公告，通知债权人申报债权。2024年7月4日飞天实业与万凯丰合并破产重整，现等待召开合并破产后的债权人会议，决定重整方案。赣州晨光已经对飞天实业的应收债权计提了全额坏账准备。

② 晨光稀土与宁波雷利磁业有限公司（“宁波雷利”）、江苏广晟健发再生资源股份有限公司买卖合同纠纷案

2020年9月1日，晨光稀土因买卖合同纠纷起诉被告宁波雷利磁业有限公司（“宁波雷利”）、江苏广晟健发再生资源股份有限公司（“广晟健发”），该案由赣州市中级人民法院受理。2021年2月24日，各方当事人在法院主持下达成调解，根据《民事调解书》（（2020）赣07民初170号），调解协议内容如下：（1）截至2021年2月9日，宁波雷利尚欠晨光稀土货款共计7,825,000元。该款由宁波雷利分期支付，具体为2021年3月23日前支付1,000,000元、2021年4月23日前支付800,000元、2021年5月23日前支付1,000,000元、2021年6月23日前支付800,000元、2021年7月23日前支付1,000,000元、2021年8月23日前支付800,000元、2021年9月23日前支付1,000,000元、2021年10月23日前支付800,000元、2021年11月23日前支付625,000元；（2）截至2021年1月22日，宁波雷利应向晨光稀土支付的违约金共1,146,612.5元，自2021年1月23日起，尚欠货款为7,825,000元，违约金按日万分之五计算违约金（基数为尚欠货款）；（3）案件受理费（原告预缴）减半收取后供40,940.5元、保全费5,000元、诉讼保全责任险保费9,860元，合计55,800.5元，由宁波雷利承担；（4）晨光稀土的律师费120,000元由宁波雷利承担；（5）宁波雷利应当2021年11月23日前履行完毕上述2至4项义务；（6）广晟健发对前述宁波雷利的债务承担连带责任；（7）宁波雷利、江苏广晟任一未按协议支付的，晨光稀土有权就本协议未清偿部分向法院申请强制执行；（8）晨光稀土放弃其他诉讼请求。达成调解协议以来，磁业有限公司已陆续支付货款。2024年累计收回货款20万元，尚欠185万元货款、违约金、律师费、案件受理费及保全费。

③ 德昌盛和新材料科技有限公司与江苏广晟健发再生资源股份有限公司加工合同纠纷案

2021年10月20日，德昌盛和新材料科技有限公司（以下简称：德昌盛和）就碳酸稀土加工问题起诉江苏广晟健发再生资源股份有限公司（以下简称：江苏广晟），要求被告交付43.28吨氧化镨钕（或等值货物价值2,683.16万元）。2022年9月29日，连云港市赣榆区人民法院已判决，江苏广晟健发再生资源股份有限公司返还德昌盛和新材料科技有限公司12,479,593.27元，及赔偿违约金2,495,918.60元。根据（2023）苏0707执2087号文件，已申请强制执行，申请执行金额15,087,165.00元。

④ 盛和资源四川有限公司与江苏广晟健发再生资源股份有限公司加工合同纠纷案

盛和资源四川有限公司（原名“乐山盛和新材料科技有限公司”，简称“盛和资源四川”）因买卖合同纠纷起诉被告 2022 年 4 月 6 日，盛和资源四川有限公司就碳酸稀土加工问题起诉江苏广晟健发再生资源股份有限公司，要求被告交付 37.06 吨氧化镨钕（或等值货物价值 2297.72 万元）。2022 年 10 月 17 日，连云港市赣榆区人民法院已判决。江苏广晟健发再生资源股份有限公司返还盛和资源四川有限公司 9,404,252.22 元，及赔偿违约金 1,880,850.51 元。根据（2023）苏 0707 执 2086 号文件，已申请强制执行，申请执行金额 11,374,613.00 元。

⑤盛和资源四川有限公司与江苏昇昌科技有限公司加工合同纠纷案

2019 年盛和资源四川有限公司（以下简称：盛和四川）与江苏昇昌科技有限公司（以下简称：江苏昇昌）签订委托加工合同，江苏昇昌未能按照合同约定足额及时交付加工后产品。因此盛和四川诉至灌云县法院，请求判令：江苏昇昌交付欠付货物或赔偿等值货款，并支付资金占用损失。2021 年 12 月 30 日，法院出具调解书，约定双方以继续交易方式解决争议。2023 年盛和四川向灌云县法院申请强制执行，根据（2023）苏 0723 执 2990 号、（2024）苏 0723 执恢 130 号，执行标的：10,004,100.00 元。2024 年 7 月 31 日，法院出具《结案通知》，确认江苏昇昌现已履行完毕根据调解书确定的义务，该案现已执行完毕。

⑥乐山盛和稀土有限公司与丹东中裕稀土科技有限公司合同纠纷案

2018 年乐山盛和稀土有限公司（以下简称：乐山盛和）与丹东中裕稀土科技有限公司（以下简称：丹东中裕）签订《购销合同》，向丹东中裕出售货物，总金额 19,900,000 元，乐山盛和履行了全部交货义务后丹东中裕公司只履行了部分付款义务。因此，乐山盛和诉至五通桥区法院，请求判令：丹东中裕支付剩余货款及资金占用损失。2023 年 12 月 21 日，五通桥区人民法院判决丹东中裕支付乐山盛和货款 4,350,000 元及逾期付款损失（以 4,350,000 元为基数，从 2020 年 12 月 1 日起按年利率 3.85% 加计 50% 计算至付清之日止）。乐山盛和已依法向法院递交了强制执行申请。

⑦德昌盛和新材料科技有限公司与丹东中裕稀土科技有限公司合同纠纷案

2016 年德昌盛和新材料科技有限公司（以下简称：德昌盛和）与丹东中裕稀土科技有限公司（以下简称：丹东中裕）签订《采购合同》，向丹东中裕采购货物。德昌盛和按合同约定向支付了货款但丹东中裕未能按照约定交货。其后经与被告协商，丹东中裕承诺全额退还货款，并于 2018 年进行了部分退款，但剩余部分经多次催告仍未退还。因此德昌盛和诉至凤城市法院，请求判令：丹东中裕返还剩余货款并支付资金占用损失。2023 年 10 月 31 日，凤城市法院判决丹东中裕返还德昌盛和货款 11,700,000.00 元，支付资金占用损失，按 11,700,000.00 元为基数，按照一年期贷款市场报价利率的 1.3 倍计算，自 2020 年 11 月 1 日起至还清全部欠款为止。德昌盛和已依法向法院递交了强制执行申请。

⑧盛和锆钛（海南）有限公司与漯河兴茂钛业股份有限公司破产诉讼案

漯河兴茂钛业股份有限公司（简称“漯河兴茂钛业”）拖欠盛和锆钛（海南）有限公司货款 7,982,255.89 元。2019 年 7 月 3 日，河南省漯河市中级人民法院根据债权人的申请裁定漯河兴茂钛业破产清算。经漯河兴茂钛业股东申请，漯河市中级人民法院于 2021 年 4 月 8 日作出《民事裁定书》（（2019）豫 11 破 7 号之二），裁定漯河兴茂钛业自 2021 年 4 月 8 日起进行重整。盛和锆钛（海南）有限公司申报债权货款本金及利息共计 8,591,525.16 元，申报债权经复审被确认为 8,307,591.5 元。目前本案处于破产清算阶段，盛和锆钛（海南）有限公司债权将难以得到清偿，该笔债权已全额计提坏账准备。尚未形成生效判决。

⑨盛和资源（海南）有限公司与中油技开（天津）物产有限公司仲裁案

中油技开（天津）物产有限公司由于市场原因，收取部分款项后未按照约定发货，拒绝按照合同约定履行交货义务以致合同目的无法实现，经过反复沟通无果，申请仲裁解决，涉及合同金额 9,429,635.92 元。已立案尚未开庭审理。

(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

十八、 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

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.05 元/股

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

十九、 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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 4 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 4 个报告分部，分别为江西分部、锆钛分部和四川分部（含海外）。这些报告分部是以南北稀土的不同为基础确定的，他们分别为南方重离子稀土冶炼分离产品的研发、生产及销售和四川境内的氟碳铈稀土冶炼分离产品的研发、生产及销售以及以进口锆钛进行生产销售锆钛产品的锆钛分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。说明报告分部的具体确定依据、分部会计政策。

(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	江西分部	四川分部	锆钛分部	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,517,798,389.82	1,999,352,648.49	433,871,219.33	1,059,907,932.84	-1,607,710,406.63	5,403,219,783.85
主营业务成本	3,578,409,692.70	1,951,186,544.95	394,833,615.21	1,024,747,016.42	-1,660,552,136.93	5,288,624,732.35
资产总额	4,466,809,040.54	4,819,481,721.86	2,390,731,267.76	8,849,981,372.66	-6,606,850,181.73	13,920,153,221.09
负债总额	2,131,495,147.69	1,532,083,105.16	515,078,673.54	1,378,706,468.40	-782,274,659.54	4,775,088,735.25

(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

2020年1月8日盛和资源控股股份有限公司（以下简称“乙方”）与江苏连云港经济开发区管理委员会（以下简称：“甲方”）签订了《项目合作协议书》，协议约定甲方以4000万元的价格转让位于连云区板桥工业园内横二路南侧 272637.12M²的土地使用权以及包含该土地上的两栋办公楼/宿舍楼地上工业厂房(均无产权证)给乙方，乙方作为锆钛选矿等项目用地(以下简称“项目土地”)，对于甲方低于评估价转出本块项目用地带来的差额，由乙方成立的项目公司（以下简称“丙方”）在该项目未来税收地方留成中逐年给予补足。

因疫情原因，丙方的项目迟迟未能建成投产，因此甲乙双方于2021年8月10日签订了补充协议，协议规定乙方承诺《项目合作协议书》项下项目2022年度累计纳税总额不低于8000万元，截止到2023年度的累计纳税总额不低于12000万元，截止到2024年度的累计纳税总额不低于16000万元，截止到2025年度的累计纳税总额不低于20000万元。如有任一年度未达到当年的最低累计纳税总额，则在该年度汇算清缴结束后30日内，乙方需以现金方式按差额部分的30%向丙方补足税收补差款，补足款项后视同完成当年的最低累计纳税总额。如截止到2025年度的累计纳税总额达到或超过2亿元，对在之前以现金方式补足的税收补差款(如有)，丙方应自2025年度的汇算清缴结束后30日内无息退还至乙方指定账户。

项目公司于2022年12月底开始正式建成并投产，截止到2024年6月30日项目公司已缴纳2,279.61万元税费，未完成税收11,720.39万元，按照补充协议规定需要向甲方缴纳3,516.12万元作为补偿。因双方对协议存在一定的争议以及整个项目合作承诺为5年的累计协议，因此项目公司对此尚未进行账务处理。截止2024年6月30日，项目公司缴纳了1,000万元暂存款给甲方挂在其他应收款中进行核算。

8、其他

□适用 √不适用

二十、 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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	6,923,893.81	16,514,500.00
1年以内小计	6,923,893.81	16,514,500.00
1至2年		
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		

5 年以上		
合计	6,923,893.81	16,514,500.00

(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	6,923,893.81	100	346,194.69	5	6,577,699.12	16,514,500.00	100	825,725.00	5	15,688,775.00
其中：										
账龄组合	6,923,893.81	100	346,194.69	5	6,577,699.12	16,514,500.00	100	825,725.00	5	15,688,775.00
合计	6,923,893.81	/	346,194.69	/	6,577,699.12	16,514,500.00	/	825,725.00	/	15,688,775.00

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：账龄组合

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	6,923,893.81	346,194.69	5.00
合计	6,923,893.81	346,194.69	5.00

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	
账龄组合	825,725.00	346,194.69	825,725.00			346,194.69
合计	825,725.00	346,194.69	825,725.00			346,194.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(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	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	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
单位1	6,923,893.81		6,923,893.81	100.00	346,194.69
合计	6,923,893.81		6,923,893.81	100.00	346,194.69

其他说明

无

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	66,708,165.74	206,174,169.63
其他应收款	237,144,403.89	349,622,385.44
合计	303,852,569.63	555,796,555.07

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

其他说明：

无

(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
赣州晨光稀土新材料有限公司	33,915,705.84	183,915,705.84
乐山盛和稀土股份有限公司	20,166,982.57	20,166,982.57
四川乐山市科百瑞新材料有限公司	2,091,481.22	2,091,481.22
盛和资源(海南)有限公司	10,533,996.11	
合计	66,708,165.74	206,174,169.63

(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

其他说明：

无

(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（含 1 年）	117,652,772.89	234,200,013.54
1 年以内小计	117,652,772.89	234,200,013.54
1 至 2 年	4,091,816.64	10,625,565.73
2 至 3 年	10,624,663.73	83,843,818.00
3 年以上		
3 至 4 年	83,843,818.00	17,045,000.00
4 至 5 年	17,045,000.00	
5 年以上	4,387,871.60	4,387,871.60
合计	237,645,942.86	350,102,268.87

(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
押金及保证金	22,909,435.51	21,809,435.51
代扣代缴款项	97,781.60	95,984.04
代垫款	1,468,383.73	5,844,156.53
往来款	82,500.00	82,500.00
合并范围内关联方款项	213,087,842.02	322,270,192.79
合计	237,645,942.86	350,102,268.87

(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	479,883.43			479,883.43
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	21,655.54			21,655.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	501,538.97			501,538.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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	
账龄组合	479,883.43	21,655.54				501,538.97
合计	479,883.43	21,655.54				501,538.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(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

(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
德昌盛和新材料科技有限公司	93,434,383.01	38.96	合并范围内关联方款项	1-4 年	
盛和资源（德昌）有限公司	51,145,833.33	21.33	合并范围内关联方款项	1 年以内	
盛和资源（海南）有限公司	50,000,000.00	20.85	合并范围内关联方款项	1 年以内	
成都市双流区财政局	17,045,000.00	7.11	押金及保证金	4-5 年	
赣州晨光稀土新材料有限公司	10,338,831.40	4.31	合并范围内关联方款项	1 年以内	
合计	221,964,047.74	92.56	/	/	

(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	6,022,248,514.29		6,022,248,514.29	5,760,952,885.17		5,760,952,885.17
对联营、合营企业投资	224,932,478.42		224,932,478.42	229,051,266.36		229,051,266.36
合计	6,247,180,992.71		6,247,180,992.71	5,990,004,151.53		5,990,004,151.53

(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
盛和资源四川有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
乐山盛和稀土有限公司	2,230,362,122.53			2,230,362,122.53		
盛和资源(海南)有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
赣州晨光稀土新材料有限公司	1,328,908,469.60			1,328,908,469.60		
盛和锆钛(海南)有限公司	1,531,216,093.04			1,531,216,093.04		
盛和资源(连云港)新材料科技有限公司	394,666,200.00			394,666,200.00		
盛和资源(德昌)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
盛康宁(上海)矿业投资有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00			
米易盛泰矿业有限责任公司	10,800,000.00			10,800,000.00		
深圳市华港投资集团有限公司		96,735,629.12		96,735,629.12		
嘉成矿业(上海)有限公司		209,560,000.00		209,560,000.00		
合计	5,760,952,885.17	306,295,629.12	45,000,000.00	6,022,248,514.29		

(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	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
宁夏丰华实业有限公司	38,156,250.70			-596,263.39						37,559,987.31
冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	45,125,218.79			-1,335,294.21						43,789,924.58
宁夏丰华生物科技有限公司	23,030,457.15			-467,932.91						22,562,524.24
苏州天索投资有限公司	7,994,693.87			-583,264.66						7,411,429.21
中稀（四川）稀土有限公司	27,374,793.60			184,453.59						27,559,247.19
巨星新材料有限公司	87,369,852.25			-1,320,486.37						86,049,365.88
小计	229,051,266.36			-4,118,787.94						224,932,478.42
合计	229,051,266.36			-4,118,787.94						224,932,478.42

(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	6,923,893.81	6,915,796.78	115,694,690.29	115,501,354.50
其他业务	18,511,609.02		18,452,807.79	
合计	25,435,502.83	6,915,796.78	134,147,498.08	115,501,354.50

(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

(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

其他说明：

无

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	95,536,669.39	452,340,840.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,118,787.94	-2,208,020.79
处置长期股权投资产生的投资收益	-44,855,299.30	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		800.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-295,040.42
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	46,562,582.15	449,838,578.79

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十一、 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	927,280.61	
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	8,344,561.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,679,378.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	-627,213.38	
少数股东权益影响额（税后）	38,792.42	
合计	2,004,042.55	

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

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退	5,254,693.87	见注释 1
进项税加计扣除	90,252,051.29	见注释 2

其他说明

√适用 □不适用

注 1：根据财税（2015）78 号的规定，自 2015 年 7 月 1 日起，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。根据文件中资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录，本公司下属子公司赣州步莱钺新资源有限公司属于目录中 3.6 利用稀土产品加工废料，废弃稀土产品及拆解物生产稀土金属及稀土氧化物，按照所缴纳的增值税的 30%进行退税。享受的该部分退税与本公司的正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助因此将其界定为经常性损益。

注 2：根据财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。根据文件中的规定，本公司部分下属子公司属于规定中的先进制造企业，享受该优惠政策。享受的该部分进项税加计扣除与本公司的正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照享受的政府补助因此将其界定为经常性损益。

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	-0.76	-0.0391	-0.0391
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.78	-0.0402	-0.0402

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：黄平

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 30 日

修订信息

□适用 √不适用