

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 2022 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人颜世强、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

无

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中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

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.....	18
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	29
第七节	股份变动及股东情况.....	42
第八节	优先股相关情况.....	46
第九节	债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	48

备查文件目录	一、载有公司负责人颜世强、主管会计工作负责人王晓晖及会计机构负责人李抗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
沃本新材	指	赣州沃本新材料投资有限公司
文盛投资、文盛锆钛	指	海南文盛锆钛实业有限公司，原海南文盛投资有限公司
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
文盛新材、海南文盛	指	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
四川润和、乐山润和、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，盛和稀土的参股子公司
盛和资源新加坡	指	SHENGHE RESOURCES(SINGAPORE) PTE. LTD
越南公司	指	VIETNAM RARE EARTH COMPANY LIMITED
MPMO	指	MP MINE OPERATIONS LLC
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
汉鑫公司	指	四川汉鑫矿业发展有限公司，原盛和稀土托管企业
和地矿业、多金属采选厂	指	四川和地矿业发展有限公司，原德昌县多金属矿试验采选厂，盛和稀土托管企业
盛和资源德昌	指	盛和资源（德昌）有限公司，盛和资源的全资子公司
盛康宁	指	盛康宁（上海）矿业投资有限公司，盛和资源的全资子公司
中铝四川、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
丰华实业	指	宁夏丰华实业有限公司，原平罗县丰华冶金有限公司，公司参股子公司
域潇西骏	指	广西域潇西骏稀土功能材料有限公司，公司参股子公司
衡阳谷道	指	衡阳市谷道新材料科技有限公司，公司参股子公司
中核华盛	指	中核华盛矿产有限公司，公司参股子公司
冕里稀土	指	冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司，公司参股子公司
格陵兰公司	指	格陵兰矿物有限公司，公司参股子公司
Peak 公司、Peak 稀土公司	指	Peak RareEarths Limited
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	2022 年半年度
附注、本附注	指	财务报告后附的 2022 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	ShengheResourcesHoldingCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	SHRC
公司的法定代表人	颜世强

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	8,762,207,330.33	4,863,630,065.94	80.16
归属于上市公司股东的净利润	1,347,208,881.58	542,926,254.98	148.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,364,792,734.97	530,893,117.64	157.07
经营活动产生的现金流量净额	1,098,644,360.15	-429,124,264.90	356.02
	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	9,523,163,391.36	9,361,844,395.92	1.72
总资产	14,953,294,075.84	15,147,806,685.70	-1.28
总负债	4,879,890,809.81	5,152,442,736.90	-5.29
期末股本	1,752,826,570.00	1,755,167,067.00	-0.13

(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)	0.7686	0.3132	145.40
稀释每股收益(元/股)	0.7686	0.3132	145.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.7786	0.3062	154.28
加权平均净资产收益率(%)	14.27	6.88	7.39
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.45	6.73	7.72

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)
非流动资产处置损益	-422,393.23	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,856,244.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	942,052.34	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,401,061.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,651,649.61	
少数股东权益影响额（税后）	907,046.30	
合计	-17,583,853.39	

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项目的情况说明

适用 不适用

1、本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

2、对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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（包括计入当期损益的政府补助），如下：

项目	涉及金额(元)	原因
受托经营取得的托管收入	21,012,500.51	见注释 1
增值税退税	5,200,142.33	见注释 2

注 1：本公司对四川和地矿业发展有限公司托管，生产的产品主要销售给本公司进行继续生产，且对四川和地矿业发展有限公司的托管持续发生，四川和地矿业发展有限公司与本公司的正常经营业务密切相关，因此我们将其界定为经常性损益。

注 2：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钽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。

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矿山开采、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。目前公司在中国境内托管了和地矿业拥有的四川大陆槽稀土矿，参股了冕里稀土、山东钢研中铝稀土科技有限公司。境内矿山按照国家下发的生产指标开展生产经营，托管的矿山所产精矿以公司自用为主，同时会根据市场情况部分对外销售，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格陵兰公司、Peak 稀土公司，并成为其第一大股东。

（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、钕铁硼和荧光粉废料等为主要原料。在越南也有稀土废料回收的许可。公司目前正在江苏省连云港市推进新的稀土冶炼分离生产基地建设。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，在江苏省连云港市正在建设新的选矿基地，预计将于 2022 年下半年投产试运营。公司从境外进口锆钛毛矿、中矿等海滨砂矿，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，公司的经营模式没有发生重大变化。

（三）行业情况

1、稀土

稀土是列入我国《全国矿产资源规划（2016-2020 年）》战略性矿产目录的重要战略矿产资源，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，随着稀土大集团的组建，国内稀土产业集中度进一步提升。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

锆是列入我国《全国矿产资源规划（2016-2020年）》战略性矿产目录的重要战略矿产资源，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、钼钛锆合金等也是列入国家《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。公司通过托管德昌大陆槽稀土矿、销售美国芒廷帕斯稀土矿等，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。由于海滨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、格陵兰公司、Peak 稀土公司等国内外稀土矿企并成为其单一最大股东，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，在国内形成了从稀土矿采选、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、深加工等方面有着丰富的业务和管理经验，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

稀土在新能源汽车、风电、节能环保、消费电子、航天军工等领域被广泛应用。报告期内，受新能源汽车、风电、节能环保等下游产业快速发展影响，稀土主要产品市场需求整体向好。尤其是春节前后镨钕类产品价格快速上涨，此后受疫情等因素影响，价格出现回落，但总体来看，今年上半年镨钕类产品均价与去年同比有约 80%的涨幅。公司借助拥有的稀土资源优势，紧抓市场机遇，挖掘产能潜力，保障市场供应，半年度营收规模和利润水平均创历史新高。2022 年上半年，公司实现营业收入 876,220.73 万元，与上年同比增长 80.16%，归属于上市公司股东净利润 134,720.89 万元，与上年同比增长 148.14%。公司重点做了以下工作：

1. 顺利完成管理层换届

报告期内，公司顺利完成董事会、监事会和高级管理人员换届，实现管理团队的平稳过渡。公司新一届董事会成员、监事会成员和高级管理人员既有资深的行业专家，又有创新务实的业务干将，还有财务、投资、证券等方面的专业人士，实现老中青紧密结合，更加突出专业化、年轻化，为公司持续高质量发展提供了保障。

2. 巩固和拓展海外成果

公司坚持国内国外两种资源、两个市场的经营发展战略。今年初，公司同美国芒廷帕斯稀土矿运营主体 MP 公司成功续签了包销协议，除继续延续稀土精矿的包销外，还将包销范围扩大到其他稀土产品。公司成功收购了澳大利亚 Peak 公司 19.9%的股权，介入到坦桑尼亚 Ngualla 稀土矿项目。

在海滨砂矿资源方面，公司也在进行积极布局，着手投资砂矿资源项目，与资源类公司洽谈商业合作。

3. 积极推进重点项目投资建设

连云港年处理 150 万吨锆钛选矿项目已经完成设备安装，目前正在开展带料调试，计划在今年下半年正式投产。晨光稀土“年产 12000 吨稀土金属及合金智能化技改项目”、科百瑞 6000 吨稀土金属技术升级改造项目均在按照计划推进，下半年将投产运行。公司现有稀土冶炼分离线的技改升级搬迁项目也在积极开展前期准备工作。

4. 着力培育新的增长点

2022 年 6 月，公司审议通过了引入中核华创稀有材料有限公司（中核华创）出资 2.63 亿元对公司年处理 150 万吨锆钛选矿项目实施主体盛和资源（连云港）新材料科技有限公司（盛和连云港）增资的决议。公司此前已与中核华创共同投资了中核华盛矿产有限公司和湖南中核金原新材料有限责任公司，分别从事独居石伴生矿产资源的进口和加工业务，此次中核华创入股盛和连云港，双方在选矿业务层面开展股权合作，将有利于加快推动公司独居石业务体系建设。

公司审议通过了与巨星集团、王全根等共同投资钕铁硼永磁材料项目，正式介入下游永磁材料行业。项目选址于四川省绵阳市，一期项目计划投资 32 亿元，形成年产 2 万吨高性能钕铁硼永磁材料生产规模。7 月底该项目已经正式开工建设。

报告期内，公司收购了包头市三隆稀有金属材料有限责任公司（包头三隆）65%的股权，该公司主要从事稀土金属加工业务，拥有 5000 吨/年的稀土金属加工能力，在业内拥有较高的知名度。包头三隆位于中国稀土产业的重要基地内蒙古包头稀土高新区稀土园区，本次收购拓展了公司在国内的业务布局。

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	8,762,207,330.33	4,863,630,065.94	80.16
营业成本	6,761,614,057.87	3,853,601,319.85	75.46
销售费用	14,241,599.33	17,682,421.73	-19.46
管理费用	92,390,063.85	90,310,838.12	2.30
财务费用	13,774,018.09	52,510,427.43	-73.77
研发费用	270,219,430.81	160,563,686.16	68.29
经营活动产生的现金流量净额	1,098,644,360.15	-429,124,264.90	356.02
投资活动产生的现金流量净额	-215,802,709.01	-95,296,055.05	-126.46
筹资活动产生的现金流量净额	-511,096,295.66	1,090,118,093.86	-146.88

营业收入变动原因说明：本期稀土价格上涨，销售收入有所增加。

营业成本变动原因说明：本期稀土价格上涨，产品成本相应增加。

销售费用变动原因说明：为履行销售合同而发生的运输费用纳入营业成本核算，不再计入销售费用。

管理费用变动原因说明：与去年同期基本持平。

财务费用变动原因说明：本期对外融资成本有所下降，同时本期汇兑收益增加。

研发费用变动原因说明：本期公司继续加大研发力度，研发费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司销售收入增长，同时加大了销售回款力度。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年新增对外股权投资以及在建项目投入增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期借款金额较去年同期减少。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	26,697,495.09	0.18	207,110,056.17	1.37	-87.11	部分银行承兑汇票本期到期承兑。

应收账款	1,020,108,821.50	6.82	1,529,347,376.82	10.10	-33.30	本期加大应收账款回款力度
预付款项	418,311,142.14	2.80	649,939,422.77	4.29	-35.64	部分预付货款在本期办理结算,相应减少
其他应收款	308,364,508.54	2.06	196,572,289.17	1.30	56.87	主要系本期增加合并范围增加
存货	4,430,561,545.10	29.63	3,687,236,546.45	24.34	20.16	本期原料价格上涨,存货增加
其他流动资产	149,989,813.60	1.00	294,189,213.18	1.94	-49.02	期初部分定期存单在本期到期
其他权益工具投资	3,189,145,849.56	21.33	4,093,007,905.62	27.02	-22.08	本期其他权益工具投资公允价值变动
在建工程	404,276,289.74	2.70	244,681,737.03	1.62	65.23	主要连云港 150 万吨锆钛项目投入增加
商誉	285,263,770.03	1.91	196,400,457.21	1.30	45.25	主要系本期非同一控制下合并新增商誉
应付账款	320,068,043.87	2.14	579,233,912.57	3.82	-44.74	本期支付货款
应付职工薪酬	77,673,993.23	0.52	197,137,196.72	1.30	-60.60	本期支付上年计提的职工薪酬
应交税费	481,293,674.62	3.22	322,694,797.11	2.13	49.15	本期计提企业所得税增加
一年内到期的非流动负债	102,237,668.78	0.68	203,074,232.09	1.34	-49.66	本期一年内到期的长期借款金额减少
其他流动负债	123,717,509.24	0.83	61,524,427.71	0.41	101.09	期末待转销项税额增加

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 3,820,838,102.75（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 25.55%。

(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		1,017,467,601.41	42,996,919.87
盛和资源（新加坡）国际贸易有限公司	投资设立		1,930,092,430.67	99,752,872.68

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、七、81 所有权或使用权受到限制的资产。

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

报告期末，公司有关重大的股权投资的情况，详见本报告第十节、七、18（1）其他权益工具投资情况，以及 17 长期股权投资的内容。

报告期内，有关增加的重大股权投资情况，详见本报告第十节、七、18（1）其他权益工具投资情况的有关内容，以及 17 长期股权投资的内容。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

报告期内，公司开展了对 Peak 公司、包头三隆、巨星新材料等股权投资工作。Peak 公司是一家澳大利亚上市公司，主要经营位于坦桑尼亚的 Ngualla 稀土矿项目和拟在英国投资建设的 Teesside 精炼厂项目，公司收购 Peak 公司 39,644,620 股普通股，占其已发行股份总数 19.9%。

报告期内，公司收购了包头三隆 65%的股权，该公司主要从事稀土金属加工业务，拥有 5000 吨/年的稀土金属加工能力，在业内拥有较高的知名度。包头三隆位于中国稀土产业的重要基地内蒙古包头稀土高新区稀土园区，本次收购拓展了公司在国内的业务布局。

报告期内，公司审议通过了与巨星集团、王全根等共同投资钕铁硼永磁材料项目。项目公司为巨星新材料有限公司，注册资本 8.16 亿元，公司出资 8,160 万元，持股比例 10%。项目选址位于四川省绵阳市，一期项目计划投资 32 亿元，形成年产 2 万吨高性能钕铁硼永磁材料生产规模。

报告期内，公司审议通过了向募投项目（年处理 150 万吨锆钛选矿项目）实施主体盛和资源（连云港）新材料科技有限公司进行增资暨引入战略投资者的事项，公司拟用募投资金新增出资 38,466.62 万元，中核华创出资 26,311.08 万元，增资完成后，公司将持有盛和连云港 60%的股权，中核华创持有 40%股权。

(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
盛和资源（江苏）稀土有限公司稀土冶炼分离生产线建设项目	135.64	408.52	自有资金	报批中	分离稀土氧化物 5000 吨/年
晨光年产 12,000 吨稀土金属及合金智能化技改项目	785.03	2,839.32	自有资金	扩产建 设中	年生产稀土金属 及合金产品达到 12000 吨/年
乐山科百瑞稀土金属深加工技术升级改造项目	2,103	3,635	自有资金	建设中	年生产稀土金属 6000 吨/年
盛和德昌 2,000 吨/年稀土金属深加工项目	44.56	123.3	自有资金	建设中	年生产稀土金属 2000 吨/年
连云港锆钛选矿项目	10,835	30,304	自有资金和 募集资金	建设中	年处理 150 万吨 原料

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

详见本报告第十节、十一、1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值。

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

报告期内，通过减资的方式，公司退出了在深圳盛和岭南投资有限公司 43.24%的股权投资。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

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	628,671.85	333,811.53	52,468.90
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	505,425.04	509,440.67	69,232.16
海南文盛新材料科技有限公司	全资子公司	锆英砂、钛精矿、金红石、独居石	28,125.00	216,879.27	235,823.59	-1,540.71
盛和资源(海南)有限公司	全资子公司	稀土产品贸易	12,000.00	84,340.51	72,383.95	10,695.48

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益(元)
四川省地质矿产(集团)有限公司	乐山盛和稀土有限公司	其他资产托管	2022-1-1	2022-12-31	托管公司实现收益扣除支付委托方约定每年固定净利润	21,012,500.51

四川和地矿业发展有限公司（以下简称“和地矿业公司”）成立于1995年11月，原名为德昌县多金属矿试验采选厂，住所：德昌县大陆槽村四社，经营范围：开采、加工、销售稀土精矿、铅锌矿、萤石、硫酸锶、钡矿、重晶石。关于托管事项，请参阅公司2012年12月27日公布的《太原理工天成科技股份有限公司重大事项公告》（公告编号：临2012-71）。

公司在2017年9月30日发布了《资产托管协议》的后续进展提示性公告：“在托管协议到期至汉鑫公司清算注销前的过渡时期，新的资产托管主体具备签署资产托管协议的条件前，由盛和稀土按原协议对汉鑫矿业发展有限公司资产继续托管。待新的资产托管主体具备签署资产托管协议的条件后，重新协商并签署新的资产托管协议”。公司于2022年1月10日和2022年1月

26 日分别召开第七届董事会第二十次会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于签署资产托管费补充协议暨关联交易的议案》，对和地矿业 2022 年度资产托管费进行调整，即乐山盛和 2022 年度留存给和地矿业的净利润调整为 5,600 万元，用于对地矿公司的利润分配。

报告期内确认托管收益 2,101 万元，上半年四川和地矿业发展有限公司供应给乐山盛和的稀土精矿，乐山盛和没有完全加工并实现对外销售，合并报表时进行了内部交易抵消。

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。目前公司具备轻稀土矿的自给能力，重稀土矿和海滨砂矿需要外购。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

新冠肺炎疫情对全球经济的影响仍在持续，国际局势、地缘政治等也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，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，黄平及沃本新材存在一致行动关系，董文、文盛投资、文武贝投资存在一致行动关系，承诺人在交易完成后，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

2022 年, 根据公司及下属控股公司日常生产经营和对外投资计划的融资需求, 公司的控股子公司: 乐山盛和稀土有限公司、赣州晨光稀土新材料有限公司、海南文盛新材料科技有限公司、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)。

2022 年, 为满足公司经营发展需要, 拓宽融资渠道, 优化债务结构, 公司第七届董事会第二十三次会议和公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过了《关于发行中期票据的议案》, 公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行总规模不超过人民币 15 亿元的中期票据。

2022 年, 为满足公司生产经营持续发展的资金需求, 公司 2022 年 4 月 21 日召开的第七届董事会第二十五次会议审议通过了《关于 2022 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 10 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。

2022 年, 公司综合考虑市场环境变化并结合公司实际情况, 于 2022 年 4 月 21 日召开公司第七届董事会第二十五次会议审议通过了《关于终止非公开发行事项的议案》, 非公开发行股票募集资金拟投资项目公司将以自有或自筹资金投资建设。

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。

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
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 26 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及 www.sse.com.cn	2022 年 1 月 27 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2022-010)
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 3 月 1 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及 www.sse.com.cn	2022 年 3 月 2 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2022-018)
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 4 月 6 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及 www.sse.com.cn	2022 年 4 月 7 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2022-036)
2022 年第四次临时股东大会	2022 年 4 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及 www.sse.com.cn	2022 年 4 月 23 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2022 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号:2022-046)
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 13 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及 www.sse.com.cn	2022 年 5 月 14 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号:2022-057)
2022 年第五次临时股东大会	2022 年 6 月 29 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及 www.sse.com.cn	2022 年 6 月 30 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2022 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号:2022-067)

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
胡泽松	董事长兼总经理	离任
唐光跃	副董事长	离任
王全根	董事	离任
谷秀娟	独立董事	离任
闫阿儒	独立董事	离任
翁荣贵	监事会主席	离任
蔡红艳	职工监事	离任
毛韶春	副总经理	离任
曾明	副总经理	离任

夏兰田	财务总监	离任
颜世强	董事长	选举
黄平	副董事长	选举
韩志军	董事	选举
张耕	董事	选举
赵发忠	独立董事	选举
周玮	独立董事	选举
曾明	监事会主席	选举
钟华	职工监事	选举
王晓晖	总经理	聘任
黄建荣	副总经理	聘任
梁颖	副总经理	聘任
王延莉	副总经理	聘任
王晓东	副总经理	聘任
陈海瑛	副总经理	聘任
李抗	财务总监	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2022年4月22日，公司召开2022年第四次临时股东大会，选举颜世强、韩志军、杨振海、黄平、王晓晖、张劲松、张耕为第八届董事会非独立董事，选举毛景文、杨文浩、赵发忠、周玮为第八届董事会独立董事，选举曾明、李琪为第八届监事会监事与经公司职工代表大会选举产生的职工监事共同组成第八届监事会。

2022年4月22日，第四次临时股东大会后，公司召开第八届董事会第一次会议，选举颜世强为公司第八届董事会董事长，选举黄平为第八届董事会副董事长；聘任王晓晖为公司总经理，聘任郭晓雷为公司董事会秘书，聘任李抗为公司财务总监，聘任黄建荣、梁颖、王延莉、王晓东、陈海瑛、黄厚兵为公司副总经理。

2022年4月22日，第四次临时股东大会后，公司召开第八届监事会第一次会议，选举曾明为公司第八届监事会主席。

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）	不适用
每10股派息数(元)（含税）	不适用
每10股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司2022年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

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

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、赣州步莱钽新资源有限公司、全南县新资源稀土有限责任公司、四川和地矿业发展有限公司。

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。

噪音：输送泵、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：2020 年 9 月 5 日经五通桥区环境保护局获取排放污染物许可证，有效期至 2023 年 9 月 4 日，证书编号：91511300733418113Y001V。

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）

排放总量：

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

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

核定年排放总量：SO₂：22.5 吨；NO_x：33.79 吨；颗粒物：2.25 吨；COD：5.8 吨；NH₃-N：0.8 吨。

排放情况：废气、废水、噪音、粉尘及固危废无超标排放情况。

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、氟化氢、烟气黑度。

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。

排放标准：二氧化硫 300mg/m³、氮氧化物 200mg/m³、颗粒物 40mg/m³、氯化氢 40mg/m³、氟化氢 7mg/m³、烟气黑度 1mg/m³，PH6-9mg/L、COD100mg/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：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。

排放标准：颗粒物 40mg/m³、氯化氢 50mg/m³、氨气 4.9mg/m³，PH6-9mg/L、COD70mg/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。

四川和地矿业发展有限公司

公司主要污染物有废水、固体废物、粉尘。

废水：含 COD、铅、氨氮。

排放方式：委托第三方处理。

排放口数量和分布情况：无

主要特征污染物排放浓度：COD≤70mg/L，氨氮≤15mg/L，铅≤0.2mg/L。

主要特征污染物排放核定总量：COD8.76t，氨氮 0.05t，铅 0.037t。

超标排放情况：无

公司刘家沟尾矿库于 2018 年 11 月完成闭库，并通过验收。公司选厂产生的洗选废水委托具有尾矿处理合法资质的企业进行尾矿处置，公司自身未排放。

排放标准：《稀土工业污染物排放标准》（GB26451—2011）表 2 新建企业水污染物排放浓度限值及单位产品基准排水量。

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

锅炉废气：使用燃气锅炉，采用清洁能源天然气，检测合格达标排放。

酸性气体：使用引风装置集中到两级碱液洗涤塔中进行处理后达标排放。

灼烧、焙烧烟气：使用引风装置形成负压收集扬尘，引风装置出口采用脉冲布袋除尘器，过滤粉尘。采用多室沉降及碱液洗涤，沉降回收粉尘回收再利用，经碱液洗涤后达标排放。

有机废气：萃取箱体采用水封处理，产生的少量有机废气使用引风装置集中到活性炭吸附塔进行处理后达标排放。

废水

含盐废水：公司现有 2178m³/d 含盐废水处理装置，24 小时稳定运行，含盐废水经处理后产出氯化铵，作为副产品销售。

总排废水经废水在线监测后达标排放。

生活废水：建立了二级生活污水处理站处置生活废水，生活废水经处理后达标排放。

生产区域按照“雨污分流、清污分流、分质处理”的原则建立了雨污分流系统，车间建设有内沟，确保染污废水不进入雨水管网。建有雨水分级池，初期雨水经收集后回车间使用。

固危废

产生的固体废物主要为原水处理污泥和废包装材料、废活性炭及在线监测废液。原水处理污泥作为厂区绿化种植土；化学品包装材料、废活性炭及在线监测废液建有合规的危险废物库房依法贮存，委托有资质的危废单位进行转移处理；生活垃圾经收集后转运至当地环卫部门制定的场所处置。

噪声

采取隔声、减振等降噪措施，厂界噪声满足《工业企业厂界噪声排放标准》（GB12348-2008）中的 3 类标准。

土壤污染防治

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 1080m³ 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：建有固危废库房，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

工厂安装有 2 套布袋式抽风除尘系统、1 台地面生活污水处理站、3 台生产污水处理站、新增 1 台移动式洒水车及 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，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：换热器冷却、脉冲除尘、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：超声波除油、树脂除 COD、石灰调节 pH、压滤、树脂除重金属、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。

四川和地矿业发展有限公司

公司生产作业的废水主要为选厂选矿产生的尾矿废水。为处理尾矿废水，公司原建有有效库容 230 万立方的三等尾矿库一座。2017 年 4 月，公司刘家沟尾矿库被四川省应急管理厅纳入头顶库治理，2018 年 11 月完成闭库，并通过验收。选矿厂产生的尾矿库废水委托具有尾矿处置合法资质的企业进行尾矿处置（对方建有二等尾矿库一座），在委托处置尾矿的过程中，未发生环境污染事故，未收到环保行政处罚。

固废处置：公司产生的固体废物主要为矿山剥离弃土、选矿尾矿、生活垃圾。为堆存矿山剥离弃土，公司建有总容量为 96 万 m³ 的排土场一座，矿山剥离产生的弃土全部堆存在排土场内。截止 2017 年年初，公司排土场已经达到闭库库容，停止使用。为堆存矿山剥离产生的弃土，公司委托具有弃土堆存合法资质的企业进行弃土堆存（对方建有一级排土场一座），在委托堆存弃土的过程中，未发生环境污染事故。生活垃圾经收集后转运至当地环卫部门制定的场所处置。

粉尘排放：露天矿山在开孔、凿岩、铲装、运输等均产生粉尘，公司安装了洒水防尘管路，采用喷雾、洒水等湿式作业，从而有效控制粉尘的产生量。选厂各生产车间均采用湿式作业。

土壤污染防治：根据《中华人民共和国土壤污染防治法》《重点监管单位土壤污染隐患排查指南（试行）》等有关法律法规，公司编制了土壤监测方案，委托有资质的单位开展了土壤自行监测，各项指标均正常。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

乐山盛和稀土有限公司

时间	项目	批复文号	验收文号
2003 年 6 月	《4000 吨/年氯化稀土全分离萃取生产线项目环境影响报告书》	川环建函[2003]114 号	川环核验[2006]10 号
2007 年 6 月	《氨氮回收技改治污工程环境影响登记表》	五环函[2007]1 号	区环保局 2008. 7. 4
2011 年 9 月	《清洁生产审核报告》	川环发[2011]72 号	市环保局 2015. 12. 16
2011 年 11 月	国家环保部组织的环保核查	环保部公告（2011 年第 83 号）	
2012 年 10 月	《焙烧、灼烧工序能源改造减排项目环境影响报告表》	川环审批[2012]625 号	川环核验[2015]17 号
2012 年 11 月	《关于少铈氯化稀土、氟化铈一步生产法有关情况的报告》	川环函[2012]978 号	/
2014 年 12 月	《2178m ³ /d 含盐废水处理设施升级技改项目环境影响评价报告表》	五环审批[2014]36 号	五环建验[2016]14 号
2015 年 7 月	《灼烧工序设备升级技改项目环境影响报告表》	川环审批[2015]343 号	川环核验[2016]15 号
2016 年 7 月	《萃取及沉淀工序工艺调整项目环境影响报告表》	川环审批[2015]173 号	川环核验[2017]39 号
2016 年 10 月	《2178m ³ /d 含盐废水处理设施升级技改项目环境影响补充报告》	五环审批[2016]20 号	试生产
2016 年 12 月	《供热系统改造项目环境影响备案报告》	五环审批[2016]22 号	
2017 年 7 月	《新建 15 吨/小时燃气蒸汽锅炉项目环境影响评价报告表》	五环审批[2017]9 号	通过验收
2018 年 5 月	《环保设施技改项目环境影响报告表》	五环审批[2018]14 号	

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，现正在开展放射性环境影响评价，扩容为年加工 50 万吨锆钛矿，与常规项目环评相配套。公司委托第三方做技术服务，完成了《50 万吨辐射环境影响评价》报批稿、厂区内外的环境检测、水、土壤的取样化验。2021 年 2 月 4 日，第三方给公司下发了《海拓自查报告》、《待整改问题汇总》两个文件，其中待整改问题共 7 条，已全部整改完毕，等待验收。

赣州步莱铈新资源有限公司

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	
	核准部门	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	2023.7.8

四川和地矿业发展有限公司

时间	项目	批复文号	验收文号
2009 年 2 月	《德昌大陆槽稀土矿采选项目环境影响报告书》	川环审批[2009]43号	川环核验(2011)30号
2013 年 12 月	《尾矿综合利用技改项目回收锶、钡及其它伴生有价元素项目环境影响报告书》	凉环建审[2013]199号	凉环验(2015)07号
2011 年 6 月	《清洁生产审核报告》		凉环函(2015)116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 2019 年 5 月 14 日在五通桥区生态环境局备案，备案编号：511112-2019-014-L。

建有 1080m³ 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 2020 年 9 月 9 日完成，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：360702-2018-020-M。

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：360729-2018-012-L。

四川和地矿业发展有限公司

为建立健全公司环境污染事故应急机制，有效预防、及时控制消除突发性环境污染事件的危害，并能在事故发生后迅速有效控制处理，最大限度的减少突发环境事故造成的危害及损失，公司编制了《突发环境事件应急预案》，并已通过凉山州生态环境局备案。公司每年开展 2-3 次应急演练。

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

废水总排口、萃取车间排口安装了在线监测装置，对废水氨氮、化学需氧量、总氮、总铅、PH、流量进行实时监控；前处理车间尾气排放口安装了废气在线检测装置，对尾气中排气量、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、流量进行实时监控。在线监测设备 24 小时运行，数据同步上传至四川省生态环境厅重点排污单位自动监控与基础数据库系统。2022 年 1-6 月排放达标，无超标数据。

(2) 公司委托有资质的第三方检测机构监测

对土壤一年一次，地下水、环境空气、场所辐射等进行一年两次，每月对生产废水、生活废水进行辐射监测；2022 年 1-6 月每月对生产废水、生活废水排放进行例行环境检测；2022 年 1-6 月按季度对噪声、废气等进行检测。

监测结果显示：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、生活污水由文昌市环保局每季度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。

四川和地矿业发展有限公司

根据原四川省环保厅《关于全省重点污染源实施自动监控有关事宜的通知》川环发(2012)161 号文件要求，公司于 2013 年 8 月建设水质在线监测系统一套，对选矿排水中的 COD、总锌值、悬浮物进行实施监测，2014 年 2 月通过凉山州环境保护局和德昌县环保局验收。2018 年公司刘家沟尾矿库闭库后，该在线监测系统也停止使用。现公司委托有资质的第三方检测机构对地表水、饮用水、环境空气、土壤、场所辐射等进行一年两次的辐射监测。对噪声、废气等按季度进行检测，监测结果显示，公司各项污染物排放均符合排放标准。

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

乐山盛和稀土有限公司

环境信息公示：公司 LED 显示大屏公示实时废水在线监测关键指标显示。“环境信用·中国”网站及公司网站公示公司自行监测方案、各项监测报告

四川和地矿业发展有限公司

公司建设项目“三同时”，环境自行监测方案、委托环境监测报告、固危废处理等信息每年在全国统一的环境影响评价信用平台上公开。辐射监测报告及相关信息按照《公开办法》在《关

于发布全国 31 个省级地区国家重点监控企业污染源监测信息公开网址的公告》（环境保护部公告 2015 年第 40 号）中的信息公开平台上公开环境辐射监测信息。

（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，未发生违规排放的情形。

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

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

（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

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

乐山盛和为巩固脱贫攻坚成果，同乡村振兴有效衔接，推动五通桥区金粟镇庙儿村经济发展，向庙儿村捐赠太阳能路灯 95 盏，合计费用十万余元。

科百瑞积极参与社会公益活动，向峨边县勒乌乡捐赠轮椅 20 台；履行保护环境义务，为响应相关部门下发的峨边空气质量指标控制要求，公司在厂区外围墙安装了水管、喷头，当峨边空气质量指标下降时，公司打开喷头对园区公路洒水降尘，提升了峨边空气质量。

江西板块对接服务当地高校，为高校学子提供社会实践平台；选派企业导师进校园，为学子提供专业技术、职业发展等方面指导；助力校企产学研深度合作，促进学子留赣就业；积极开展校、企、政合作，重磅推进员工技能提升工作，开展“新型学徒”培训，鼓励员工继续教育，提升员工职业技能，稳定就业。

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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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，长期	是	是
与重大资产重组相关的承诺	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，长期	是	是

与重大资产重组相关的承诺	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，长期	是	是
与重大资产重组相关的承诺	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土（文盛新材）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，长期	是	是
与重大资产重组相关的承诺	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，长期	是	是
与重大资产重组相	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，长期	是	是

关的承诺						
与重大资产重组相关的承诺	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，长期	是	是
与重大资产重组相关的承诺	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，持续有效	是	是
与重大资产重组相关的承诺	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，持续有效	是	是

说明：

- 1、前四项承诺为 2017 年 2 月公司完成收购晨光稀土 100.00%股权，科百瑞 71.43%股权，文盛新材 100.00%股权的重大资产重组相关承诺。
- 2、后五项承诺为 2012 年公司重大资产重组时做出的承诺。

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(被申请人)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
德昌盛和新材料科技有限公司	江苏晟健再生资源股份有限公司		民事诉讼	2021年10月20日,德昌盛和新材料科技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43.2768吨氧化镨钕(或等值货物价值2683.1616万元)	26,831,616.00	否	目前已经受理立案,等待开庭审判	尚未形成生效判决	暂未进入执行程序
盛和资源四川有限公司	江苏晟健再生资源股份有限公司		民事诉讼	2022年4月6日,盛和资源四川就碳酸稀土加工问题起诉江苏广晟健发,要求被告交付37.06吨氧化镨钕(或等值货物价值2297.72万元)	22,977,200.00	否	目前已经受理立案,等待开庭审判	尚未形成生效判决	暂未进入执行程序

赣州晨稀新材料有限公司	宁德星宇科技有限公司	吕庆星、吕竹风、姚晶晶	民事诉讼	宁德市星宇科技有限公司拖欠赣州晨稀新材料有限公司货款 3848 万元，2020 年 7 月 30 日，晨稀向赣州市人民法院提起诉讼，要求宁德星宇偿还货款，并按合同约定支付违约金，实际控制人吕庆星、吕竹风、姚晶晶对以上款项承担连带责任	40,639,285.46	否	该案于 2021 年 3 月 1 日开庭审理，2021 年 3 月 31 日下达民事判决书，判决宁德星宇支付货款 3848 万元及其违约金 73.92 万元，并支付自 2020 年 6 月 29 日起至付清货款之日止按照年利率 6% 计算的违约金，支付律师代理费 22 万元、案件受理费及保全费 24 万元。2021 年 7 月 9 日获悉宁德星宇提起上诉	已调解	2021 年 12 月 7 日，江西省高院二审开庭，各方同意进行调解。2021 年 12 月 23 日，江西省高院下达民事调解书，约定宁德星宇对 3848 万货款及违约金分期付款。截止报告期末宁德市星宇科技有限公司已偿还所有货款及违约金
赣州晨稀新材料有限公司	宁波雷利磁业有限公司	江苏广晟再生资源股份有限公司	民事诉讼	宁波雷利磁业有限公司拖欠晨稀 902.5 万元的货款未支付，广晟健发为宁波雷利提供担保，赣州晨稀新材料有限公司遂将宁波雷利和广晟健发起诉至赣州市人民法院。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	9,027,413.00	否	2021 年 1 月 21 日，法院开庭审理此案，各方均愿意进行调解。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，江苏广晟健发再生资源股份有限公司、梁健就以上款项承担连带还款责任	已调解	达成调解协议以来，磁业有限公司已陆续支付货款，尚欠 246 万元货款、违约金、律师费、案件受理费及保全费尚未支付

赣州晨光稀土新材料有限公司	冕宁县飞天实业有限责任公司	冕宁县万凯丰稀土矿业有限公司	民事诉讼	<p>2021年1月,赣州晨光稀土新材料有限公司委托冕宁县飞天实业有限责任公司将混碳加工成氧化镨钕,累计向冕宁县飞天实业有限责任公司提供混碳 970.67吨,冕宁县飞天实业有限责任公司应于2021年3月31日返还氧化镨钕 64.523吨。此后,冕宁县飞天实业有限责任公司仅交付了氧化镨钕 4.39吨,尚余 60.133吨一直未交付。赣州晨光稀土新材料有限公司于2022年2月向上犹县人民法院提起诉讼,要求冕宁县飞天实业有限责任公司赔偿 60.133吨氧化镨钕货款(暂计 5372.88万元)及逾期违约金 358万元,冕宁县万凯丰稀土矿业有限公司承担连带赔偿责任。2022年3月,完成财产保全。冕宁县飞天实业有限责任公司就本案提出管辖权异议,上犹法院已驳回,后其上诉至赣州中级人民法院</p>	57,308,800.00	否	法目前已经受理立案,等待开庭审判	尚未形成生效判决	暂未进入执行程序
---------------	---------------	----------------	------	---	---------------	---	------------------	----------	----------

海南文盛新材料科技有限公司	漯河兴钛业股份有限公司		与破产有关的纠纷	漯河兴钛业股份有限公司拖欠海南文盛公司货款本金 7,982,225.89 元。现漯河兴钛业股份有限公司被法院裁定破产，文盛公司申报债权货款本金及利息共计 8,591,525.16 元	8,591,525.16	否	漯河兴钛业股份有限公司正努力开展破产重整。申报债权经复审被确认为 8,307,591.50。目前本案处于破产重整阶段。漯河兴钛业股份有限公司如最终被破产清算，海南文盛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	暂未进入执行程序
---------------	-------------	--	----------	---	--------------	---	---	----------	----------

(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逾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
报告期内，公司 2021 年年度股东大会通过了《关于 2021 年度日常关联交易实际发生额及 2022 年预计发生日常关联交易的议案》。根据本议案，2022 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之间采购原料、半成品及商品，与中稀（四川）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、衡阳市谷道新材料科技有限公司之间委托加工的关联交易按照本议案执行。	详见公司 2022 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站发布的临时公告《盛和资源 2022 年度预计日常关联交易的公告》（临 2022-051）

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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川和地矿业发展有限公司	采购商品	321,382,564.83	119,596,503.81
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	采购商品	237,349,553.83	
中核华盛矿产有限公司	采购商品	1,003,047.78	1,948,041.45
湖南中核金原新材料有限责任公司	采购商品	159,196,896.00	
中核华盛矿产有限公司	销售商品	144,951,070.23	7,476,160.14
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	销售商品	164,539,569.05	
衡阳市谷道新材料科技有限公司	委托加工	26,744,600.93	

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
冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	联营公司	购买商品	采购商品	公允价格	38,362.61	843,977.43	0.01	按批结算
宁夏丰华实业有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	公允价格	2,676.11	227,469.03	0.003	按批结算
合计				/	/	1,071,446.46		/

(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

报告期内，2022年第五次临时股东大会审议通过《关于合资成立磁材项目投资公司暨关联交易的议案》，公司拟与关联方四川巨星企业集团有限公司、王全根先生、张耕先生等共同投资设立巨星新材料有限公司用于投资高性能钕铁硼永磁材料项目，公司拟以现金方式出资人民币8,160万元，认购目标公司10.00%的股权。截止目前，巨星新材料有限公司已在四川省绵阳市高新区注册成立，公司已按协议约定完成出资。

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

报告期内，公司召开第七届董事会第二十次会议和 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于签署资产托管费补充协议暨关联交易的议案》，同意对和地矿业 2022 年度资产托管费进行调整，即乐山盛和 2022 年度留存给和地矿业的净利润调整为 5,600 万元，用于对地矿集团的利润分配。同时，若 2022 年企业生产和市场价格发生较大幅度增减变化，则各方再就托管费的增减额度按双方约定的原则进行调整。

(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

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																160,800,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）																2,214,200,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																2,214,200,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）																21.98
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																
上述三项担保金额合计（C+D+E）																
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																
担保情况说明																

3 其他重大合同

适用 不适用

截止 2022 年 6 月 30 日，新加坡国贸因执行包销协议等约定向 MPMO 累计支付 11,545 万美元的预付款，MPMO 已全部返还完毕。

2022 年 3 月，MP 公司与公司的控股子公司盛和资源（新加坡）国际贸易有限公司已经签订了新的包销协议，新加坡国贸为 MP 公司在中国的独家经销商。协议期限 2 年，到期后可延长 1 年。包销产品除稀土精矿外，还有其他稀土产品。新加坡国贸按比例收取佣金。

十二、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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	1,755,167,067	100	0	0	0	-2,340,497	-2,340,497	1,752,826,570	100
1、人民币普通股	1,755,167,067	100	0	0	0	-2,340,497	-2,340,497	1,752,826,570	100
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	1,755,167,067	100	0	0	0	-2,340,497	-2,340,497	1,752,826,570	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2022年4月19日公司披露了《关于注销回购股份实施公告》，将存放于公司回购专用证券账户的2,340,497股回购股份予以注销，本次注销完成后，公司总股本由1,755,167,067股变更为1,752,826,570股。

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

报告期内，公司因注销回购股份，公司总股本由1,755,167,06股变更为1,752,826,570股。本次回购股份注销将减少实收资本、资本公积和库存股，对归属于上市公司股东的每股净资产和每股收益（注：按规定披露计算每股收益时需剔除回购股份）无影响。

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)	131,333
------------------	---------

(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							
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	0	国家
王全根	0	117,289,498	6.69	0	无	0	境内自 然人
香港中央结算有 限公司	65,715,107	105,720,300	6.03	0	无	0	其他
黄平	0	96,271,094	5.49	0	无	0	境内自 然人
四川巨星企业集 团有限公司	-200,200	87,440,000	4.99	0	质押	72,220,000	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	0	国有法 人

翁仁源	23,000,000	23,000,000	1.31	0	无	0	境内自然人
王晓晖	0	20,425,746	1.17	0	无	0	境内自然人
山西煤炭运销集团有限公司	0	9,500,000	0.54	0	无	0	国有法人
深圳镕盛投资管理有限公司—镕盛9号私募证券投资基金	8,053,200	8,053,200	0.46	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	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	人民币普通股	246,382,218				
王全根	117,289,498	人民币普通股	117,289,498				
香港中央结算有限公司	105,720,300	人民币普通股	105,720,300				
黄平	96,271,094	人民币普通股	96,271,094				
四川巨星企业集团有限公司	87,440,000	人民币普通股	87,440,000				
四川省地质矿产(集团)有限公司	55,232,004	人民币普通股	55,232,004				
翁仁源	23,000,000	人民币普通股	23,000,000				
王晓晖	20,425,746	人民币普通股	20,425,746				
山西煤炭运销集团有限公司	9,500,000	人民币普通股	9,500,000				
深圳镕盛投资管理有限公司—镕盛9号私募证券投资基金	8,053,200	人民币普通股	8,053,200				
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、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						

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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
曾明	监事会主席	0	15,300	15,300	二级市场增持

郭晓雷	董事会秘书	0	22,900	22,900	二级市场增持
黄厚兵	副总经理	0	20,000	20,000	二级市场增持
李抗	财务总监	0	5,000	5,000	担任高管前基于个人判断产生的交易
黄建荣	副总经理	0	10,000	10,000	担任高管前基于个人判断产生的交易
韩志军	董事	3,000	0	-3,000	担任董事前基于个人判断产生的交易
胡泽松	原董事长兼总经理	0	20,000	20,000	二级市场增持
夏兰田	原财务总监	0	20,000	20,000	二级市场增持
毛韶春	原副总经理	0	10,000	10,000	二级市场增持

其它情况说明

适用 不适用

胡泽松先生、夏兰田女士、毛韶春先生于 2022 年 4 月 22 日任期届满，为报告期内离任董事及高管。

(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、企业债券、公司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

2022 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	2,677,656,522.00	2,245,989,941.06
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	26,697,495.09	207,110,056.17
应收账款	七、5	1,020,108,821.50	1,529,347,376.82
应收款项融资	七、6	365,339,337.40	299,151,242.57
预付款项	七、7	418,311,142.14	649,939,422.77
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、8	308,364,508.54	196,572,289.17
其中：应收利息			45,500.00
应收股利		13,166,357.81	20,547,772.32
买入返售金融资产			
存货	七、9	4,430,561,545.10	3,687,236,546.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	734,795.79	793,335.61
其他流动资产	七、13	149,989,813.60	294,189,213.18
流动资产合计		9,447,763,981.16	9,160,329,423.80
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	456,846,511.99	397,820,044.48
其他权益工具投资	七、18	3,189,145,849.56	4,093,007,905.62
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	358,939,030.73	335,497,601.44
在建工程	七、22	404,276,289.74	244,681,737.03
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	6,283,040.97	6,975,440.09
无形资产	七、26	328,958,881.79	304,294,663.74
开发支出			
商誉	七、28	285,263,770.03	196,400,457.21
长期待摊费用	七、29	4,796,498.65	5,222,384.32
递延所得税资产	七、30	169,333,316.11	101,890,122.86
其他非流动资产	七、31	301,686,905.11	301,686,905.11
非流动资产合计		5,505,530,094.68	5,987,477,261.90
资产总计		14,953,294,075.84	15,147,806,685.70
流动负债：			
短期借款	七、32	1,561,200,000.00	1,743,456,514.00
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	734,394,262.40	743,876,818.54
应付账款	七、36	320,068,043.87	579,233,912.57
预收款项			
合同负债	七、38	497,602,186.31	473,264,828.53
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	77,673,993.23	197,137,196.72
应交税费	七、40	481,293,674.62	322,694,797.11
其他应付款	七、41	180,182,995.64	120,220,895.31
其中：应付利息		1,718,881.98	3,345,188.57
应付股利		38,419,681.79	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	102,237,668.78	203,074,232.09
其他流动负债	七、44	123,717,509.24	61,524,427.71
流动负债合计		4,078,370,334.09	4,444,483,622.58
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	607,500,000.00	605,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	5,519,384.46	6,067,434.50
长期应付款	七、48	67,465,440.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	78,820,894.98	47,538,206.35
递延收益	七、51	16,223,667.76	18,488,078.81
递延所得税负债	七、30	25,991,088.52	30,365,394.66
其他非流动负债			

非流动负债合计		801,520,475.72	707,959,114.32
负债合计		4,879,890,809.81	5,152,442,736.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,752,826,570.00	1,755,167,067.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,079,033,319.82	2,098,195,800.25
减：库存股	七、56		21,502,977.43
其他综合收益	七、57	1,824,265,431.82	2,827,097,555.44
专项储备	七、58	7,407,998.64	4,186,544.16
盈余公积	七、59	13,959,462.86	13,959,462.86
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,845,670,608.22	2,684,740,943.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,523,163,391.36	9,361,844,395.92
少数股东权益		550,239,874.67	633,519,552.88
所有者权益（或股东权益）合计		10,073,403,266.03	9,995,363,948.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,953,294,075.84	15,147,806,685.70

公司负责人：颜世强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

2022 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		266,297,016.35	536,547,458.50
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			158,910,056.17
应收账款	十七、1		37,605,507.60
应收款项融资			
预付款项		11,667,858.72	304,900.06
其他应收款	十七、2	512,679,822.97	501,765,040.82
其中：应收利息			
应收股利		58,146,111.63	58,525,709.63
存货			
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		280.00	855,578.58
流动资产合计		840,644,978.04	1,285,988,541.73
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,569,302,116.04	5,430,692,858.35
其他权益工具投资		33,000,000.00	33,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,706,926.41	1,870,213.50
在建工程		10,069,936.44	4,306,102.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		72,318,218.67	73,302,305.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,686,397,197.56	5,543,171,480.02
资产总计		6,527,042,175.60	6,829,160,021.75
流动负债：			
短期借款		250,000,000.00	550,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,557.40	37,271,128.94
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		2,749,561.71	14,116,149.65
应交税费		10,381,122.13	14,855,706.34
其他应付款		70,705,655.26	23,108,891.62
其中：应付利息		707,881.96	1,175,892.36
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		433,840,896.50	739,351,876.55
非流动负债：			
长期借款		297,500,000.00	297,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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		297,500,000.00	297,500,000.00
负债合计		731,340,896.50	1,036,851,876.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,752,826,570.00	1,755,167,067.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,997,503,638.82	4,016,666,119.25
减：库存股			21,502,977.43
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		40,875,492.32	40,875,492.32
未分配利润		4,495,577.96	1,102,444.06
所有者权益（或股东权益）合计		5,795,701,279.10	5,792,308,145.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,527,042,175.60	6,829,160,021.75

公司负责人：颜世强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

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		8,762,207,330.33	4,863,630,065.94
其中：营业收入	七、61	8,762,207,330.33	4,863,630,065.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,178,705,008.56	4,188,482,873.63
其中：营业成本	七、61	6,761,614,057.87	3,853,601,319.85
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	26,465,838.61	13,814,180.34
销售费用	七、63	14,241,599.33	17,682,421.73
管理费用	七、64	92,390,063.85	90,310,838.12
研发费用	七、65	270,219,430.81	160,563,686.16
财务费用	七、66	13,774,018.09	52,510,427.43
其中：利息费用		55,816,700.80	61,002,053.83
利息收入		24,039,702.36	10,931,268.96

加：其他收益	七、67	12,056,386.76	31,211,352.84
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	67,482,221.90	20,721,501.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		66,024,515.56	20,388,218.40
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	-515,654.00	762,947.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-32,961,227.80	-57,043,251.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-12,576,784.29	-23,303,647.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-422,393.23	27,542.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,616,564,871.11	647,523,637.94
加：营业外收入	七、74	17,016,922.83	7,379,366.70
减：营业外支出	七、75	38,087,224.67	2,700,317.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,595,494,569.27	652,202,687.08
减：所得税费用	七、76	251,629,860.03	97,486,803.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,343,864,709.24	554,715,883.45
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,343,864,709.24	554,715,883.45
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）		1,347,208,881.58	542,926,254.98
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,344,172.34	11,789,628.47
六、其他综合收益的税后净额		-1,137,689,968.74	195,970,526.08
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,002,832,123.62	195,970,526.08
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,209,942,990.33	216,732,868.95
（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		-1,209,942,990.33	216,732,868.95
(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		207,110,866.71	-20,762,342.87
(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		207,110,866.71	-20,762,342.87
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-134,857,845.12	
七、综合收益总额		206,174,740.50	750,686,409.53
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		344,376,757.96	738,896,781.06
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-138,202,017.46	11,789,628.47
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.7686	0.3132
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.7686	0.3132

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：颜世强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

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	20,056,617.87	38,084,800.73
减：营业成本	十七、4		11,327,433.63
税金及附加		433,405.59	27,077.10
销售费用			6,300.00
管理费用		40,150,452.39	10,911,474.08
研发费用			
财务费用		14,328,506.56	16,561,810.19
其中：利息费用		17,227,009.05	18,744,183.33
利息收入		2,696,237.98	1,658,663.41
加：其他收益		195,680.74	
投资收益（损失以“—”号填列）	十七、5	209,877,434.39	135,995,654.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,607,305.74	14,862,371.25

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-515,654.00	762,947.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,788,118.78	3,382,628.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		176,489,833.24	139,391,936.69
加：营业外收入		4,102,712.16	1,002.00
减：营业外支出		1,916,754.50	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		178,675,790.90	139,392,938.69
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		178,675,790.90	139,392,938.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		178,675,790.90	139,392,938.69
（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		178,675,790.90	139,392,938.69

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：颜世强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

2022年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		9,771,070,618.33	4,784,055,805.59
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		41,178,682.68	19,473,402.46
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	114,230,462.90	108,744,384.85
经营活动现金流入小计		9,926,479,763.91	4,912,273,592.90
购买商品、接受劳务支付的现金		7,818,325,087.04	4,738,067,939.75
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		242,648,605.63	121,844,957.32
支付的各项税费		679,315,366.98	407,547,937.04

支付其他与经营活动有关的现金	七、78	87,546,344.11	73,937,023.69
经营活动现金流出小计		8,827,835,403.76	5,341,397,857.80
经营活动产生的现金流量净额		1,098,644,360.15	-429,124,264.90
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		60,964,156.75	27,980,345.07
取得投资收益收到的现金		59,596,795.69	432,920.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		786,799.19	470,425.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,500,000.00	76,468,757.63
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	274,419,346.20	2,363,568.00
投资活动现金流入小计		400,267,097.83	107,716,016.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		170,032,239.81	28,799,192.80
投资支付的现金		288,243,978.91	23,178,738.25
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		155,817,391.86	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	1,976,196.26	151,034,140.00
投资活动现金流出小计		616,069,806.84	203,012,071.05
投资活动产生的现金流量净额		-215,802,709.01	-95,296,055.05
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		2,800,000.00	3,000,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,394,200,000.00	2,390,886,406.04
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	157,833,100.06	290,193,191.62
筹资活动现金流入小计		1,554,833,100.06	2,684,079,597.66
偿还债务支付的现金		1,644,788,860.18	1,335,967,749.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		238,267,563.54	53,927,223.49
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	182,872,972.00	204,066,530.66
筹资活动现金流出小计		2,065,929,395.72	1,593,961,503.80
筹资活动产生的现金流量净额		-511,096,295.66	1,090,118,093.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		24,395,426.65	-5,945,282.64
五、现金及现金等价物净增加额		396,140,782.13	559,752,491.27

加：期初现金及现金等价物余额		1,882,067,331.66	680,346,840.65
六、期末现金及现金等价物余额		2,278,208,113.79	1,240,099,331.92

公司负责人：颜世强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

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		39,993,914.13	82,842,965.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,184,133.32	1,820,439.83
经营活动现金流入小计		46,178,047.45	84,663,405.67
购买商品、接受劳务支付的现金		37,100,000.00	83,600,000.00
支付给职工及为职工支付的现金		46,335,366.30	12,256,928.50
支付的各项税费		-249,086.41	938,116.98
支付其他与经营活动有关的现金		12,434,981.59	4,621,182.63
经营活动现金流出小计		95,621,261.48	101,416,228.11
经营活动产生的现金流量净额		-49,443,214.03	-16,752,822.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,964,156.75	27,980,345.07
取得投资收益收到的现金		205,539,218.00	74,273,141.09
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		315,719,970.99	518,981,293.51
投资活动现金流入小计		582,223,345.74	621,234,779.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,923,370.10	598,441.90
投资支付的现金		243,511,585.36	28,763,944.09
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		60,617,941.95	532,780,794.16
投资活动现金流出小计		310,052,897.41	562,143,180.15

投资活动产生的现金流量净额		272,170,448.33	59,091,599.52
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		50,000,000.00	497,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			130,000,000.00
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	627,500,000.00
偿还债务支付的现金		350,000,000.00	196,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		192,977,676.45	15,674,107.23
支付其他与筹资活动有关的现金			125,199,999.99
筹资活动现金流出小计		542,977,676.45	337,374,107.22
筹资活动产生的现金流量净额		-492,977,676.45	290,125,892.78
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			
		-270,250,442.15	332,464,669.86
加：期初现金及现金等价物余额		536,547,458.50	173,743,175.29
六、期末现金及现金等价物余额			
		266,297,016.35	506,207,845.15

公司负责人：颜世强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

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2022 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	1,755,167,067.00				2,098,195,800.25	21,502,977.43	2,827,097,555.44	4,186,544.16	13,959,462.86		2,684,740,943.64		9,361,844,395.92	633,519,552.88	9,995,363,948.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,755,167,067.00				2,098,195,800.25	21,502,977.43	2,827,097,555.44	4,186,544.16	13,959,462.86		2,684,740,943.64		9,361,844,395.92	633,519,552.88	9,995,363,948.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,340,497.00				-19,162,480.43	-21,502,977.43	-1,002,832,123.62	3,221,454.48			1,160,929,664.58		161,318,995.44	-83,279,678.21	78,039,317.23
（一）综合收益总额							-1,002,832,123.62				1,347,208,881.58		344,376,757.96	-	206,174,740.50
（二）所有者投入和减少资本	-2,340,497.00				-19,162,480.43	-21,502,977.43								54,922,339.25	54,922,339.25
1. 所有者投入的普通股														52,122,339.25	52,122,339.25
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	-2,340,497.00				-19,162,480.43	-21,502,977.43								2,800,000.00	2,800,000.00

(三) 利润分配										-186,279,217.00		-186,279,217.00			-186,279,217.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-186,279,217.00		-186,279,217.00			-186,279,217.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
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				2,079,033,319.82		1,824,265,431.82	7,407,998.64	13,959,462.86	3,845,670,608.22		9,523,163,391.36	550,239,874.67	10,073,403,266.03	

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	1,755,167,067.00				2,098,195,800.25	21,502,977.43	2,023,700,950.12	3,646,004.67	13,836,969.08		1,694,309,537.49		7,567,353,351.18	441,851,428.84	8,009,204,780.02
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,755,167,067.00				2,098,195,800.25	21,502,977.43	2,023,700,950.12	3,646,004.67	13,836,969.08		1,694,309,537.49		7,567,353,351.18	441,851,428.84	8,009,204,780.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-750,000.00		195,970,526.08	2,062,738.77			455,284,926.48		652,568,191.33	66,165,330.82	718,733,522.15
（一）综合收益总额							195,970,526.08				542,926,254.98		738,896,781.06	63,765,330.82	802,662,111.88
（二）所有者投入和减少资本					-750,000.00								-750,000.00	3,000,000.00	2,250,000.00
1. 所有者投入的普通股														3,000,000.00	3,000,000.00
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					-750,000.00								-750,000.00		-750,000.00
（三）利润分配											-87,641,328.50		-87,641,328.50	-600,000.00	-88,241,328.50
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											-87,641,328.50		-87,641,328.50	-600,000.00	-88,241,328.50
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							2,062,738.77						2,062,738.77		2,062,738.77
1. 本期提取							6,627,888.33						6,627,888.33		6,627,888.33
2. 本期使用							4,565,149.56						4,565,149.56		4,565,149.56
（六）其他															
四、本期期末余额	1,755,167,067.00				2,097,445,800.25	21,502,977.43	2,219,671,476.20	5,708,743.44	13,836,969.08		2,149,594,463.97		8,219,921,542.51	508,016,759.66	8,727,938,302.17

公司负责人：颜世强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

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2022 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	1,755,167,067.00				4,016,666,119.25	21,502,977.43			40,875,492.32	1,102,444.06	5,792,308,145.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,755,167,067.00				4,016,666,119.25	21,502,977.43			40,875,492.32	1,102,444.06	5,792,308,145.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,340,497.00				-19,162,480.43	-21,502,977.43				3,393,133.90	3,393,133.90
（一）综合收益总额										178,675,790.90	178,675,790.90
（二）所有者投入和减少资本	-2,340,497.00				-19,162,480.43	-21,502,977.43					
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	-2,340,497.00				-19,162,480.43	-21,502,977.43					
（三）利润分配										-	-175,282,657.00
1. 提取盈余公积										175,282,657.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-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				3,997,503,638.82				40,875,492.32	4,495,577.96	5,795,701,279.10

项目	2021 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	1,755,167,067.00				4,220,802,256.04	21,502,977.43			40,752,998.54	-18,844,212.14	5,976,375,132.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,755,167,067.00				4,220,802,256.04	21,502,977.43			40,752,998.54	-18,844,212.14	5,976,375,132.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										4,799,544.16	4,799,544.16
(一) 综合收益总额										4,799,544.16	4,799,544.16
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,755,167,067.00				4,220,802,256.04	21,502,977.43			40,752,998.54	-14,044,667.98	5,981,174,676.17

公司负责人：颜世强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、向乐山盛和稀土有限公司股东发行股份购买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、向藺尚举发行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意见》（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有限公司（现已更名为海南文盛新材料科技有限公司）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。

2022年4月19日公司披露了《关于注销回购股份实施公告》，将存放于公司回购专用证券账户的2,340,497股回购股份予以注销，2022年5月31日公司完成注销登记，公司总股本由1,755,167,067股变更为1,752,826,570股。

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：人民币1,752,826,570.00元；

公司经营范围：各类实业投资；稀有稀土、锆、钛等金属系列产品的销售、综合应用及深加工；技术服务和咨询；稀土、锆、钛新材料加工与销售；化工材料（不含危险化学品）销售；自营和代理各类商品和技术进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2022年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共29户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年新增加5家公司，详见本附注八“合并范围的变更”。

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。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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

本公司及各子公司从事稀有稀土金属经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、27“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、35“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1） 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一

方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1） 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用全年的平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生的全年平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初

始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且

新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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。	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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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。

项目	确定组合的依据
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。
政府机关组合	应收对象为政府机关事业单位

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

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团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。如本集团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，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，除了单项评估信用风险的合同资产外，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
账龄组合	除已单独计量损失准备的合同资产外，本集团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合同资产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
其他组合	合并报表范围内主体之间的合同资产

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2008 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧

失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其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。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5.00-25.00	3.00-5.00	19.40-3.80
机器设备	年限平均法	5.00-15.00	3.00-5.00	19.40-6.33
电子设备	年限平均法	5.00	3.00-5.00	19.40-19.00
运输设备	年限平均法	5.00-6.00	3.00-5.00	19.40-15.83
其他设备	年限平均法	5.00-14.00	3.00-5.00	19.40-6.78

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

其他说明：

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

24. 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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；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。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团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。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。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。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
稀土萃取工艺等 100 多项专利权	10 年	直线摊销法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(1) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括绿化费、装修费以及一些零星的维修工程。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团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。

33. 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。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

(1) 初始计量

本集团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。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团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根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团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。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估

结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已

经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司商品销售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). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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

45. 其他

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(9) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。本公司与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价的情况，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一中披露。

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	---	不涉及
营业税	---	不涉及
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%

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%
盛康宁(上海)矿业投资有限公司	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%
海南文盛新材料科技有限公司	25%
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%
文盛新材(香港)有限公司	16.50%
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%
赣州晨光贸易有限公司	25%
赣州奥利斯特有色金属有限公司	10%
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	25%
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%
盛和资源(江苏)稀土有限公司	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%
盛和(全南)新材料有限公司	25%
赣州盛和新材料有限公司	25%
盛和(海南)矿业投资有限公司	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分局联合颁发的《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2019年9月16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GR201936000386，有效期为三年。

赣州步莱铽新资源有限公司于2020年9月14日取得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GR202036000817，有效期为三年。

全南县新资源稀土有限责任公司于2019年9月6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GF201936000390，有效期为三年。

赣州奥利斯特有色金属回收有限公司，符合小型微利企业的条件，企业所得税按10%缴纳

四川省乐山市科百瑞新材料有限公司于2020年12月3日获得经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准的《高新技术企业证书》，证书编号GR202051003423，有效期三年，已在税务局备案，2020年至2022年企业所得税按15%缴纳。

海南海拓矿业有限公司于2019年9月5日获得经海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局批准的《高新技术企业证书》，证书编号GR201946000027，有效期三年。

盛和资源(海南)国际贸易有限公司、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。

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企业所得税享受西部大开发优惠政策，按15%缴纳。

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	90,458.40	47,474.21
银行存款	2,263,911,216.47	1,859,230,522.68
其他货币资金	413,654,847.13	386,711,944.17
合计	2,677,656,522.00	2,245,989,941.06
其中：存放在境外的款项总额	322,592,874.00	130,093,578.93

其他说明：

注：其他货币资金年末余额中 399,448,408.21 元为使用权受限资金，其中 399,448,304.67 元为银行承兑汇票保证金，103.54 元为信用证保证金，详见附注七、81 “所有权或使用权受限制的资产”

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
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

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	26,697,495.09	164,360,056.17
商业承兑票据		42,750,000.00
合计	26,697,495.09	207,110,056.17

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	178,619,352.58
商业承兑票据	
合计	178,619,352.58

(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

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
----	----------	-----------

银行承兑票据	223,909,554.59	
商业承兑票据		
合计	223,909,554.59	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 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	26,697,495.09	100	0.00	0.00	26,697,495.09	209,360,056.17	100	2,250,000.00	1.07	207,110,056.17
	其中：									
信用风险较小的银行票据	26,697,495.09	100	0.00	0.00	26,697,495.09	164,360,056.17	78.51	0.00	0.00	164,360,056.17
账龄组合的商业票据						45,000,000.00	21.49	2,250,000.00	5	42,750,000.00
合计	26,697,495.09	/	0.00	/	26,697,495.09	209,360,056.17	/	2,250,000.00	/	207,110,056.17

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: 信用风险较小的银行票据

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 (%)
信用风险较小的银行票据	26,697,495.09	0.00	0
合计	26,697,495.09	0.00	0

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 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	
账龄组合的商业票据	2,250,000.00		2,250,000.00		0.00
合计	2,250,000.00		2,250,000.00		0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	779,778,213.29
1 年以内小计	779,778,213.29
1 至 2 年	166,579,315.07
2 至 3 年	163,451,146.18
3 年以上	

3 至 4 年	25,384,222.66
4 至 5 年	20,321,318.19
5 年以上	53,648,837.59
合计	1,209,163,052.98

(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	23,980,761.36	1.98	23,980,761.36	100.00	0.00	23,980,761.36	1.40	23,980,761.36	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,185,182,291.62	98.02	165,073,470.12	13.93	1,020,108,821.50	1,693,738,965.91	98.64	164,391,589.09	9.71	1,529,347,376.82
	其中：									
账龄组合	1,185,182,291.62	98.02	165,073,470.12	13.93	1,020,108,821.50	1,693,738,965.91	98.64	164,391,589.09	9.71	1,529,347,376.82
合计	1,209,163,052.98	/	189,054,231.48	/	1,020,108,821.50	1,717,719,727.27	/	188,372,350.45	/	1,529,347,376.82

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	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	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	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	经核实无法收回
赣州三友稀土新材 料有限公司	2,979,275.00	2,979,275.00	100	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	经核实无法收回
江苏科普斯磁业有 限公司	560,000.00	560,000.00	100	经核实无法收回
合计	23,980,761.36	23,980,761.36	100	/

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	779,778,213.29	38,988,910.65	5.00
1至2年	166,579,315.07	16,657,931.51	10.00
2至3年	163,451,146.18	49,035,343.84	30.00
3至4年	25,384,222.66	12,692,111.34	50.00
4至5年	11,451,108.21	9,160,886.57	80.00
5年以上	30,228,076.23	30,228,076.23	100.00
合计	1,176,872,081.64	156,763,260.14	13.32

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

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	其他变动	

				销		
信用风险组合计提	164,391,589.09		7,628,328.95			156,763,260.14
单向计提	23,980,761.36	8,310,209.98				32,290,971.34
合计	188,372,350.45	8,310,209.98	7,628,328.95			189,054,231.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 544,706,703.78 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 45.05%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 68,102,531.29 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

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	365,339,337.40	299,151,242.57
合计	365,339,337.40	299,151,242.57

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、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	390,321,633.10	93.31	641,748,297.89	98.74
1 至 2 年	26,266,642.72	6.28	7,593,623.37	1.17
2 至 3 年	1,299,856.62	0.31	225,018.56	0.03
3 年以上	423,009.70	0.10	372,482.95	0.06
合计	418,311,142.14	—	649,939,422.77	—

(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

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 138,653,659.74 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 33.15%。

其他说明

□适用 √不适用

8、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		45,500.00
应收股利	13,166,357.81	20,547,772.32
其他应收款	295,198,150.73	175,979,016.85
合计	308,364,508.54	196,572,289.17

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		45,500.00
委托贷款		
债券投资		
合计		45,500.00

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□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
中稀(山东)稀土开发有限公司		379,598.00
润和催化剂股份有限公司	13,166,357.81	20,168,174.32
合计	13,166,357.81	20,547,772.32

(2). 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	13,166,357.81	2-3年	企业经营需要	否
合计		/	/	/

(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)	
2022年1月1日余额	2,240,908.26			2,240,908.26
2022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	3,401,816.51			3,401,816.51
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	5,642,724.77			5,642,724.77

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

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
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	211,986,346.40
1年以内小计	211,986,346.40
1至2年	34,518,606.63
2至3年	46,918,698.39
3年以上	
3至4年	35,585,082.88
4至5年	23,979,132.81
5年以上	63,317,867.54
合计	416,305,734.65

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	145,121,940.57	136,460,205.31
股权转让款	6,300,000.00	15,300,000.00
水灾保险赔偿款		14,000,000.00
托管收益	149,704,774.20	65,067,560.06
保证金、备用金及押金	57,508,338.82	29,020,064.05
代扣代缴款项	30,656,960.64	689,790.67
代垫费用	72,572.18	167,429.18
其他	26,941,148.23	324,269.60
合计	416,305,734.65	261,029,318.87

(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)	
2022年1月1日余额	64,318,819.85		20,731,482.17	85,050,302.02
2022年1月1日余额在本期				
一转入第二阶段				
一转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	33,744,193.35			33,744,193.35
本期转回	1,181,672.30			1,181,672.30
本期转销				
本期核销				
其他变动	3,494,760.85			3,494,760.85
2022年6月30日余额	100,376,101.75		20,731,482.17	121,107,583.92

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	
其他应收款	85,050,302.02	33,744,193.35	1,181,672.30		3,494,760.85	121,107,583.92
合计	85,050,302.02	33,744,193.35	1,181,672.30		3,494,760.85	121,107,583.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川和地矿业发展有限公司	托管收益	149,704,774.20	1年以内	35.96	7,485,238.71
防城港市文盛矿业有限公司	预付款转入	36,810,040.48	4-5年以上	8.84	36,448,032.38
MELIORRESOURCESINC	预付款转入	33,557,000.00	3-5年	8.06	21,448,375.00
烟台正海磁性材料股份有限公司	保证金、备用金及押金	25,000,000.00	1年以内	6.01	1,250,000.00

冕宁县万凯丰稀土矿业 有限公司	预付款转入	21,355,526.91	1-2 年	5.13	2,135,552.69
合计	/	266,427,341.59	/	64	68,767,198.78

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、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	1,320,451,968.66	8,844,278.02	1,311,607,690.64	1,346,645,992.61	2,446,768.47	1,344,199,224.14
在产品	996,806,340.80	984,079.23	995,822,261.57	668,691,838.19	890,988.09	667,800,850.10
库存商品	1,864,234,951.14	36,757,117.53	1,827,477,833.61	1,410,373,601.90	32,175,012.78	1,378,198,589.12
周转材料	251,805.14		251,805.14	425,616.53	197,539.85	228,076.68
委托加工物资	91,226,194.54		91,226,194.54	178,541,489.49		178,541,489.49
发出商品	103,534,065.74	818,484.74	102,715,581.00	118,268,316.92		118,268,316.92
消耗性生物资产						
合同履约成本	101,460,178.60		101,460,178.60			
合计	4,477,965,504.62	47,403,959.52	4,430,561,545.10	3,722,946,855.64	35,710,309.19	3,687,236,546.45

(2). 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	2,446,768.47	6,469,393.74	73,925.14	145,809.33		8,844,278.02
在产品	890,988.09	678,094.26		585,003.12		984,079.23
库存商品	32,175,012.78	6,208,213.54		1,626,108.79		36,757,117.53
周转材料	197,539.85			197,539.85		
委托加工物资						
发出商品		818,484.74				818,484.74
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	35,710,309.19	14,174,186.28	73,925.14	2,554,461.09		47,403,959.52

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 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

10、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). 本期合同资产计提减值准备情况

□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		
一年内到期的待处理财产损益 (资产预计回收金额)	734,795.79	793,335.61
合计	734,795.79	793,335.61

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留税抵进项税	146,224,640.40	95,482,949.12
暂估增值税进项税	3,727,251.20	27,763,847.02
大额定期存单		160,000,000.00
预缴税费		10,901,608.49
待摊费用	37,922.00	40,808.55
合计	149,989,813.60	294,189,213.18

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

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

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

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

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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√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	34,370,271.04			1,953,852.20						36,324,123.24	
冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	51,616,586.08			-1,054,307.34						50,562,278.74	
深圳盛和岭南投资有限公司	11,348,498.87		11,348,498.87							-	
中核华盛矿产有限公司	93,148,636.24			42,337,665.27						135,486,301.51	
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	65,891,721.63			7,723,401.17						73,615,122.80	
衡阳市谷道新材料科技有限公司	31,841,706.83			8,350,852.85						40,192,559.68	
宁夏丰华生物科技有限公司	19,343,823.73			2,983,957.68						22,327,781.41	
苏州天索投资有限公司	7,876,271.97			-890,572.56						6,985,699.41	
中稀（四川）稀土有限公司	26,851,677.66			74,341.66						26,926,019.32	
润和催化剂股份有限公司	52,190,850.43			3,103,200.00						55,294,050.43	

四川盛同稀土伴生物 处置有限公司	3,340,000.00			-207,424.55						3,132,575.45	
冕宁县新盛源新材料 科技有限公司		6,000,000.00								6,000,000.00	
小计	397,820,044.48	6,000,000.00	11,348,498.87	64,374,966.38						456,846,511.99	
合计	397,820,044.48	6,000,000.00	11,348,498.87	64,374,966.38						456,846,511.99	

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	期末余额	期初余额
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
河北雄安稀土功能新材料	3,000,000.00	3,000,000.00
赣州银行股份有限公司	33,868,202.36	33,868,202.36
中稀供应链管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
江西省全县农村商业银行股份有限公司	1,876,126.48	1,876,126.48
格陵兰矿物能源有限公司	26,475,693.75	50,842,000.00
峨边彝族自治县农村信用合作联社	400,000.00	400,000.00
MPMaterialCorp	2,953,140,288.69	3,972,021,576.78
PeakRareEarthsLimited	56,374,216.85	
WIMResourcePtyLtd	83,011,321.43	
合计	3,189,145,849.56	4,093,007,905.62

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□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

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	358,432,450.41	335,497,601.44
固定资产清理	506,580.32	
合计	358,939,030.73	335,497,601.44

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	317,706,005.76	318,669,755.94	48,651,932.23	17,631,819.52	702,659,513.45
2.本期增加金额	22,863,216.88	37,552,242.71	10,684,037.83	7,639,455.58	78,738,953.00
(1) 购置	2,311,009.22	8,381,594.69	6,670,758.14	484,215.64	17,847,577.70
(2) 在建工程转入	45,376.31	626,980.93	-	-	672,357.24
(3) 企业合并增加	20,506,831.35	28,543,667.09	4,013,279.69	7,155,239.94	60,219,018.07
3.本期减少金额	233,466.83	8,180,596.72	239,367.00	176,335.46	8,829,766.01
(1) 处置或报废	233,466.83	8,180,596.72	239,367.00	176,335.46	8,829,766.01
4.期末余额	340,335,755.81	348,041,401.93	59,096,603.06	25,094,939.64	772,568,700.44
二、累计折旧					
1.期初余额	115,804,751.29	183,147,559.41	26,174,875.49	13,493,055.19	338,620,241.38
2.本期增加金额	13,871,298.28	28,966,891.09	4,426,455.48	6,079,642.98	53,344,287.83
(1) 计提	7,282,431.37	12,369,860.33	2,759,241.01	1,020,992.95	23,432,525.67
(2) 企业合并增加	6,588,866.91	16,597,030.76	1,667,214.47	5,058,650.03	29,911,762.17
3.本期减少金额	53,032.66	5,912,926.38	227,398.65	155,975.73	6,349,333.42
(1) 处置或报废	53,032.66	5,912,926.38	227,398.65	155,975.73	6,349,333.42
4.期末余额	129,623,016.91	206,201,524.12	30,373,932.32	19,416,722.44	385,615,195.79
三、减值准备					
1.期初余额	12,380,970.17	15,618,814.04		541,886.42	28,541,670.63
2.本期增加金额	344,456.16	787,348.82	-	-	1,131,804.98
(1) 计提	344,456.16	787,348.82	-	-	1,131,804.98
3.本期减少金额	-	659,630.08	-	492,791.29	1,152,421.37
(1) 处置或报废	-	659,630.08	-	492,791.29	1,152,421.37
4.期末余额	12,725,426.33	15,746,532.78	-	49,095.13	28,521,054.24
四、账面价值					
1.期末账面价值	197,987,312.57	126,093,345.03	28,722,670.74	5,629,122.07	358,432,450.41
2.期初账面价值	189,520,284.30	119,903,382.49	22,477,056.74	3,596,877.91	335,497,601.44

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	12,239,672.64	2,915,436.55		9,324,236.09	
机器设备	26,356,465.67	16,887,770.73	5,644,805.39	3,823,889.55	
运输工具	54,529.91	51,803.41		2,726.50	
其他	481,831.52	378,577.82	49,095.12	54,158.58	
合计	39,132,499.74	20,233,588.51	5,693,900.51	13,205,010.72	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 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
原料库厂房	718,819.09	报建手续待完善
吸收工段钢构棚	812,123.69	报建手续待完善
成品库厂房	1,084,131.26	报建手续待完善
氧化工段钢构棚	1,050,325.48	报建手续待完善
硝钠工段厂房	1,110,535.81	报建手续待完善
结晶房厂房	939,580.11	报建手续待完善
车间管理厂房	999,747.93	报建手续待完善
停车棚	31,955.56	报建手续待完善

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	506,580.32	
合计	506,580.32	

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	403,616,720.37	244,681,737.03
工程物资	659,569.37	
合计	404,276,289.74	244,681,737.03

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	9,322,342.76		9,322,342.76	3,558,508.52		3,558,508.52
连云港 150 万吨锆钛项目	236,614,231.05		236,614,231.05	143,942,744.34		143,942,744.34
晨光年产 12000 万吨稀土金属和合金智能化技改项目	16,233,672.40		16,233,672.40	10,760,480.95		10,760,480.95
全南晨新大厦项目	40,145,159.42		40,145,159.42	35,793,001.74		35,793,001.74
乐山生产车间升级改造	61,807,110.08		61,807,110.08	30,747,150.40		30,747,150.40
乐山科百瑞稀土金属深加工技术升级改造项目	20,805,348.98		20,805,348.98	10,514,707.52		10,514,707.52
环保循环水池建设项目	1,720,446.84		1,720,446.84	1,254,509.99		1,254,509.99
环保车间石墨蒸发器	203,604.34		203,604.34	203,604.34		203,604.34

用友 NC6.5 供应链及人力资源模块-海南文盛	244,528.32		244,528.32	244,528.32		244,528.32
盛和德昌 2000 吨稀土金属深加工项目	1,232,959.50		1,232,959.50	787,322.11		787,322.11
用友 NC6.5 供应链及人力资源系统-盛和资源	747,593.68		747,593.68	526,955.75		526,955.75
安全生产改造项目	1,084,814.35		1,084,814.35	442,785.77		442,785.77
回水系统净化	1,178,128.62		1,178,128.62			
钛矿锆英金红生产线改造项目	1,288,173.13		1,288,173.13			
堆矿场改造项目	4,255,201.35		4,255,201.35			
熔盐渣处理增加混转窑扩产项目	1,421,553.02		1,421,553.02			
低含量物料处理项目（倒角泥、铋钙渣）	235,552.07		235,552.07			
工业固体废弃物回收利用萤石、锶钡等有价值元素项目	4,689,508.02		4,689,508.02			
会昌氟化项目	386,792.44		386,792.44			
其他				5,905,437.28		5,905,437.28
合计	403,616,720.37		403,616,720.37	244,681,737.03		244,681,737.03

(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	218,181,200.00	3,558,508.52	5,763,834.24			9,322,342.76	4.27	4.27				自筹
连云港 150 万吨锆钛项目	360,000,000.00	143,942,744.34	92,671,486.71			236,614,231.05	65.73	65.73				募投资金
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	10,760,480.95	6,100,172.38	626,980.93		16,233,672.40	6.49	6.49				自筹
全南晨新大厦项目	35,768,000.00	35,793,001.74	4,352,157.68			40,145,159.42	112.24	112.24				自筹
乐山生产车间升级改造	105,027,500.00	30,747,150.40	31,059,959.68			61,807,110.08	58.85	58.85				自筹
乐山科百瑞稀土金属深加工技术升级改造项目	179,999,000.00	10,514,707.52	10,290,641.46			20,805,348.98	11.56	11.56				自筹
环保循环水池建设项目	1,500,000.00	1,254,509.99				1,254,509.99	83.63	83.63				自筹
堆矿场改造项目	4,752,900.00		3,486,238.53			3,486,238.53	73.35	73.35				自筹
2000 吨/年稀土金属深加工项目	96,411,000.00	787,322.11	445,637.39			1,232,959.50	1.28	1.28				自筹
合计	1,251,639,600.00	237,358,425.57	154,170,128.07	626,980.93	-	390,901,572.71	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用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

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,212,575.41	8,212,575.41
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	103,364.06	103,364.06
(1) 其他	103,364.06	103,364.06
4. 期末余额	8,109,211.35	8,109,211.35
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,237,135.32	1,237,135.32
2. 本期增加金额	589,035.06	589,035.06
(1) 计提	589,035.06	589,035.06
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,826,170.38	1,826,170.38
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	6,283,040.97	6,283,040.97
2. 期初账面价值	6,975,440.09	6,975,440.09

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	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	303,824,718.78	130,464,674.03	-	5,295,652.13	439,585,044.94
2. 本期增加金额	38,341,425.09	1,102,541.27	-	291,174.39	39,735,140.75
(1) 购置	28,301,728.89	-	-	291,174.39	28,592,903.28
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	10,039,696.20	1,102,541.27	-	-	11,142,237.47
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	342,166,143.87	131,567,215.30	-	5,586,826.52	479,320,185.69
二、累计摊销					
1. 期初余额	38,823,556.36	92,989,485.76		3,477,339.08	135,290,381.20
2. 本期增加金额	5,822,651.70	9,072,132.26	-	176,138.74	15,070,922.70
(1) 计提	3,901,104.49	9,072,132.26	-	176,138.74	13,149,375.48
(2) 企业合并增加	1,921,547.21	-	-	-	1,921,547.21
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	44,646,208.06	102,061,618.02	-	3,653,477.82	150,361,303.90
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	297,519,935.81	29,505,597.28	-	1,933,348.70	328,958,881.79
2. 期初账面价值	265,001,162.42	37,475,188.27	-	1,818,313.05	304,294,663.74

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). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、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		88,863,312.82				88,863,312.82
合计	725,975,131.91	88,863,312.82	-	-	-	814,838,444.73

(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
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						-
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

本公司按照资产组的类别共分为四个资产组，其分别为：

晨光稀土资产组，其晨光稀土共有七个子公司，其中晨光稀土本部主要是以稀土氧化物生产稀土金属，下属子公司全南新资源主要分离冶炼重离子稀土。下属子公司步莱斌主要以回收的废料进行分离稀土氧化物。

科百瑞资产组，主要是以稀土氧化物生产稀土金属。

海南文盛资产组，主要是进口国外的矿进行筛选锆、钛。

包头三隆资产组，主要是进行稀有稀土金属冶炼。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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
大修理支出	2,817,509.88		290,295.09		2,527,214.79
装修费	2,397,593.12	54,887.25	323,413.68		2,129,066.69
其他	7,281.32	177,385.23	44,449.38		140,217.17
合计	5,222,384.32	232,272.48	658,158.15	-	4,796,498.65

30、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	363,208,499.69	72,578,490.42	302,113,695.43	61,654,186.25
内部交易未实现利润	525,667,625.26	80,134,315.15	161,637,378.90	26,106,977.44
可抵扣亏损	9,454,329.39	2,363,582.35	16,900,065.56	4,225,016.39
递延收益	16,225,292.91	2,433,793.94	18,488,078.81	2,773,211.83
预计负债	78,820,894.98	11,823,134.25	47,538,206.35	7,130,730.95
合计	993,376,642.23	169,333,316.11	546,677,425.05	101,890,122.86

(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	124,916,171.96	20,479,492.45	124,298,545.41	20,725,522.04
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	2,684,693.75	402,704.06	27,051,000.00	4,057,650.00

内部交易未实现利润	11,967,582.30	2,304,723.39	6,844,301.04	1,711,075.26
固定资产一次性扣除	18,694,457.47	2,804,168.62	25,807,649.01	3,871,147.36
合计	158,262,905.48	25,991,088.52	184,001,495.46	30,365,394.66

(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	104,782,155.34	108,224,981.57
可抵扣亏损	145,951,317.62	11,686,727.06
合计	250,733,472.95	119,911,708.63

(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			
未来1年			
未来2年			
未来3年	8,804,074.22	8,804,074.22	
未来4年	2,882,652.84	2,882,652.84	
未来5年	134,264,590.56		
合计	145,951,317.62	11,686,727.06	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
大额定期存单	180,000,000.00		180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00
铺底料液	120,186,905.11		120,186,905.11	120,186,905.11		120,186,905.11
预付土地出让金	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	301,686,905.11		301,686,905.11	301,686,905.11		301,686,905.11

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	540,200,000.00	613,456,514.00
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款	723,000,000.00	440,000,000.00
信用借款	278,000,000.00	690,000,000.00
合计	1,561,200,000.00	1,743,456,514.00

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七.81

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七.81

(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

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		75,000,000.00
银行承兑汇票	734,394,262.40	668,876,818.54
合计	734,394,262.40	743,876,818.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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	286,070,914.58	544,583,121.19

设备及工程款	21,273,280.49	23,893,486.37
应付服务费	2,374,088.10	5,926,026.10
应付劳务费	6,141,360.72	1,819,894.09
其他采购	4,208,399.98	3,011,384.82
合计	320,068,043.87	579,233,912.57

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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	未开票结算
珠海市吉昌稀土科技有限公司	4,800,000.00	未开票结算
SinotexTradingLtd	4,425,215.95	未开票结算
珠海市吉昌稀土有限公司	2,880,000.00	未开票结算
江西荣芬矿产品销售有限公司	1,011,730.13	未开票结算
合计	23,116,946.08	/

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

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	621,319,695.55	534,789,256.24
减：计入其他流动负债	-123,717,509.24	-61,524,427.71
合计	497,602,186.31	473,264,828.53

(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

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	197,131,447.48	130,635,850.28	250,093,304.53	77,673,993.23
二、离职后福利-设定提存计划	5,749.24	6,323,742.76	6,329,492.00	-
三、辞退福利	-	526,047.12	526,047.12	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	197,137,196.72	137,485,640.16	256,948,843.65	77,673,993.23

(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	181,993,366.29	111,359,891.05	233,785,967.05	59,567,290.29
二、职工福利费	-	6,320,711.05	6,189,259.05	131,452.00
三、社会保险费	2,909.26	3,673,417.49	3,675,906.75	420.00
其中：医疗保险费	2,597.56	2,958,772.64	2,960,950.20	420.00
工伤保险费	311.70	636,526.19	636,837.89	-
生育保险费	-	76,378.66	76,378.66	-
其他	-	1,740.00	1,740.00	-
四、住房公积金	5,684.00	2,297,148.00	2,247,677.00	55,155.00
五、工会经费和职工教育经费	15,129,487.93	6,984,682.69	4,194,494.68	17,919,675.94
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	197,131,447.48	130,635,850.28	250,093,304.53	77,673,993.23

(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	5,541.44	6,124,027.12	6,129,568.56	
2、失业保险费	207.80	199,715.64	199,923.44	
3、企业年金缴费				
合计	5,749.24	6,323,742.76	6,329,492.00	-

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,580,596.56	55,087,399.04
消费税		
营业税		

企业所得税	398,626,477.01	248,176,672.25
个人所得税	39,352,924.22	3,632,336.76
城市维护建设税	1,139,458.20	1,731,302.56
土地增值税	6,052,557.47	10,108,307.22
教育附加	500,627.50	768,574.85
地方教育附加	333,749.69	512,383.27
房产税	325,578.47	365,022.59
土地使用税	434,463.73	499,254.90
印花税	1,699,191.96	1,447,072.05
其他	248,049.81	366,471.62
合计	481,293,674.62	322,694,797.11

41、其他应付款

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
应付利息	1,718,881.98	3,345,188.57
应付股利	38,419,681.79	38,419,681.79
其他应付款	140,044,431.87	78,456,024.95
合计	180,182,995.64	120,220,895.31

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	647,326.40	962,572.97
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,071,555.58	2,382,615.60
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,718,881.98	3,345,188.57

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	38,419,681.79	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	38,419,681.79	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：

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。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆借款及利息	43,003,862.21	40,248,558.55
往来款	76,557,455.83	22,262,195.27
应付股权收购款		8,502,283.26
预提费用	1,160,599.32	3,886,915.74
代扣职工社保及公积金	228,758.07	161,395.63
押金、保证金	16,850,192.14	817,153.89
已报销未付款项	197,773.30	2,359,056.29
其他	2,045,791.00	218,466.32
合计	140,044,431.87	78,456,024.95

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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
北京金誉稀土材料有限公司	43,003,862.21	生产经营需要
合计	43,003,862.21	/

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	101,174,903.18	202,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	1,062,765.60	1,074,232.09

合计	102,237,668.78	203,074,232.09
----	----------------	----------------

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	123,717,509.24	61,524,427.71
合计	123,717,509.24	61,524,427.71

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		
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	400,000,000.00
信用借款	397,500,000.00	397,500,000.00
减：一年内到期的长期借款 (附注七、43)	-100,000,000.00	-202,000,000.00
合计	607,500,000.00	605,500,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□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
房屋租赁	6,582,150.06	7,141,666.59
减：一年内到期的非流动负债	-1,062,765.60	-1,074,232.09
合计	5,519,384.46	6,067,434.50

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	67,465,440.00	
专项应付款		
合计	67,465,440.00	

长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	67,465,440.00	
合计	67,465,440.00	

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

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			

重组义务			
待执行的亏损合同	47,538,206.35	78,820,894.98	
应付退货款			
其他			
合计	47,538,206.35	78,820,894.98	/

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	18,488,078.81		2,264,411.05	16,223,667.76	
合计	18,488,078.81		2,264,411.05	16,223,667.76	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
稀土开发利用综合项目	2,090,640.24			348,439.98		1,742,200.26	与资产相关
稀土金属大电流低能耗电解槽成果转化及产业化项目	3,039,000.24			261,499.98		2,777,500.26	与资产相关
年产8000吨稀土金属生产线含氟废气环保治理技术改造项目	237,000.00			9,000.00		228,000.00	与资产相关
拨高纯稀土金属靶材生产加工工艺技术产业项目	716,666.63			100,000.02		616,666.61	与资产相关
钽铁硼废料和荧光粉废料综合利用项目	6,389,455.60			520,430.22		5,869,025.38	与资产相关
100平房米工业设计创新服务大楼	980,000.00			52,500.00		927,500.00	与资产相关
高性能单晶球状铈基稀土抛光粉项目	3,714,332.85			432,500.04		3,281,832.81	与资产相关
新能源汽车财政补贴	8,667.60			1,625.16		7,042.44	与资产相关
回转窑项目	185,600.00			12,400.00		173,200.00	与资产相关
攀西稀土氟碳铈矿清洁化冶炼技术研究及2000tREO/示范线	54,000.00			28,000.00		26,000.00	与资产相关
少铈氯化稀土、氟化铈一步生产法技术应用及其产业化	140,000.00			15,000.00		125,000.00	与资产相关

采选冶炼环保技术改造 项目	426,315.65			426,315.65		-	与资产 相关
氟碳铈矿共伴生资源高 效利用产业技术开发项 目	28,933.33					28,933.33	与资产 相关
M/D 含盐废水处理设施 升级技改项目	163,333.34			20,000.00		143,333.34	与资产 相关
稀土冶炼分离信息化建 设项目	49,133.33			26,800.00		22,333.33	与资产 相关
方形电极专利组合转化 项目	80,000.00					80,000.00	与资产 相关
车间及厂房改造	105,000.00			9,900.00		95,100.00	与资产 相关
水池及车间基础建设	80,000.00					80,000.00	与资产 相关
合计	18,488,078.81	-	-	2,264,411.05	-	16,223,667.76	合计

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	1,755,167,067.00				-2,340,497.00	-2,340,497.00	1,752,826,570.00

其他说明：

2022年4月19日公司披露了《关于注销回购股份实施公告》，将存放于公司回购专用证券账户的2,340,497股回购股份予以注销，本次注销完成后，公司总股本由1,755,167,067股变更为1,752,826,570股

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		19,162,480.43	4,198,203,162.47
其他资本公积	-2,119,169,842.65			-2,119,169,842.65
合计	2,098,195,800.25		19,162,480.43	2,079,033,319.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股注销导致的资本公积减少

56、库存股

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
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	21,502,977.43		21,502,977.43	
合计	21,502,977.43		21,502,977.43	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022年4月19日公司披露了《关于注销回购股份实施公告》，将存放于公司回购专用证券账户的2,340,497股回购股份予以注销，本次注销完成后，公司总股本由1,755,167,067股变更为1,752,826,570股。

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	3,029,544,080.31	-1,378,450,775.38			-3,654,945.94	-1,209,942,990.33	-164,852,839.11	1,819,601,089.98
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	3,029,544,080.31	-1,378,450,775.38			-3,654,945.94	-1,209,942,990.33	-164,852,839.11	1,819,601,089.98
企业自身信用风险公允价值变动								
其他								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-202,446,524.87	237,105,860.70				207,110,866.71	29,994,993.99	4,664,341.84

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	-202,446,524.87	237,105,860.70				207,110,866.71	29,994,993.99	4,664,341.84
其他综合收益合计	2,827,097,555.44	-1,141,344,914.68			-3,654,945.94	-1,002,832,123.62	-134,857,845.12	1,824,265,431.82

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	4,186,544.16	9,678,964.62	6,457,510.14	7,407,998.64
合计	4,186,544.16	9,678,964.62	6,457,510.14	7,407,998.64

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	13,959,462.86			13,959,462.86
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,959,462.86			13,959,462.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

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	2,684,740,943.64	1,694,309,537.49
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	2,684,740,943.64	1,694,309,537.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,347,208,881.58	1,076,048,439.81
减：提取法定盈余公积		122,493.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	186,279,217.00	78,641,328.50
转作股本的普通股股利		
其他		6,853,211.38
期末未分配利润	3,845,670,608.22	2,684,740,943.64

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	8,556,549,153.39	6,619,333,294.49	4,746,636,947.80	3,815,260,920.06
其他业务	205,658,176.94	142,280,763.38	116,993,118.14	38,340,399.79
合计	8,762,207,330.33	6,761,614,057.87	4,863,630,065.94	3,853,601,319.85

(2). 合同产生的收入的情况

□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

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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	10,110,252.62	5,193,571.06
教育费附加	4,893,395.63	3,342,513.02
资源税	2,176.86	
房产税	849,628.70	1,120,199.14
土地使用税	1,613,862.62	1,195,984.01
车船使用税	16,219.20	307,863.57
印花税	5,284,030.51	2,198,688.21
其他	3,696,272.47	455,361.33
合计	26,465,838.61	13,814,180.34

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
运费	2,657,270.09	7,796,502.01
职工薪酬	5,954,071.66	2,371,655.59
广告费	8,490.57	
港杂费	39,795.42	453,101.42
保险费	67,594.60	100.00
包装费	275,169.12	1,127,934.54
装卸费	22,896.44	134,861.06

商检费	124,805.65	132,595.92
代理费	2,687,200.89	2,268,752.59
差旅费	169,386.25	294,809.82
办公费	26,847.99	38,838.61
佣金	1,035,418.35	2,773,986.99
其他	1,172,652.30	289,283.18
合计	14,241,599.33	17,682,421.73

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	61,332,840.59	58,190,530.89
折旧及摊销费	10,019,706.61	7,600,093.86
中介机构费用	4,510,499.75	5,412,268.23
差旅费	1,798,069.67	1,511,687.85
业务招待费	3,104,966.00	6,355,990.57
房屋租赁费及物业管理费	266,672.41	722,714.09
维修费	945,746.17	2,516,525.62
咨询费	2,918,405.75	1,500,409.56
办公费	844,176.20	864,223.18
车辆运行费	1,116,953.50	1,004,534.80
税金	173,630.60	407.46
其他	5,358,396.60	4,631,452.01
合计	92,390,063.85	90,310,838.12

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	13,993,894.96	10,406,213.99
原料	249,234,132.23	141,817,200.38
辅料	1,680,025.45	2,662,292.80
动力	2,991,467.48	3,233,648.44
折旧费	1,687,187.43	1,522,130.48
其他费用	632,723.26	922,200.07
合计	270,219,430.81	160,563,686.16

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	55,816,700.81	61,002,053.83
减：利息收入	-24,039,702.36	-10,931,268.96
汇兑净损益	-20,740,975.77	-424,929.96
其他	2,737,995.41	2,864,572.52
合计	13,774,018.09	52,510,427.43

67、其他收益

√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
本期政府补助	2,047,693.57	7,055,792.62
递延收益摊销	2,264,411.05	2,421,790.41
即征即退、先征后返、先征后退增值税	5,200,142.33	5,112,174.58
代扣个税手续费返还	300,123.56	99,672.12
稳岗就业补贴	92,568.53	
其他	2,151,447.72	16,521,923.11
合计	12,056,386.76	31,211,352.84

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	66,024,515.56	20,388,218.40
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	46,480.00	32,920.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	450,717.69	300,363.40
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	960,508.65	
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	67,482,221.90	20,721,501.80

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	-515,654.00	762,947.58
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	-515,654.00	762,947.58

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	2,250,000.00	
应收账款坏账损失	-9,873,368.18	-38,436,390.81
其他应收款坏账损失	-25,337,859.62	-18,606,860.25
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		
合同资产减值损失		
合计	-32,961,227.80	-57,043,251.06

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,576,784.29	-23,303,647.62
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	-12,576,784.29	-23,303,647.62

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	-422,393.23	27,542.09
合计	-422,393.23	27,542.09

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	4,102,886.92		
其中：固定资产处置利得	4,102,886.92		
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	6,542,424.35	2,143,687.00	
仲裁执行款	2,122,028.80		
其他	4,249,582.76	5,235,679.70	
合计	17,016,922.83	7,379,366.70	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
代扣个税手续费返还	307,439.13		与收益相关
稳岗就业补贴	85,252.96		与收益相关
2021 年以工代训培训补贴	362,400.00		与收益相关
退伍士兵减免税	40,500.00		与收益相关
收上犹县工业和信息化局电价补贴	1,000,000.00		与收益相关
收江西省钨与稀土产品质量监督检验中心经费	20,000.00		与收益相关
收上犹县行政审批局 2022 年加快发展金	220,000.00		与收益相关
收上犹县行政审批局 2020 年节地增效奖励	820,462.80		与收益相关
高校就业补贴	23,260.20		与收益相关
收赣州市行政审批局 2021 年度优强企业奖励资金	3,000,000.00		与收益相关
收上犹县公共就业人才服务局稳岗补贴	155,112.41		与收益相关
上犹就业创业中心为脱贫劳动力缴纳社保	121,424.94		与收益相关
收上犹县工业和信息化局 2021 年第三批工业发展资金	2,200,000.00		与收益相关
增值税即征即退项目	5,200,142.33		与收益相关
电价补贴	755,000.00		与收益相关
收企业自主招工补贴资金	19,500.00		与收益相关
收章贡区管委会鼓励企业提升效益奖励资金	200,000.00		与收益相关
2022 年春节期间重点企业不停产及鼓励企业加速发展奖励款	420,000.00		与收益相关
赣州市行政审批局 2021 年电价补贴市级部分	200,000.00		与收益相关
全南县公共就业人才服务局 2021 年稳岗补贴	66,943.51		与收益相关
赣州市行政审批局 2021 年度优强企业奖励资金	500,000.00		与收益相关
全南县行政审批局 2020 年专利资助奖励资金	40,000.00		与收益相关
赣州市行政审批局 2020 年江西名牌产品企业奖励	100,000.00		与收益相关
赣州市行政审批局“五一”期间重点企业不停产奖励奖金	20,000.00		与收益相关
赣州市行政审批局春节重点企业不停产奖励	100,000.00		与收益相关
退伍军人、建档立卡、大学生增值税减免	50,400.00		与收益相关

废旧设备 3%减按 2%征收	9.71		与收益相关
连云港市劳动就业管理处稳岗补贴	2,164.00		与收益相关
印花税减半征收退税	94.50		与收益相关
采选冶炼环保技术改造项目		426,315.80	资产相关
攀西稀土氟碳铈矿清洁化冶炼技术研究及 2000tREO/示范线		28,000.00	资产相关
M/D 含盐废水处理设施升级技改项目		20,000.00	资产相关
稀土冶炼分离信息化建设项目		26,800.00	资产相关
少铈氯化稀土、氟化铈一步生产法技术应用及其产业化		15,000.00	资产相关
氟碳铈矿共伴生资源高效利用产业技术开发项目		12,400.00	资产相关
省级外经贸发展在专项资金预算		210,497.00	收益相关
港口补贴	290,793.57	157,768.62	收益相关
收 8.18 洪灾补助		1,000.00	收益相关
四川泸州物流补贴		1,724,168.66	收益相关
收到退关税		14,360,654.45	收益相关
贫困劳动力工资补贴		61,187.00	收益相关
企业招用退伍军人及贫困人口享受增值税减免部分		237,100.00	与收益相关
上犹县公共就业人才服务局才以工代训补贴款、高校毕业生就业补贴		4,000.00	与收益相关
上犹财政局专利奖励		16,000.00	与收益相关
上犹县工来和信息化局 2019 年工业企业奖励		1,812,000.00	与收益相关
稀土开发利用综合项目		348,439.98	与资产相关
稀土金属大电流低能耗电解槽成果转化及产业化项目		261,499.98	与资产相关
年产 8000 吨稀土金属生产线含氟废气环保治理技术改造项目		9,000.00	与资产相关
拨高纯稀土金属靶材生产加工工艺技术产业项目资金		183,333.35	与资产相关
2019 年全南县专利资助奖励资金		85,000.00	与收益相关
2018 年下半年增产增效奖励资金		306,500.00	与收益相关
2021 年 4 月培训补贴		7,500.00	与收益相关
收 2020 年 10 月-2021 年 2 月增值税即征即退退税款		5,112,174.58	与收益相关
收到 2019 年度章贡区高新技术企业研发投入补贴款		902,400.00	与收益相关
企业招用退役士兵增值税优惠部分	13,500.00	21,750.00	与收益相关

收 2020 年度赣州市专利专项资金款		900	与收益相关
收 2020 年 9-12 月章贡区增值税奖励款		2,926,277.00	与收益相关
新余钢铁股份有限公司科技研发专项资金		240,000.00	与收益相关
新能源汽车财政补贴		671.04	与资产相关
服务平台专项资金		52,500.00	与资产相关
抛光粉项目（350 万）		151,375.02	与资产相关
抛光粉项目（650 万）		281,125.02	与资产相关
废料综合利用扩建项目（960 万）		232,564.68	与资产相关
废料综合回收利用清洁生产示范项目（628 万）		287,865.54	与资产相关
外经贸发展专项资金		2,436,200.00	与收益相关
科百瑞-省级知识产权专项资金		75,000.00	与收益相关
科百瑞-车间及厂房改造		209,900.00	与收益相关
上海分公司社保补贴		10,500.00	与收益相关

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	1,939,319.01	2,666,871.90	
其中：固定资产处置损失	1,939,319.01	2,666,871.90	
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	117,550.00		
其他	36,030,355.66	33,445.66	
合计	38,087,224.67	2,700,317.56	

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	321,352,109.23	115,750,073.80
递延所得税费用	-69,722,249.20	-18,263,270.17
合计	251,629,860.03	97,486,803.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,595,494,569.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	398,873,642.32
子公司适用不同税率的影响	-160,779,785.58
调整以前期间所得税的影响	-3,035,889.15
非应税收入的影响	-15,690,280.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,269,864.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,839,572.85
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	29,606,044.66
研发费用加计扣除	225,836.39
所得税费用	251,629,860.03

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七. 57、其他综合收益

78、现金流量表项目**(1). 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	51,381,885.06	67,530,357.78
收代扣个人所得税	7,199.14	1,184.16
收到退回的保证金	16,940,000.00	620,000.00
银行存款利息收入	23,962,816.54	10,644,486.99
政府补助收入	10,410,994.12	5,132,400.52
收补偿款	3,876,173.33	10,600.00
其他	7,651,394.71	24,805,355.4
合计	114,230,462.90	108,744,384.85

(2). 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	14,539,145.67	13,988,173.96
管理费用中付现支出	24,313,763.59	29,424,209.86
销售费用中付现支出	10,657,943.31	6,951,420.23
罚款及赔偿款支出	244,692.78	199,221.50
银行手续费	3,879,188.64	531,156.05
代付运保费	3,713,340.68	
退保证金	760,000.00	450,280.00
其他	29,438,269.43	22,392,562.09
合计	87,546,344.11	73,937,023.69

(3). 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	75,000,000.00	
票据到期承兑收回借款	199,419,238.33	
其他	107.87	2,363,568.00
合计	274,419,346.20	2,363,568.00

(4). 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
定期存款		150,000,000.00

其他	1,976,196.26	1,034,140.00
合计	1,976,196.26	151,034,140.00

(5). 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	157,833,100.06	290,193,191.62
合计	157,833,100.06	290,193,191.62

(6). 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	181,783,432.87	184,810,540.61
融资服务手续费	815,094.70	13,170,175.80
其他	274,444.43	6,085,814.25
合计	182,872,972.00	204,066,530.66

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,343,864,709.24	554,715,883.45
加：资产减值准备	12,576,784.29	22,888,509.19
信用减值损失	32,961,227.80	57,458,389.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,432,525.67	20,735,355.23
使用权资产摊销	589,035.06	598,147.92
无形资产摊销	13,149,375.48	11,734,681.60
长期待摊费用摊销	232,272.48	532,546.06
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）	422,393.23	-2,666,871.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,163,567.91	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	515,654.00	-762,947.58
财务费用（收益以“-”号填列）	35,075,725.04	52,510,427.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-67,482,221.90	-20,721,501.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-67,443,193.25	-18,525,111.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,374,306.14	-17,149,393.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-755,018,648.98	-564,236,686.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	701,857,246.53	-145,666,527.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-169,550,650.49	-380,569,164.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,098,644,360.15	-429,124,264.90

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	2,278,208,113.79	1,240,099,331.92
减: 现金的期初余额	1,882,067,331.66	680,346,840.65
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	396,140,782.13	559,752,491.27

(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	157,419,360.00
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	157,419,360.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,601,968.14
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	1,601,968.14
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	
取得子公司支付的现金净额	155,817,391.86

(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	2,278,208,113.79	1,882,067,331.66
其中: 库存现金	90,458.40	47,474.21
可随时用于支付的银行存款	2,263,911,216.47	1,859,230,522.68
可随时用于支付的其他货币资金	14,206,438.92	22,789,334.77
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	2,278,208,113.79	1,882,067,331.66
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		

其他说明: 无

□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、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	399,448,408.21	银行承兑汇票保证金及信用证保证金
应收票据	15,419,352.58	质押借款
存货		
固定资产	15,206,050.82	抵押借款
无形资产	17,920,742.50	抵押借款
其他非流动资产	180,000,000.00	质押借款
合计	627,994,554.11	/

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	51,231,831.31	6.7114	343,837,312.65
欧元			
港币			
新加坡币	474,668.26	4.8170	2,286,477.01
越南盾	693,838,011.00	0.0003	200,112.80
应收账款	-	-	
其中：美元	13,519,766.28	6.7114	90,736,559.41
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
代扣个税手续费返还	307,439.13	其他收益	307,439.13
稳岗就业补贴	309,472.88	其他收益	309,472.88
港口补贴	290,793.57	其他收益	290,793.57
2021年以工代训培训补贴	362,400.00	其他收益	362,400.00
退伍士兵减免税	40,500.00	其他收益	40,500.00
收上犹县工业和信息化局电价补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
收江西省钨与稀土产品质量监督检验中心经费	20,000.00	其他收益	20,000.00
收上犹县行政审批局2022年加快发展金	220,000.00	营业外收入	220,000.00
收上犹县行政审批局2020年节地增效奖励	820,462.80	营业外收入	820,462.80
高校就业补贴	23,260.20	营业外收入	23,260.20
收赣州市行政审批局2021年度优强企业奖励资金	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
上犹就业创业中心为脱贫劳动力缴纳社保	121,424.94	营业外收入	121,424.94
收上犹县工业和信息化局2021年第三批工业发展资金	2,200,000.00	营业外收入	2,200,000.00
即征即退项目	5,200,142.33	其他收益	5,200,142.33
企业招用退役士兵增值税优惠部分	13,500.00	其他收益	13,500.00
电价补贴	755,000.00	其他收益	755,000.00
收企业自主招工补贴资金	19,500.00	其他收益	19,500.00
收章贡区管委会鼓励企业提升效益奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2022年春节重点期间重点企业不停产及鼓励企业加速发展奖励款	420,000.00	其他收益	420,000.00
赣州市行政审批局2021年电价补贴市级部分	200,000.00	其他收益	200,000.00
赣州市行政审批局2021年度优强企业奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
全南县行政审批局2020年专利资助奖励资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
赣州市行政审批局2020年江西名牌产品企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
赣州市行政审批局“五一”期间重点企业不停产奖励奖金	20,000.00	其他收益	20,000.00
赣州市行政审批局春节重点企业不停产奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
退伍军人、建档立卡、大学生增值税减免	50,400.00	其他收益	50,400.00
废旧设备3%减按2%征收	9.71	其他收益	9.71
印花税减半征收退税	94.5	其他收益	94.5

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、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

√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
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	2022年6月16日	224,884,800.00	65	现金购买	2022年6月16日	完成股权交割	153,464,873.89	-249,085.03

(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	包头市三隆稀有金属材料有限责任公司
—现金	224,884,800.00
—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	224,884,800.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	136,021,487.18
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	88,863,312.82

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本次合并为现金支付，合并成本公允价值以经中联资产评估集团有限公司按收益法估值方法确定的估值结果确定。

大额商誉形成的主要原因：

本公司本年收购包头市三隆稀有金属材料有限责任公司65%股权，收购成本超过该公司可辨认净资产公允价值的部分将作为商誉在合并财务报表中反映。该项收购产生的商誉合计为88,863,312.82元。

(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

	包头三隆公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	268,247,161.23	256,525,277.63
货币资金	1,601,968.14	1,601,968.14
应收款项	26,974,922.34	26,974,922.34
存货	74,637,882.53	74,127,344.46
固定资产	30,301,983.35	22,442,819.48
无形资产	9,220,690.26	5,868,508.60
其他资产	125,509,714.61	125,509,714.61

负债：	80,103,334.80	78,345,052.26
借款	20,000,000.00	20,000,000.00
应付款项	20,444,382.52	20,444,382.52
递延所得税负债	1,758,282.54	
其他负债	37,900,669.74	37,900,669.74
净资产	188,143,826.43	178,180,225.37
减：少数股东权益		
取得的净资产	188,143,826.43	178,180,225.37

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

被合并净资产公允价值以经中联资产评估集团有限公司按资产基础法估值方法确定的估值结果确定持续计算确定。

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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

1、本公司下属子公司赣州晨光稀土新材料有限公司于 2021-12-16 日在赣州市注册登记成立全资子公司赣州盛和新材料有限公司，公司注册资本 1000 万，已完成出资，法定代表人薛王成，统一社会信用代码 91360733MA7E8U1712，经营范围：基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

2、本公司下属子公司赣州晨光稀土新材料有限公司于 2021-12-24 日在全南县注册登记成立全资子公司盛和（全南）新材料有限公司，公司注册资本：2000 万元，已完成出资，法定代表人张虎军，统一社会信用代码：91360729MA7G7H6G8R，经营范围一般项目：金属废料和碎屑加工处理，非金属废料和碎屑加工处理（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

3、本公司下属子公司盛和资源（海南）有限公司于 2022-01-26 日在海口市成立盛和（海南）矿业投资有限公司，盛和资源（海南）有限公司持股 45%，公司注册资本：5000 万元，我公司已实缴出资 225 万元，法定代表人：黄厚兵，统一社会信用代码：91460107MAA99UXM49，经营范围：许可项目：道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：以自有资金从事投资活动；选矿；贸易经纪；金属矿石销售；新型金属功能材料销售；高性能有色金属及合金材料销售；稀土功能材料销售；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

6、其他

适用 不适用

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
乐山盛和稀土有限公司	乐山	乐山	生产制造	99.9999	0.0001	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	德昌县	商品流通		100	投资设立
盛和资源(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	商品流通		100	投资设立
越南稀土有限公司	越南	越南	生产制造		90	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	新加坡	商品流通		70	投资设立
宁波瑞昱新材料有限公司	宁波	宁波	商品流通		70	投资设立
盛和资源四川有限公司	乐山	乐山	商品流通	100		投资设立
盛和资源(德昌)有限公司	德昌县	德昌县	生产制造	100		投资设立
盛康宁(上海)矿业投资有限公司	上海	上海	咨询行业	100		投资设立
米易盛泰矿业有限责任公司	攀枝花	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	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	赣州	生产制造		100	投资设立
全南县新资源稀土有限责任公司	全南	全南	生产制造		99	非同一控制下企业合并
赣州晨光贸易有限公司	赣州	赣州	生产制造		70	投资设立
赣州奥利斯特有色金属有限公司	赣州	赣州	商品流通		100	投资设立
海南文盛新材料科技有限公司	海口	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	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	钦州	生产制造		45	投资设立
文盛新材(香港)有限公司	香港	香港	商品流通		100	投资设立
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	峨边县	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	连云港市	生产制造	100		投资设立
盛和资源(海南)国际贸易有限公司	海口市	海口市	贸易		70	投资设立

盛和资源(江苏)稀土有限公司	连云港市	连云港市	生产制造		75	投资设立
盛和资源(海南)有限公司	海口市	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	海口市	贸易		45	投资设立
盛和(全南)新材料有限公司	全南	全南	生产制造		100	投资设立
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	包头市	包头市	生产制造		65	非同一控制企业合并
包头市三隆新材料有限责任公司	包头市	包头市	生产制造		65	非同一控制企业合并
赣州盛和新材料有限公司	赣州	赣州	生产制造		100	投资设立

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:

公司持有盛和(海南)矿业投资有限公司 45% 股权, 为该公司持股比例最大的股东, 纳入本公司合并报表范围。依据盛和(海南)矿业投资有限公司公司章程约定, 该公司设董事会, 董事会是该公司经营决策机构, 董事会成员 5 人, 由本公司提名 3 人, 因而认定对该公司具有控制权。

(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	宁波市	宁波市	有色金属矿采选及销售		45.00	权益法
苏州天索企业管理有限公司	苏州市	苏州市	投资咨询及管理		30.30	权益法
中稀(四川)稀土有限公司	德昌县	德昌县	稀土有色金属矿产品的研究开发及销售		30.50	权益法
宁夏丰华实业有限公司	平罗县	平罗县	稀土合金的生产和销售	33.51		权益法
冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	冕宁县	冕宁县	稀土及伴生矿开采、加工、销售	36.00		权益法
润和催化剂股份有限公司	乐山市	乐山市	催化剂的生产制造		11.27	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
宁夏丰华生物科技有限公司	石嘴山市	石嘴山市	二氧化硫、氯化亚砷、亚硫酸氢钠的生产制造	28.48		权益法
四川盛同稀土伴生物处置有限公司	冕宁县	冕宁县	放射性固体废物处理、贮存、处置		33.40	权益法
冕宁县新盛源新材料科技有限公司	冕宁县	冕宁县	稀土冶炼分离, 稀有稀土金属生产、销售、深加工及稀土资源的综合利用		20.00	权益法

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

公司持有润和催化剂股份有限公司股权 11.27%, 并向其派出董事一名, 因此认定对该公司具有重大影响。

(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

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		

—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	456,846,511.99	397,820,044.48
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	150,778,275.01	54,935,230.24
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明

无

(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

四川和地矿业发展有限公司（以下简称“和地矿业公司”）成立于1995年11月，原名为德昌县多金属矿试验采选厂，住所：德昌县大陆槽村四社，经营范围：开采、加工、销售稀土精矿、铅锌矿、萤石、硫酸锶、钡矿、重晶石。关于托管事项，请参阅公司2012年12月27日公布的《太原理工天成科技股份有限公司重大事项公告》（公告编号：临2012-71）。公司在2017年9月30日发布了《资产托管协议》的后续进展提示性公告：“在托管协议到期至汉鑫公司清算注销前的过渡时期，新的资产托管主体具备签署资产托管协议的条件前，由盛和稀土按原协议对汉鑫矿业发展有限公司资产继续托管。待新的资产托管主体具备签署资产托管协议的条件后，重新协商并签署新的资产托管协议”。公司于2022年1月10日和2022年1月26日分别召开第七届董事会第二十次会议和2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于签署资产托管费补充协议暨关联交易的议案》，对和地矿业2022年度资产托管费进行调整，即乐山盛和2022年度留存给和地矿业的净利润调整为5,600万元，用于对地矿公司的利润分配。

报告期内确认托管收益2,101万元，上半年四川和地矿业发展有限公司供应给乐山盛和的稀土精矿，乐山盛和没有完全加工并实现对外销售，合并报表时进行了内部交易抵消。

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

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、新加坡元和越南盾有关，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 2022 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	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
现金及现金等价物	322,592,874.00	156,917,938.49	75,058,497.84
应收账款	8,037,427.88	53,080,590.76	81,804,677.07
其他应收款	118,022.92	71,603,210.02	50,986,992.86
其他非流动资产			302,862,660.40
应付账款	26,573,136.33	226,928,124.78	10,380,470.20
其他应付款	43,422,309.98	40,525,367.62	44,610,029.53
短期借款			10,833,747.27

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 2022 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 227,093.77 万元（2021 年 12 月 31 日：215,420.00 万元），及人民币计价的浮动利率合同，金额为 0 元（2021 年 12 月 31 日：0 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

2022 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：544,706,703.78 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 2022 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 150,318.03 万元，（2021 年 12 月 31 日：88,064.62 万元）其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币 150,318.03 万元（2021 年 12 月 31 日：88,064.62 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	1-2 年
金融资产		
货币资金	2,677,656,522.00	
交易性金融资产	50,000,000.00	
应收票据	26,697,495.09	
应收账款	1,020,108,821.50	
应收款项融资	365,339,337.40	

其它应收款	308,364,508.54	
金融负债		
短期借款	1,561,200,000.00	
应付票据	734,394,262.40	
应付账款	320,068,043.87	
其它应付款	112,182,995.64	
应付职工薪酬	77,673,993.23	
一年内到期的非流动负债	102,237,668.78	
长期借款		607,500,000.00

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	2022年1-6月		2021年度	
		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%	16,129,643.70	16,129,643.70	7,854,592.80	7,854,592.80
现金及现金等价物	对人民币贬值 5%	-16,129,643.70	-16,129,643.70	-7,854,592.80	-7,854,592.80
应收账款	对人民币升值 5%	401,871.39	401,871.39	2,654,029.53	2,654,029.53
应收账款	对人民币贬值 5%	-401,871.39	-401,871.39	-2,654,029.53	-2,654,029.53
其他应收款	对人民币升值 5%	5,901.15	5,901.15	3,582,181.84	3,582,181.84
其他应收款	对人民币贬值 5%	-5,901.15	-5,901.15	-3,582,181.84	-3,582,181.84
应付账款	对人民币升值 5%	-1,328,656.82	-1,328,656.82	-11,392,365.36	-11,392,365.36
应付账款	对人民币贬值 5%	1,328,656.82	1,328,656.82	11,392,365.36	11,392,365.36
其他应付款	对人民币升值 5%	-2,171,115.50	-2,171,115.50	-2,028,367.92	-2,028,367.92
其他应付款	对人民币贬值 5%	2,171,115.50	2,171,115.50	2,028,367.92	2,028,367.92

(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。

十一、 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	3,035,990,199.29			3,035,990,199.29
(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	3,035,990,199.29			3,035,990,199.29
(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				
(二) 其他权益工具投资			153,155,650.27	153,155,650.27
(三) 交易性金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
非持续以公允价值计量的资产总额			203,155,650.27	203,155,650.27
非持续以公允价值计量的负债总额				

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 2022 年 6 月 30 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。

本公司不以公允价值作为后续计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异不重大。

9、其他

适用 不适用

十二、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 万元	14.06	14.06

本企业最终控制方是财政部

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1、在子公司中的权益

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九.1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3、在合营企业或联营企业中的权益。

√适用 □不适用

公司的合营和联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
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
深圳盛和岭南投资有限公司	联营企业
中核华盛矿产有限公司	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
苏州天索投资有限公司	联营企业
中稀（四川）稀土有限公司	联营企业
润和催化剂股份有限公司	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
Seidou Co., Ltd. (盛堂商事株式会社)	本公司孙公司越南公司的股东
林钢	本公司孙公司全南县新资源的股东
湖南中核金原新材料有限责任公司	参股单位
中稀（江苏）稀土有限公司	本公司孙公司江苏稀土的股东
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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中稀（四川）稀土有限公司	采购商品		21,001,178.93

四川和地矿业发展有限公司	采购商品	321,382,564.83	119,596,503.81
冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	采购商品	843,977.43	713,745.57
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	采购商品	237,349,553.83	
中核华盛矿产有限公司	采购商品	1,003,047.78	1,948,041.45
湖南中核金原新材料有限责任公司	采购商品	159,196,896.00	
中稀（江苏）稀土有限公司	采购商品	70,346,902.66	
冕宁县新盛源新材料科技有限公司	采购商品	22,319,680.48	
衡阳市谷道新材料科技有限公司	委托加工	26,744,600.93	

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
宁夏丰华实业有限公司	销售商品	227,469.03	2,067,630.73
中核华盛矿产有限公司	销售商品	144,951,070.23	7,476,160.14
中稀（四川）稀土有限公司	销售商品		8,349,025.97
海南文盛锆钛实业有限公司	销售商品		162,097,921.94
SeidouCo.,Ltd.（盛堂商事株式会社）	销售商品	1,695,622.42	
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	销售商品	164,539,569.05	

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

单位：元币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
四川省地质矿产（集团）有限公司	乐山盛和稀土有限公司	其他资产托管	2022-1-1	2022-12-31	托管公司实现收益扣除支付委托方约定每年固定净利润	21,012,500.51

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

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
赣州步莱铽新资源有限公司	120,000,000.00	2021/3/20	2022/3/20	是
赣州步莱铽新资源有限公司	120,000,000.00	2022/3/10	2023/3/10	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	295,000,000.00	2021/11/6	2022/9/29	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	200,000,000.00	2021/6/21	2023/6/20	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	100,000,000.00	2021/12/8	2022/12/7	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	100,000,000.00	2020/12/17	2022/12/15	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	240,000,000.00	2021/12/18	2022/11/9	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	170,000,000.00	2021/12/9	2024/12/8	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	50,000,000.00	2021/11/18	2022/11/18	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	10,000,000.00	2021/8/25	2022/8/25	否
海南文盛新材料科技有限公司	100,000,000.00	2021/11/1	2022/10/31	否
乐山盛和稀土有限公司	40,000,000.00	2021/5/17	2022/5/16	否
乐山盛和稀土有限公司	60,000,000.00	2021/9/14	2022/9/14	否
乐山盛和稀土有限公司	25,000,000.00	2021/1/29	2022/1/28	是
乐山盛和稀土有限公司	25,000,000.00	2022/1/29	2023/1/26	否
乐山盛和稀土有限公司	65,000,000.00	2022/3/4	2023/3/2	否
乐山盛和稀土有限公司	100,000,000.00	2022/3/3	2023/3/1	否
乐山盛和稀土有限公司	70,000,000.00	2022/2/16	2023/2/15	否
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	30,000,000.00	2021/6/9	2022/6/8	是
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	50,000,000.00	2021/7/25	2022/7/25	否
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	120,000,000.00	2022/3/1	2023/1/20	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、董文、谢俊容、海拓土地使用权及房屋所有权	200,000,000.00	2019/5/23	2022/5/22	是
董文、盛和资源控股股份有限公司、海南文盛新材料科技有限公司（单笔信用证金额的 20%）	40,000,000.00	2019/12/26	2022/11/24	否
盛和资源控股股份有限公司、海南文盛新材料科技有限公司、海南海拓矿业有限公司全部股权、土地及房产	60,000,000.00	2021/3/19	2024/3/8	否
赣州步莱钽新资源有限公司、赣州晨光稀土新材料有限公司	50,000,000.00	2019/6/3	2022/6/3	是
赣州晨光稀土新材料有限公司、专利权	10,000,000.00	2021/6/23	2022/6/23	是
赣州晨光稀土新材料有限公司	10,000,000.00	2021/12/10	2022/12/9	否
科百瑞办公用房及土地使用权、机器设备	10,000,000.00	2020/8/21	2023/8/20	否
步莱钽专利证书	10,000,000.00	2021/6/24	2022/9/24	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：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	548.91	472.97

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 关联方应收应付款项

(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	SeidouCo.,Ltd.（盛堂商事株式会社）			1,499,539.14	74,976.96
应收账款	中核华盛矿产有限公司	34,594,944.26	1,729,747.21		
预付账款	四川和地矿业发展有限公司			58,234,384.75	

预付账款	中核华盛矿产有限公司	2,297,872.22			
预付账款	湖南中核金原新材料有限责任公司	11,865,848.55		17,960,000.00	
预付账款	广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	38,313,279.38		49,563,008.85	
预付账款	冕宁县新盛源新材料科技有限公司	9,300,000.00			
预付账款	衡阳市谷道新材料科技有限公司	1,522,441.25			
其他应收款	四川和地矿业发展有限公司	149,787,274.20	7,485,238.71	65,067,560.06	3,253,378.00
其他应收款	中核华盛矿产有限公司			270,524.67	13,526.23
其他应收款	润和催化剂股份有限公司	12,380,088.88	5,610,327.22	14,714,271.10	3,981,044.61
其他应收款	侯长春	17,053,472.10	852,673.61		
其他应收款	王东	12,792,399.90	639,620.00		
其他应收款	中稀(江苏)稀土有限公司	441,187.50	22,059.38		
应收股利	润和催化剂股份有限公司	18,809,082.58	5,642,724.77	22,409,082.58	2,240,908.26

(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	四川和地矿业发展有限公司	41,859,005.63	
应付账款	乐山巨星新材料有限公司		21,000.00
应付账款	湖南中核金原新材料有限责任公司		2,530,729.91
应付账款	润和催化剂股份有限公司	8,000.00	
应付账款	冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	953,694.50	
应付账款	广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	19,850,619.38	
应付账款	冕宁县新盛源新材料科技有限公司	25,221,238.94	
合同负债	中核华盛矿产有限公司	15,265,600.00	2,994,523.90
合同负债	广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	69,126,678.94	
合同负债	北京金誉稀土材料有限公司	8,750.00	
合同负债	宁夏丰华实业有限公司	2,487.34	
其他应付款	北京金誉稀土材料有限公司	43,003,862.21	40,248,558.55
其他应付款	深圳盛和岭南投资有限公司		13,015,200.00
其他应付款	宁夏丰华实业有限公司		8,502,283.26
应付股利	中国地质科学院矿产综合利用研究所		566.25
应付股利	林钢	3,200,000.00	3,200,000.00
长期应付款	侯长春	38,548,714.50	
长期应付款	王东	28,916,725.50	

7、关联方承诺适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**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、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、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

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①海南文盛与河南漯河兴茂钛业有限公司破产诉讼案

河南漯河兴茂钛业有限公司（简称“漯河兴茂钛业”）拖欠海南文盛货款 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。海南文盛申报债权贷款本金及利息共计 8,591,525.16 元，申报债权经复审被确认为 8,307,591.5 元。目前本案处于破产重组阶段。河南漯河兴茂钛业有限公司如最终被破产清算，海南文盛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。

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、江苏广晟任一期末按照协议支付的，晨光稀土有权就本协议未清偿部分向法院申请强制执行；（7）晨光稀土放弃其他诉讼请求。达成调解协议以来，宁波雷利已陆续支付货款，尚欠246万元货款、违约金、律师费、案件受理费及保全费尚未支付。

③德昌盛和与江苏广晟健发再生资源股份有限公司买卖合同纠纷案

2021年10月20日，德昌盛和新材料科技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43.2768吨氧化镨钕（或等值货物价值2683.1616万元）。法院目前已经受理立案，等待开庭审判。

④盛和资源四川与江苏广晟健发再生资源股份有限公司买卖合同纠纷案

2022年4月6日，盛和资源四川就碳酸稀土加工问题起诉江苏广晟健发，要求被告交付37.06吨氧化镨钕（或等值货物价值2297.72万元）。法院目前已经受理立案，等待开庭审判。

⑤晨光稀土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委托冕宁县飞天实业有限责任公司将混碳加工成氧化镨钕，累计向冕宁县飞天实业有限责任公司提供混碳970.67吨，冕宁县飞天实业有限责任公司应于2021年3月31日返还氧化镨钕64.523吨。此后，冕宁县飞天实业有限责任公司仅交付了氧化镨钕4.39吨，尚余60.133吨一直未交付。赣州晨光稀土新材料有限公司于2022年2月向上犹县人民法院提起诉讼，要求冕宁县飞天实业有限责任公司赔偿60.133吨氧化镨钕货款（暂计5372.88万元）及逾期违约金358万元，冕宁县万凯丰稀土矿业有限公司承担连带赔偿责任。2022年3月，完成财产保全。冕宁县飞天实业有限责任公司就本案提出管辖权异议，上犹法院已驳回，后其上诉至赣州中级人民法院。法目前已经受理立案，等待开庭审判。

(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

本公司为下属子公司提供担保，截止2022年6月31日，尚未结清银行承兑汇票的担保金额为人民币61,131.97万元，尚未结清银行借款的担保金额为人民币110,300.00万元，由于截止目前被担保人未发生违约，且偿债能力及信用等级良好，本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

报告期内，2022 年第五次临时股东大会审议通过《关于合资成立磁材项目投资公司暨关联交易的议案》，公司拟与关联方四川巨星企业集团有限公司、王全根先生、张耕先生等共同投资设立巨星新材料有限公司用于投资高性能钕铁硼永磁材料项目，公司拟以现金方式出资人民币 8,160 万元，认购目标公司 10.00%的股权。截止目前，巨星新材料有限公司已在四川省绵阳市高新区注册成立，公司已按协议约定完成出资。

十六、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、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 2 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 2 个报告分部，分别为江西分部和四川分部（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。

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。

(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 (重稀土)	四川分部 (轻稀土)	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,987,234,343.99	3,315,454,831.72	-253,859,977.68	8,556,549,153.39
主营业务成本	3,947,422,176.29	2,580,574,670.82	-91,336,447.38	6,619,333,294.49
资产总额	5,054,250,448.72	6,286,718,515.24	-3,612,325,111.88	14,953,294,075.84
负债总额	2,433,019,633.58	1,442,556,841.91	-1,004,314,334.32	4,879,890,809.81

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、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

(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						39,584,744.84	100	1,979,237.24	5	37,605,507.60
其中：										
账龄组合						39,584,744.84	100	1,979,237.24	5	37,605,507.60
合计		/		/		39,584,744.84	/	1,979,237.24	/	37,605,507.60

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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	
应收账款	1,979,237.24		1,917,237.24			0.00
合计	1,979,237.24		1,917,237.24			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	58,146,111.63	58,525,709.63
其他应收款	454,533,711.34	443,239,331.19
合计	512,679,822.97	501,765,040.82

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). 坏账准备计提情况

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
乐山盛和稀土有限公司	20,166,982.57	20,166,982.57
赣州晨光稀土新材料有限公司	35,887,647.84	35,887,647.84
四川乐山市科百瑞新材料有限公司	2,091,481.22	2,091,481.22
中稀(山东)稀土开发有限公司		379,598.00
合计	58,146,111.63	58,525,709.63

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	128,903,793.86
1 年以内小计	128,903,793.86
1 至 2 年	252,536,993.00
2 至 3 年	68,952,837.88
3 年以上	
3 至 4 年	

4 至 5 年	101,371.60
5 年以上	4,286,500.00
合计	454,781,496.34

(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	24,451,371.60	24,451,371.60
备用金	10,000.00	10,000.00
代扣代缴款项	86,909.15	27,114.76
往来款	3,061,845.32	
代垫款		
润和的担保费	82,500.00	82,500.00
合并范围内关联方款项	427,088,870.27	418,725,011.37
合计	454,781,496.34	443,295,997.73

(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)	
2022年1月1日余额	56,666.54			56,666.54
2022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	191,118.46			191,118.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	247,785.00			247,785.00

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	
其他应收款	56,666.54	191,118.46				247,785.00
合计	56,666.54	191,118.46				247,785.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
盛和资源（连云港）新材料科技有限公司	募投拨款	311,757,056.24	1-3 年	68.55	
德昌盛和新材料科技有限公司	借款	85,415,577.50	1-2 年	18.78	
成都市双流区财政局	保证金	24,350,000.00	2-3 年	5.35	
赣州晨光稀土新材料有限公司	担保费	10,445,208.33	1 年以内	2.30	
海南文盛新材料科技有限公司	借款	10,333,882.50	1-2 年	2.27	
合计	/	442,301,724.57	/	97.25	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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	5,346,280,250.17		5,346,280,250.17	5,216,280,250.17		5,216,280,250.17
对联营、合营企业投资	223,021,865.87		223,021,865.87	214,412,608.18		214,412,608.18
合计	5,569,302,116.04		5,569,302,116.04	5,430,692,858.35		5,430,692,858.35

(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
乐山盛和稀土有限公司	2,200,355,687.53			2,200,355,687.53		
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		
赣州晨光新材料有限公司	1,328,908,469.60			1,328,908,469.60		
海南文盛新材料科技有限公司	1,531,216,093.04			1,531,216,093.04		
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司				0.00		
盛和资源四川有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
盛和资源（连云港）新材料科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
盛和资源（海南）有限公司		120,000,000.00		120,000,000.00		
合计	5,216,280,250.17	130,000,000.00	0.00	5,346,280,250.17		

(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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宁夏丰华实业有限公司	34,370,271.04			1,953,852.20						36,324,123.24	
冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	51,616,586.08			-1,054,307.34						50,562,278.74	
深圳盛和岭南投资有限公司	11,348,498.87		11,348,498.87							-	
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	65,891,721.63			7,723,401.17						73,615,122.80	
衡阳市谷道新材料科技有限公司	31,841,706.83			8,350,852.85						40,192,559.68	
宁夏丰华生物科技有限公司	19,343,823.73			2,983,957.68						22,327,781.41	
小计	214,412,608.18	-	11,348,498.87	19,957,756.56	-	-	-	-	-	223,021,865.87	-
合计	214,412,608.18	-	11,348,498.87	19,957,756.56	-	-	-	-	-	223,021,865.87	-

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			11,335,614.52	11,327,433.63
其他业务	20,056,617.87		26,749,186.21	
合计	20,056,617.87		38,084,800.73	11,327,433.63

(2). 合同产生的收入情况

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、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	187,263,140.00	120,800,000.01
权益法核算的长期股权投资收益	21,607,305.74	14,862,371.25
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	46,480.00	32,920.00
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	960,508.65	300,363.40
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	209,877,434.39	135,995,654.66

6、其他

□适用 √不适用

十八、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
非流动资产处置损益	-422,393.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,856,244.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	942,052.34	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,401,061.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,651,649.61	
少数股东权益影响额（税后）	907,046.30	
合计	-17,583,853.39	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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
受托经营取得的托管收入	21,012,500.51	见注释 1
增值税退税	5,200,142.33	见注释 2

注 1：本公司对四川和地矿业发展有限公司托管，其托管所产生主要产品销售给本公司进行继续生产，且对四川和地矿业发展有限公司的托管持续发生，四川和地矿业发展有限公司与本公司的正常经营业务密切相关，因此我们将其界定为经常性损益。

注 2：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钽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。

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	14.27	0.7686	0.7686
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.45	0.7786	0.7786

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：颜世强

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用