

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 2023 年年度报告

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、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经公司董事会审议：拟以股权登记日的总股本为基数，拟向全体股东每10股派发人民币0.50元（含税）的现金红利分配。本年度不进行资本公积金转增股本。

该预案尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、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	10
第四节	公司治理	30
第五节	环境与社会责任	49
第六节	重要事项	61
第七节	股份变动及股东情况	79
第八节	优先股相关情况	84
第九节	债券相关情况	85
第十节	财务报告	86

备查文件目录	一、载有公司法定代表人颜世强、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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	三、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

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
盛和资源、上市公司、本公司、公司	指	盛和资源控股股份有限公司（600392.SH）
太工天成	指	太原理工天成科技股份有限公司，本公司前身
综合研究所	指	中国地质科学院矿产综合利用研究所
巨星集团	指	四川巨星企业集团有限公司
地矿公司	指	四川省地质矿产（集团）有限公司
盛和稀土、乐山盛和	指	乐山盛和稀土有限公司
晨光稀土	指	赣州晨光稀土新材料有限公司
盛和锆钛、文盛新材	指	盛和锆钛（海南）有限公司，原海南文盛新材料科技有限公司
科百瑞	指	四川省乐山市科百瑞新材料有限公司
新加坡贸易	指	盛和资源（新加坡）国际贸易有限公司
润和催化	指	润和催化剂股份有限公司，原四川润和催化新材料股份有限公司，原乐山润和催化新材料有限公司，盛和稀土的参股公司
盛和资源新加坡	指	SHENGHE RESOURCES (SINGAPORE) PTE. LTD
越南公司	指	VIETNAM RARE EARTH COMPANY LIMITED
MP 公司	指	MP Materials Corp.
德昌盛和	指	德昌盛和新材料科技有限公司，盛和稀土的全资子公司
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
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，公司参股公司
中核华盛	指	中核华盛矿产有限公司，公司参股公司
冕里稀土	指	冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司，公司参股公司
ETM 公司	指	Energy Transition Minerals Ltd, 原名格陵兰矿物有限公司，公司参股公司
Peak 公司、Peak 稀土公司	指	Peak Rare Earths Limited, 公司参股公司
VML	指	Vital Metal Limited, 公司参股公司
包头三隆	指	包头市三隆稀有金属材料有限责任公司，公司控股子公司
焦炭集团	指	山西省焦炭集团有限责任公司
报告期	指	2023 年度
附注、本附注	指	审计报告后附的 2023 年度财务报表附注
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室和上海证券交易所

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	姜斌、高照进

七、近三年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	2023年	2022年	本期比上年同期 增减(%)	2021年
营业收入	17,877,446,725.09	16,757,927,013.46	6.68	10,616,349,147.76
归属于上市公司股东的净利润	332,737,733.12	1,593,477,779.58	-79.12	1,076,048,439.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	269,717,576.02	1,559,107,384.58	-82.7	1,022,088,696.10
经营活动产生的现金流量净额	390,856,768.17	510,638,399.16	-23.46	964,041,001.21
	2023年末	2022年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	9,018,779,388.72	9,245,904,640.48	-2.46	9,361,844,395.92
总资产	15,325,764,939.65	15,540,961,184.43	-1.38	15,147,806,685.70
总负债	5,563,366,034.19	5,523,624,900.57	0.72	5,152,442,736.90
期末股本	1,752,826,570.00	1,752,826,570.00	0	1,755,167,067.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同 期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.1898	0.9091	-79.12	0.6139
稀释每股收益(元/股)	0.1898	0.9091	-79.12	0.6139
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1539	0.8895	-82.7	0.5831
加权平均净资产收益率(%)	3.56	15.82	减少12.26个 百分点	13.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.89	15.48	减少12.59个 百分点	12.67

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2023年度公司每股收益0.1898元/股，较2022年度0.9091元/股，下降79.12%，主要是由于年度主要产品价格下行，毛利率降低。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,803,402,692.53	3,754,305,096.33	4,549,276,583.37	4,770,462,352.86
归属于上市公司股东的净利润	77,378,294.80	6,598,246.21	74,214,359.77	174,546,832.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	50,918,894.55	-22,843,865.58	62,101,115.22	179,541,431.83
经营活动产生的现金流量净额	-150,081,048.01	-190,554,032.19	507,305,694.43	224,186,153.94

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、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	2023 年金额	附注(如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,571,197.30		-1,319,923.30	-1,997,524.38
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	77,550,167.02		27,031,661.89	52,541,131.74
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-298,001.00		1,734,043.00	2,628,681.95
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,909,008.74		10,773,872.22	5,893,877.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,872,373.58		46,801.61	
减：所得税影响额	15,695,358.83		6,312,302.17	12,259,375.50
少数股东权益影响额（税后）	3,889,229.71		-2,416,241.75	-7,152,952.40
合计	63,020,157.10		34,370,395.00	53,959,743.71

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
受托经营取得的托管收入	102,672,611.37	见注释1
增值税即征即退	3,505,536.48	见注释2
进项税加计扣除	41,524,981.47	见注释3

注：1 截止 2022 年，本公司与四川和地矿业发展有限公司的托管经营业务已经结束，本期确认的受托经营取得的托管收入为托管期间形成的内部未实现利润在本期转回。在托管期间，四川和地矿业发展有限公司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在整个托管期间持续发生，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铽新资源有限公司属于目录中 3.6 利用稀土产品加工废料，废弃稀土产品及拆解物生产稀土金属及稀土氧化物，按照所缴纳的增值税的 30%进行退税。享受的该部分退税与本公司的正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助因此将其界定为经常性损益。

注 3：根据财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。根据文件中的规定，本公司部分下属子公司属于规定中的先进制造企业，符合该优惠政策享受条件。享受的该部分进项税加计扣除与本公司的正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照享受的政府补助因此将其界定为经常性损益。

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00	-	
其他权益工具	2,595,382,100.63	2,226,658,536.58	-368,723,564.05	
合计	2,645,382,100.63	2,276,658,536.58	-368,723,564.05	

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

稀土因其丰富的磁、光、电等特性，可用于生产永磁材料、催化材料、抛光材料、发光材料、储氢材料、冶金材料等，这些材料在新能源汽车、节能家电、风电、高效工业电机、消费电子产品、机器人、石油化工、冶金等领域被广泛应用。随着传统化石能源向新能源转型和全球科技产业的发展，稀土的长期需求保持增长态势。

报告期内，受供需结构变化影响，稀土主要产品价格波动下行。供给端，国内稀土总量控制指标增加，缅甸等地进口稀土矿大幅增长，稀土供应总量增长较多。2023 年国内稀土矿产品总量控制指标由上一年的 21 万吨增至 25.5 万吨，增幅 21.43%；冶炼分离产品总量控制指标由 20.2 万吨增至 24.385 万吨，增幅 20.72%。根据海关数据，2023 年我国累计进口各类稀土原料折合稀土氧化物合计约 11 万吨，比 2022 年增长约 60%。需求端，受宏观经济复苏不及预期、地缘政治冲突、技术革新等因素影响，增长相对乏力。供需双重因素影响下，主要稀土产品价格在前三季度延续了 2022 年下半年的跌势，氧化镨钕全年销售均价约 53 万元/吨，与 2022 年全年均价相比下跌约 36%。镨钕产品价格亦弱势运行。

在市场价格大幅下跌的背景下，公司不断优化生产工艺，提升生产效率，全年主要产品产销量同比实现增长。2023 年度公司实现营业收入 1,787,744.67 万元，与上年同比增长 6.68%，归属于上市公司股东净利润 33,273.77 万元，与上年同比减少 79.12%。公司重点做了以下工作：

1. 规划引领，聚焦公司发展定位

结合公司自身优势和实际发展情况，公司董事会明确提出盛和资源要做负责任的关键原材料国际化供应商。报告期内，公司制定了《2023-2025 年发展规划》，明确公司发展总目标：到 2025 年，公司将全面实现国内国外双重业务布局，围绕稀土产业链、镨钕独居石产业链和循环经济产业链发展，成为全球重要的绿色低碳和智能电驱关键原材料国际化供应商。各类稀土资源保障和冶炼分离能力达到 6 万吨/年以上，稀土金属加工能力达到 3 万吨/年，稀土废料综合回收利用能力达 10000 吨/年，海滨砂选矿处理能力达到 200 万吨/年。进一步拓展业务范围，强化产业链，适时扩大和发展稀土高端应用产业。2023 年、2024 年、2025 年的营业收入规模分别达到 200 亿元、240 亿元和 300 亿元。发展规划的出台，明确了公司发展目标，指明了公司发展方向。

2. 内拓外扩，拓展公司发展空间

报告期内，公司新建及技改项目实施顺利。乐山盛和全面完成灾后修缮工作，改进优化了生产工艺，能耗、排放控制水平升级，生产效率大幅提升。科百瑞“6000 吨稀土金属技术升级改造项目”建成投产，年内已经实现全面达产。晨光稀土成立丰城盛和城市再生资源有限公司，着力发展循环经济产业链，同步拓展国内外渠道，已初步完成废旧磁钢采购渠道建设。全南年产 3300 吨稀土氧化物项目、会昌 3000 吨/年氟新材料项目、包头 6000 吨稀土金属合金项目均在稳步推进，计划在 2024 年陆续建成投产。新项目建成投产将进一步扩大公司产能，提升生产效率，拓展公司发展空间。

在内生增长的同时，公司继续推进对外投资并购的步伐。2023 年内完成了对澳大利亚重要金属公司 9.99% 股权的收购，该公司拥有加拿大 Nechalacho 稀土项目，资源量合计约 248 万吨 REO。4 月，公司投资的 Peak 稀土公司坦桑尼亚 Ngualla 稀土项目取得采矿许可证，完成了前端设计工作。8 月，子公司盛和资源新加坡与 Peak 公司签署了具有约束力的包销协议，盛和资源新加坡将购买 Ngualla 项目产出的 100% 稀土精矿、至少 50% 的中间稀土产品或最终分离的稀土氧化物等，同时，盛和资源与 Peak 公司签署了非约束性的战略工程、采购、施工总承包（以下简称“EPC”）与融资谅解备忘录，主要包括 EPC 总承包方式、项目融资、项目层面投资等内容。新项目的加入，不仅扩充了公司的资源储备，也为公司业务延伸打下了基础。

3. 科技创新，助推公司高质量发展

公司把科技创新作为维持核心竞争力的重要手段，在科研方面持续加大投入，加快推动稀土技术创新中心、三稀资源综合利用研发中心等的建设。

报告期内，公司一方面加强自主研发，一方面加强与科研院所、高校等研究单位的合作，在余热回收、收率改善、清洁生产、废水综合回收利用、生产线自动化智能化改造等方面取得了诸多成果，推动了节能降耗和生产效率提升。公司控股公司包头三隆的稀土金属快速分析仪及稀土金属高速全自动分析系统获中国稀土学会和中国稀土行业协会“2022年度稀土科学技术奖”一等奖。乐山盛和获评“国家知识产权优势企业”。年内，公司新增专利55项，其中发明专利28项，国外专利3项。公司累计拥有各类专利已超过300项，有力地支撑了公司的高质量发展。

4. 强化内控，激励约束并举激发活力

报告期内，公司各业务板块分别开展了管理体系优化项目，根据各自的实际情况和经营管理需要，优化内部组织架构，梳理职能职责边界，厘清组织的横向协调及纵向管控运作机制，确保公司沟通效率的提升和管理效益改善；组织修订完善了与人力资源、财务管理、资产管理、安全生产、环境保护等相关的多项管理制度。公司在全集团范围内加快推进信息化系统建设与优化工作，通过制度建设与信息化系统的结合，推动公司实现高效运营和风险防范。

针对公司绩效考核存在的突出问题，相关职能部门深入到各个业务板块调研、交流，在此基础上，优化了公司的绩效考核制度，提出了以净资产收益率为核心指标，兼顾经营性现金流、企业运营能力、合规运营等指标的绩效考核体系，旨在解决效率与公平的问题。公司还出台了项目跟投管理办法及其实施细则，给予员工与公司同进退的机会。

5. 使命担当，积极践行企业社会责任

公司的发展愿景是做一家负责任的关键原材料国际化供应商，高度重视 ESG（环境、社会和公司治理）相关工作。

报告期内，公司首次披露了《环境、社会及公司治理报告》，公开展示了公司在 ESG 方面的现状和目标。公司积极响应国家“双碳”政策，调整能源结构，增加清洁能源使用比例，年内已完成 4.49MW 分布式光伏电站项目建设，累计共发电 222 万度，减少 1266 吨二氧化碳排放。步莱钺工厂完成余热锅炉建设，每年可减少约 110 吨二氧化碳排放。在环境保护方面，公司持续加大投资和研发投入，通过设备改造、工艺升级，降低能源、辅料消耗，减少污染物排放，推动废物资源综合回收利用，努力维护生态环境。公司还积极支持乡村振兴、地方教育事业及基础设施建设，帮贫助困，2023 年累计公益捐赠 500 余万元。

二、报告期内公司所处行业情况

1、稀土

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

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

2、锆钛

（1）锆

锆是重要的战略矿产资源，在军工产业和民用产业中都有广泛的应用，高纯氧化锆、核级海绵锆、氧化锆增韧陶瓷、钼钛锆合金等是列入国家《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016年版）》的战略性新兴产业的重要材料。锆具有优良的物理化学性质，主要应用于硅酸

锆、锆化学制品、电熔锆、精密铸造业、玻璃耐火材料等消费部门。高端制造行业对于锆产品需求逐步增长，包括金属锆、复合锆、核级海绵锆等市场的需求量逐年上升。

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

（2）钛

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

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

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）主要业务

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

（二）经营模式

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

1、稀土业务

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

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

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

2、锆钛业务

公司的锆钛选矿业务位于海南省文昌市和江苏省连云港市，原料处理能力可达 200 万吨/年。公司从境外进口锆钛毛矿、中矿等重砂矿，在境内进行分选，产出锆英砂、钛精矿、金红石、独居石等，对外销售。

报告期内，公司的经营模式没有发生重大变化。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司在长期的发展过程中，已经逐步形成了自身的核心竞争力，具体如下：

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

2、多元化的原料保障。公司与四川和地矿业、美国MP公司、Peak稀土公司等签署了稀土精矿长期供应协议，构建了多元化的稀土精矿供应渠道，为公司的稀土冶炼分离等下游业务提供了充分的原料保障。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、ETM公司、Peak稀土公司、盈拓资源等国内外稀土矿企并成为其单一最大股东或重要股东，为公司发展储备了丰富的稀土资源。

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

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

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

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

五、报告期内主要经营情况

2023年，公司实现营业收入1,787,744.67万元，与上年同比增长6.68%；营业利润45,190.02万元，与上年同比减少76.37%；归属于上市公司股东净利润33,273.77万元，与上年同比减少79.12%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	17,877,446,725.09	16,757,927,013.46	6.68
营业成本	17,100,528,697.36	14,455,682,948.71	18.30
销售费用	27,826,209.61	36,900,762.74	-24.59
管理费用	218,462,298.88	331,136,487.85	-34.03
财务费用	56,207,897.09	54,703,623.66	2.75
研发费用	1,092,053.22	745,342.89	46.52
经营活动产生的现金流量净额	390,856,768.17	510,638,399.16	-23.46
投资活动产生的现金流量净额	-790,883,383.59	-700,555,465.14	12.89
筹资活动产生的现金流量净额	-237,350,468.85	458,903,986.33	-151.72

营业收入变动原因说明：2023年度主要产品销量增加，销售收入提高。

营业成本变动原因说明：2023年度主要产品销量增加，营业成本增长。

销售费用变动原因说明：本期销售人员薪酬及奖励金额减少。

管理费用变动原因说明：本期管理人员薪酬及奖励金额减少。

财务费用变动原因说明：主要是受本期汇兑损益影响。

研发费用变动原因说明：本期计入研发费用的人工成本有所增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年购买商品、接受劳务支付的现金同比增加。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期支付的银行承兑汇票保证金较上年同期增加。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2023 年，公司实现营业收入 1,787,744.67 万元，与上年同比增长 6.68%；归属于上市公司股东净利润 33,273.77 万元，与上年同比减少 79.12%。归属于上市公司股东净利润比去年大幅下降的主要原因是 2023 年受主要稀土产品市场价格振荡下行，锆钛产品市场价格相对弱势运行，以及进口稀土精矿和海滨砂等原材料成本变动滞后等因素影响，公司主要产品销售均价及毛利率较上年同期大幅下降所导致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	10,491,851,777.12	9,904,761,202.74	5.60	9.01	30.11	-10.25
商业	7,004,159,699.75	7,008,396,273.19	-0.06	8.98	19.42	-8.75
加工服务及其他	147,638,541.03	90,002,572.65	39.04	49.61	5.33	25.62
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
稀土氧化物	6,169,369,964.56	5,928,365,533.66	4.07	40.31	77.05	-16.63
稀土盐类	184,517,681.95	172,624,157.86	6.89	86.99	142.05	-18.00
稀土金属	8,626,540,198.71	8,617,920,730.81	0.10	11.24	24.95	-6.83
锆英砂	343,494,752.11	340,939,682.20	0.75	118.60	217.45	-24.87
钛精矿	147,010,095.48	143,550,111.55	2.41	62.70	81.91	-5.29
金红石	35,257,613.00	28,339,262.52	24.41	-35.85	-9.16	-18.39
稀土精矿（含独居石）	1,729,781,374.70	1,462,738,906.96	18.26	-49.51	-48.78	-1.17
其他	407,678,337.39	308,681,663.02	32.07	138.16	74.61	27.56
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率

			(%)	入比上年 增减 (%)	本比上年 增减 (%)	比上年 增减 (%)
国内	17,058,977,004.64	16,484,846,388.75	3.48	10.47	27.52	-9.76
国际	584,673,013.26	518,313,659.83	12.80	-17.42	-18.90	1.62
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成本比上 年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
线上销售						
线下销售	17,643,650,017.90	17,003,160,048.58	3.77	9.25	25.33	减少 9.35个 百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
稀土氧化物	吨	19,148.99	17,875.09	6,621.21	55.59	63.64	51.31
稀土盐类	吨	45,095.75	16,388.23	50,445.73	42.88	108.92	71.38
稀土金属	吨	17,657.42	14,769.73	785.99	43.45	55.21	33.28
锆英砂	吨	27,904.91	31,268.37	5,495.90	157.10	184.91	81.80
钛精矿	吨	64,372.01	66,993.19	11,534.26	119.05	30.16	466.79
金红石	吨	5,699.62	5,268.51	2,360.00	-35.40	-40.35	116.12
稀土精矿 (含独居石)	吨	3,638.60	43,656.37	3,791.44	-61.38	-30.82	-67.33
其他	吨	16,285.36	73,291.92	6,133.03	38.91	103.66	-81.29

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工业	直接材料	9,659,181,548.94	56.81	7,798,656,903.75	55.52	23.86	
工业	直接人工	54,142,028.60	0.32	100,045,435.07	0.71	-45.88	
工业	动力	91,764,945.16	0.54	96,739,402.97	0.69	-5.14	
工业	制造费用	99,672,680.05	0.59	104,116,184.40	0.74	-4.27	
商业	直接材料	7,008,396,273.19	41.22	5,868,713,090.05	41.78	19.42	
加工服务	受托加工	90,002,572.65	0.53	85,445,084.11	0.61	5.33	

成本							
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
稀土氧化物	营业成本	5,928,365,533.66	34.87	3,494,072,539.48	24.87	69.67	
稀土盐类	营业成本	172,624,157.86	1.02	74,549,227.57	0.53	131.56	
稀土金属	营业成本	8,617,920,730.81	50.68	7,216,889,685.26	51.38	19.41	
锆英砂	营业成本	340,939,682.20	2.01	116,884,047.83	0.83	191.69	
钛精矿	营业成本	143,550,111.55	0.84	83,446,946.68	0.59	72.03	
金红石	营业成本	28,339,262.52	0.17	34,068,389.07	0.24	-16.82	
稀土精矿 (含独居石)	营业成本	1,462,738,906.96	8.60	2,857,015,388.64	20.34	-48.80	
其他	营业成本	308,681,663.03	1.82	176,789,875.83	1.26	74.60	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

详见“第十节、九、合并范围的变更”

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 371,889.24 万元，占年度销售总额 21.08%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 486,376.96 万元，占年度采购总额 29.04%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 45,108.84 万元，占年度采购总额 2.69%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

3. 费用

□适用 √不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	277,094,729.10
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	277,094,729.10
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.55
研发投入资本化的比重 (%)	-

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	267
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.95
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	8
本科	67
专科	80
高中及以下	111
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	49
30-40岁(含30岁,不含40岁)	79
40-50岁(含40岁,不含50岁)	99
50-60岁(含50岁,不含60岁)	38
60岁及以上	2

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	439,011,567.75	2.86	867,079,696.33	5.58	-49.37	本期末应收银行承兑汇票减少
其他应收款	90,437,583.19	0.59	180,142,416.48	1.16	-49.80	主要为本期收回往来款项、保证金及参股单位应收股利等
其他流动资产	487,581,006.67	3.18	224,183,614.74	1.44	117.49	本期末增值税留抵进项税额增加等原因
固定资产	971,744,240.66	6.34	742,143,273.53	4.78	30.94	部分子公司技改项目及科百瑞稀土金属深加工技术升级改造项目达到预定可使用状态转入固定资产。
在建工程	664,424,215.30	4.33	243,438,437.71	1.57	172.93	主要为公司年产 3300 吨稀土氧化物项目、年产 3000 吨氟新材料项目等建设项目投入
应付票据	345,393,177.89	2.25	103,568,272.00	0.67	233.49	公司融资方式调整，银行承兑汇票余额增加
合同负债	245,480,301.48	1.60	465,697,774.99	3.00	-47.29	主要为预收货款减少
应交税费	217,363,615.56	1.42	350,107,292.86	2.25	-37.92	主要为期末应交企业所得税减少

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 2,712,342,298.88（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 17.70%。

(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	本报告期	本报告期
--------	------	------	------

		营业收入	净利润
盛和资源（新加坡）有限公司	投资设立	357,271,959.75	279,079.33
盛和资源（新加坡）国际贸易有限公司	投资设立	1,925,604,998.89	47,042,002.60

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、七、31、所有权或使用权受限资产”。

4. 其他说明

□适用 √不适用

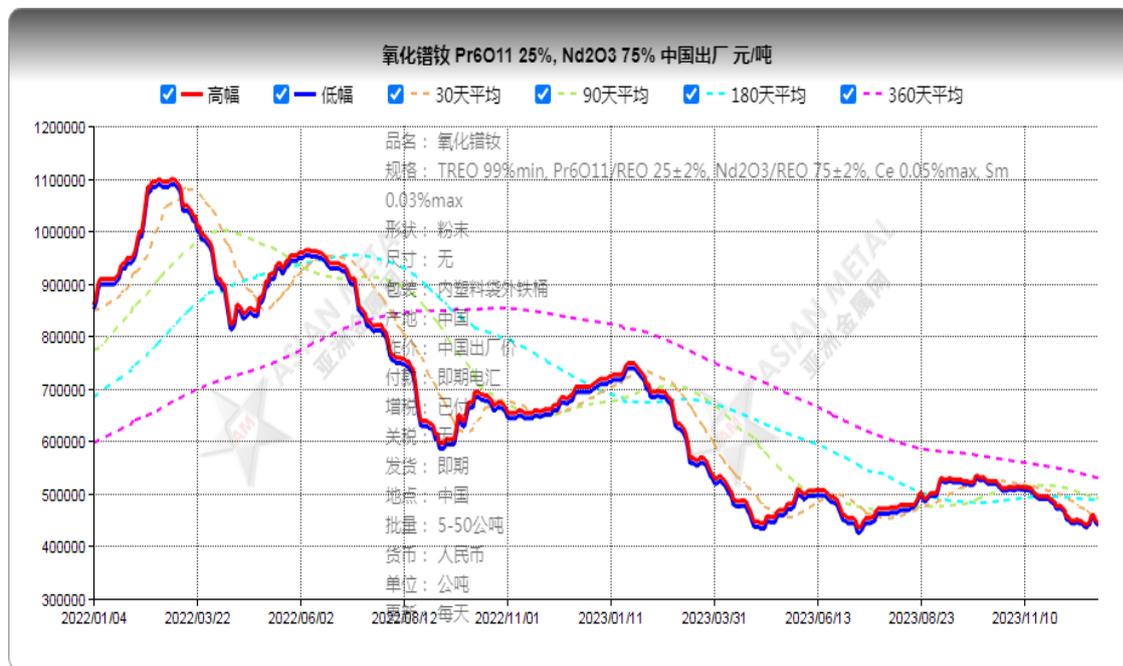
(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

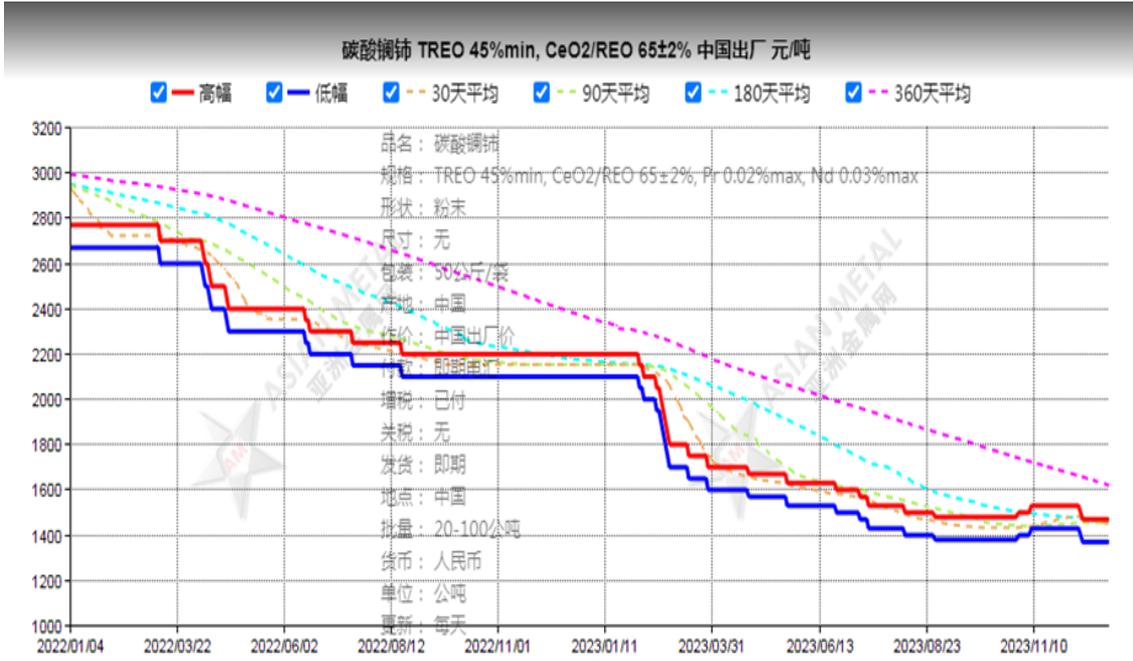
2023 年，受供需结构变化影响，稀土主要产品价格波动下行。供给端，国内稀土总量控制指标增加，缅甸等地进口稀土矿大幅增长，稀土供应总量增长较多。2023 年国内稀土矿产品总量控制指标由上一年的 21 万吨增至 25.5 万吨，增幅 21.43%；冶炼分离产品总量控制指标由 20.2 万吨增至 24.385 万吨，增幅 20.72%。根据海关数据，2023 年我国累计进口各类稀土原料折合稀土氧化物合计约 11 万吨，比 2022 年增长约 60%。需求端，受宏观经济复苏不及预期、地缘政治冲突、技术革新等因素影响，增长相对乏力。供需双重因素影响下，主要稀土产品价格在前三季度延续了 2022 年下半年的跌势，氧化镨钕全年销售均价约 53 万元/吨，与 2022 年全年均价相比下跌约 36%。

近两年主要稀土产品价格走势如下（数据来源：亚洲金属网）：

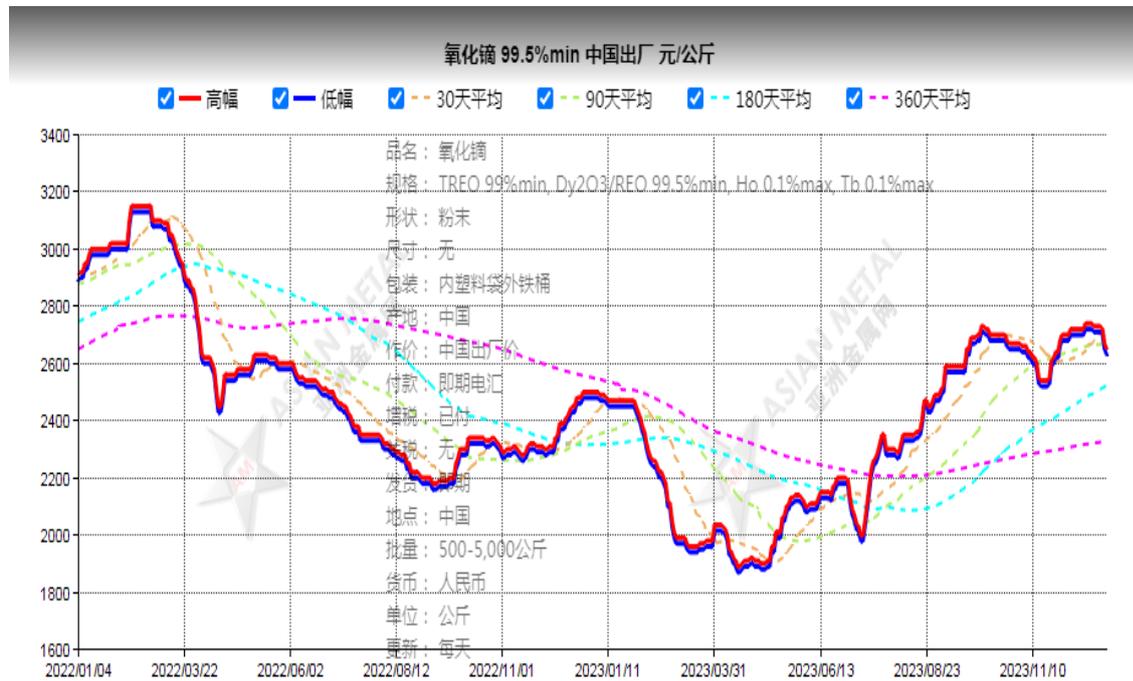
2022-2023 年氧化镨钕价格走势



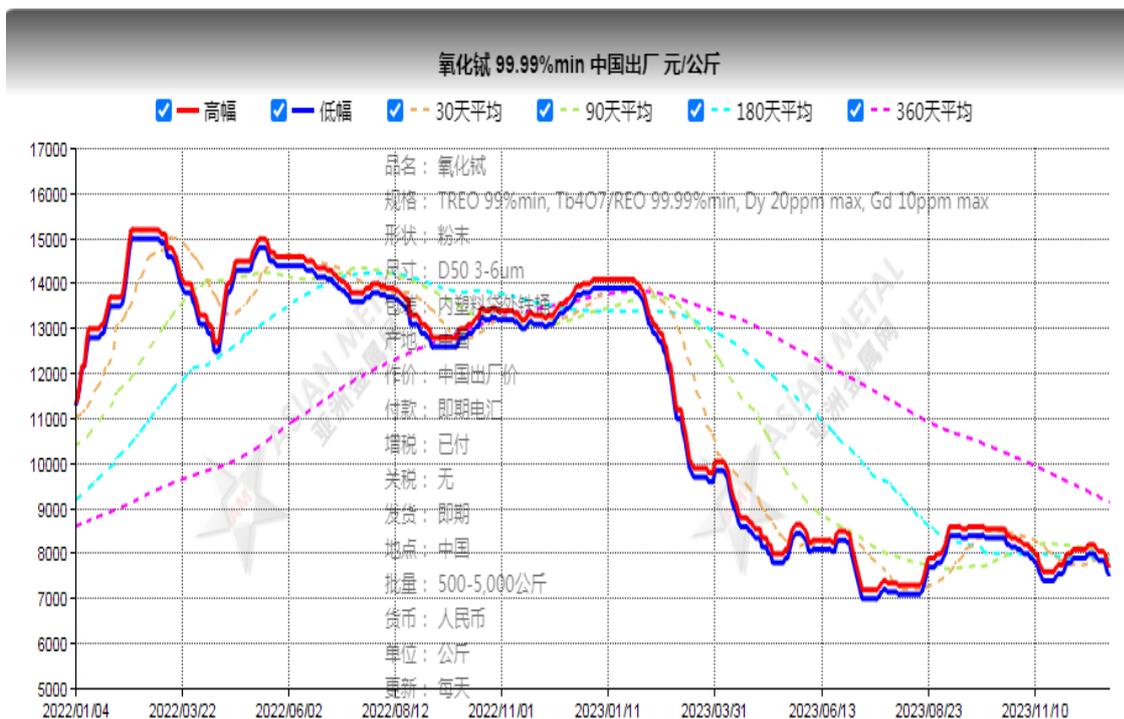
2022-2023 年碳酸镧铈价格走势



2022-2023 年氧化铈价格走势图

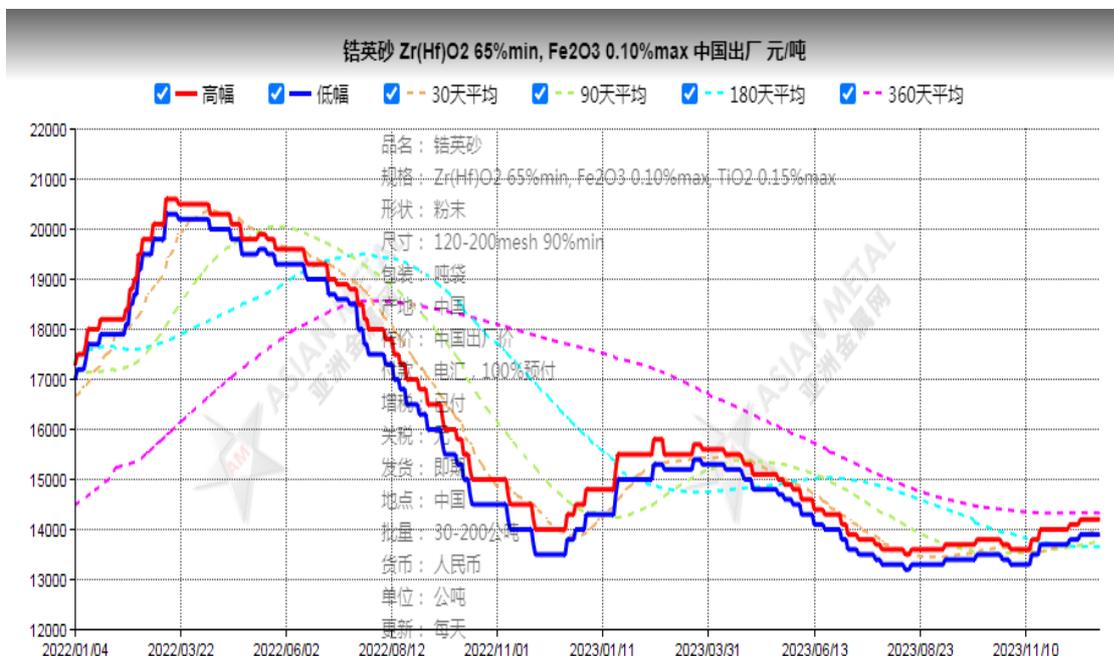


2022-2023 年氧化铈价格走势图

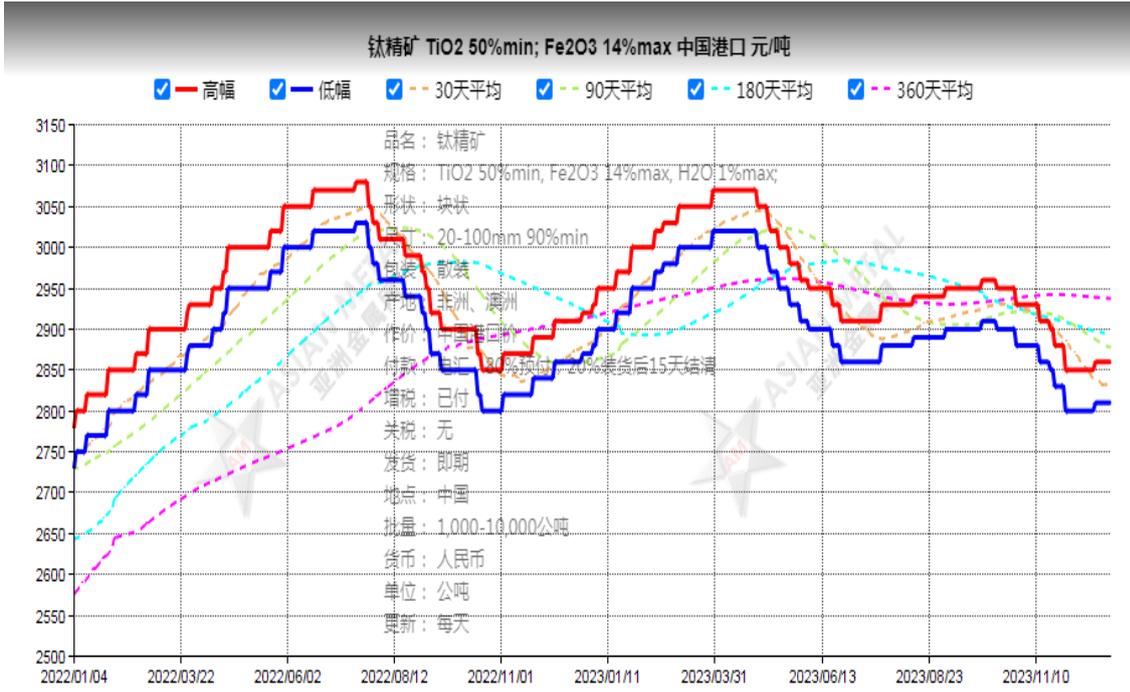


2023 年锆英砂、钛精矿价格在一季度小幅回升后，市场价格持续回调，价格在低位小幅震荡。近两年锆英砂、钛精矿价格走势如下（数据来源：亚洲金属网）：

2022-2023 年锆英砂价格走势图



2022-2023 年钛精矿价格走势图



1、有色金属行业经营性信息分析

1 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)
自有矿山			
国内采购	2,232,448,091.82	49.18	-14.64
境外采购	2,307,295,890.33	50.82	-38.85
合计	4,539,743,982.14	/	-28.94

2 自有矿山的基本情况（如有）

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

长期股权投资：2023 年 12 月 31 日年末数为 657,660,689.61 元，比年初数 581,542,626.20 元增加 70,511,934.29 元，主要根据投资协议约定的付款条件确认了对衡阳市谷道新材料科技有限公司应付投资款 46,800,000.00 元。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
Vital Metal Limited	矿业资源勘探、开采	是	收购	2,841.26	9.99%	否	其他权益工具投资	自有资金	-	-	2023 年 12 月 22 日，公司认购 VML 第一期增发的普通股已完成交割。			否	2023 年 10 月 23 日、2023 年 12 月 22 日	临 2023-040 号、临 2023-047 号
Peak Rare Earths	稀土矿采选及冶炼	是	增资	2,728.62	19.70%	否	其他权益工具投资	自有资金	-	-	2023 年 6 月 30 日，公司增资 PK 公司事项已完成。			否	-	-
WIM Resource Pty Ltd	经营锆钛稀土矿项目	是	增资	911.55	9.90%	否	其他权益工具投资	自有资金	-	-	2023 年 4 月 30 日，盈拓资源已完成本次增资事项。			否	-	-
合计	/	/	/	6,481.43	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	本年度投入 (万元)	累计投入 (万元)	资金来源	项目进度	预期目标
晨光年产 12,000 吨稀土金属及合金智能化技改项目	4,101.98	8,621.98	自有资金	扩产建设中(项目一期已投产)	年生产稀土金属及合金产品达到 12000 吨
盛和德昌 2,000 吨/年稀土金属深加工项目	5,605.85	5,795.97	自有资金	建设中	年生产稀土金属 2000 吨
全南 3300 吨/年稀土氧化物项目	22,959.17	23,893.98	自有资金	建设中	年产 3300 吨稀土氧化物
会昌 3000 吨/年氟新材料项目	5,198.16	5,520.90	自有资金	建设中	年产 3000 吨氟新材料
包头三隆 6000 吨稀土金属合金项目	2035.15	3192.05	自有资金	建设中	年产 6000 吨稀土金属合金

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的 减值	本期购买金额	本期出售/赎 回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	50,000,000.00	-298,001.00			9,667,947.00	9,855,358.00	485,412.00	50,000,000.00
其他	2,595,382,100.63		-433,537,854.01		64,814,289.96			2,226,658,536.58
合计	2,645,382,100.63	-298,001.00	-433,537,854.01		74,482,236.96	9,855,358.00	485,412.00	2,276,658,536.58

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券 品种	证券 代码	证券简称	最初 投资 成本	资金 来源	期初 账面 价值	本期公允价 值变动损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损 益	期末 账面 价值	会计核算科目
股票	000831	中国稀土	0	自有资金	0	-298,001.00		9,667,947.00	9,855,358.00	485,412.00	0	交易性金融资产
合计	/	/		/		-298,001.00		9,667,947.00	9,855,358.00	485,412.00		/

证券投资情况的说明
适用 不适用

私募基金投资情况
适用 不适用

衍生品投资情况
适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	公司	主要产品	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、稀土金属	8,000.00	494,552.26	552,570.09	18,340.98
赣州晨光稀土新材料有限公司	全资子公司	稀土氧化物、稀土金属	36,000.00	594,067.15	1,084,051.98	829.26
盛和资源(海南)有限公司	全资子公司	稀土精矿、稀土金属	12,000.00	137,930.09	431,045.02	17,724.88
盛和锆钛(海南)有限公司	全资子公司	锆英砂、钛精矿、独居石等	28,125.00	152,474.33	96,371.72	566.44

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、稀土行业格局和趋势

2023 年，全球稀土矿产量约为 38 万吨。中国仍是全球最大的稀土原料生产国，2023 年国家下发的稀土总量控制指标为 25.5 万吨，同比增长 21.43%。中国之外，美国、澳大利亚、缅甸都是重要的稀土矿产地。

在稀土冶炼分离和金属加工业务环节，中国仍占有全球 90% 左右的市场份额。海外稀土冶炼分离和金属加工企业较少，除个别企业形成了大规模生产外，其他规模普遍较小。

随着“碳达峰”“碳中和”双碳目标的确立和电动化、智能化等相关产业的迅速发展，稀土在新能源、新材料、节能环保、航空航天、军工、电子信息等领域被广泛应用，全球主要国家对稀土产业日益重视，稀土产业链受到高度关注，发展速度加快。

2、锆钛行业格局和趋势

(1) 锆

中国是锆的主要需求国，需求量约占全球一半，但是锆资源贫乏，长期依赖进口。海关数据显示，2023 年中国进口锆矿砂及其精矿 155.61 万吨，同比上年增长约 13.6%。未来这一格局仍将维持。

(2) 钛

中国虽然拥有较为丰富的钛矿资源，同时也是钛产业大国。由于我国高品位、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。海关数据显示，2023 年中国进口钛矿砂及其精矿 425.18 万吨，同比上年增长约 11.1%。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持负责任的关键原材料国际化供应商的发展定位，以稀土产业链、锆钛独居石产业链和循环经济产业链为主营业务方向，坚持资源立企，充分发挥体制机制优势，重点开发利用全球资源。以实业经营为基础，以价值创造为导向，努力建设“活力盛和、科技盛和、开放盛和、绿色盛和、人文盛和”，将公司打造成为一家国际化的、行业领先、全球一流的稀土、稀有金属系列产品供应、服务企业。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司将努力发挥各业务板块的协同效应，充分利用好公司掌握的矿产资源优势，深入挖潜，不断提高生产经营效率，不断提升公司发展质量。

2024 年，全年计划实现营业收入 240 亿元。上述目标仅是公司的计划性安排，受市场供求关系影响较大，能否如期完成存在不确定性。

2024 年，公司将有序推进全南年产 3300 吨稀土氧化物项目、会昌 3000 吨/年氟新材料项目、包头 6000 吨稀土金属合金项目、乐山 15000 吨/年抛光粉项目，以及公司的海外投资等项目。通过新建、技改，降本增效，持续提升公司的市场竞争力。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、产品价格波动风险

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

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

2、全球经济环境风险

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

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

3、环境保护风险

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

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

4、控制权变动风险

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

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

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

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

5、股市风险

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

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

(五)其他

适用 不适用

2023 年,根据公司及下属控股公司日常生产经营和发展需要的融资需求,公司的控股子公司:乐山盛和稀土有限公司及其控股子公司、赣州晨光稀土新材料有限公司及其控股子公司、盛和锆钛(海南)有限及其控股子公司、盛和资源(海南)有限公司拟向金融机构等申请融资,拟申请融资的总额度预计不超过人民币 45 亿元(含之前数)。

2023 年,为满足公司生产经营持续发展的资金需求,公司 2023 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第八次会议审议通过了《关于 2023 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。

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。

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，持续完善公司法人治理结构。报告期内，公司依据中国证监会、上海证券交易所及四川省证监局等监管机构的要求，积极推进规范运作，遵循《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所股票上市规则》等监管法规，构建制度建设的开放体系，通过建立健全并严格执行各项制度，规范三会的运作，加强内部控制建设，公司治理水平不断提高。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

2012 年重大资产重组后，公司控股股东综合研究所在 2012 年重大资产重组中做出承诺：保证上市公司人员独立、财务独立、机构独立、资产独立完整、业务独立。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

2012 年重大资产重组完成后，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。

三、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
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 3 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及 www.sse.com.cn	2023 年 1 月 4 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-001）
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 19 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及 www.sse.com.cn	2023 年 5 月 20 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-023）
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 9 月 14 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及 www.sse.com.cn	2023 年 9 月 15 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-038）

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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
颜世强	董事长	男	51	2022-4-22	2025-4-21	0	0	0		0	是
	董事			2019-4-26	2025-4-21						
黄平	副董事长	男	58	2022-4-22	2025-4-21	96,271,094	96,271,094	0		150	否
	董事			2020-5-19	2025-4-21						
王晓晖	董事	男	50	2019-4-26	2025-4-21	20,425,746	20,425,746	0		150	否
	总经理			2022-4-22	2025-4-21						
韩志军	董事	男	54	2022-4-22	2025-4-21	0	0	0		0	是
张劲松	董事	男	60	2020-11-13	2025-4-21	0	0	0		0	是
杨振海	董事	男	51	2015-1-12	2025-4-21	0	0	0		0	是
张耕	董事	男	38	2022-4-22	2025-4-21	0	0	0		0	是
毛景文	独立董事（离任）	男	68	2019-4-26	2024-1-12	0	0	0		10	否
杨文浩	独立董事	男	59	2019-4-26	2025-4-21	0	0	0		10	否
谢玉玲	独立董事	女	60	2024-1-12	2025-4-22	0	0	0		0	否
赵发忠	独立董事	男	60	2022-4-22	2025-4-21	0	0	0		10	否
周玮	独立董事	男	44	2022-4-22	2025-4-21	0	0	0		10	否
曾明	监事会主席	男	60	2022-4-22	2025-4-21	15,300	15,300	0		81	否
李琪	监事	男	59	2013-1-26	2025-4-21	0	0	0		0	是
钟华	职工监事	女	35	2022-4-22	2025-4-21	0	0	0		16.55	否
黄建荣	副总经理	男	58	2022-4-22	2025-4-21	10,000	10,000	0		100	否
梁颖	副总经理	男	48	2022-4-22	2025-4-21	0	0	0		120	否
王延莉	副总经理	女	49	2022-4-22	2025-4-21	0	0	0		81	否
王晓东	副总经理	男	43	2022-4-22	2025-4-21	10,400	10,400	0		100	否

陈海琪	副总经理	女	44	2022-4-22	2025-4-21	0	0	0		80	否
黄厚兵	副总经理	男	53	2016-4-26	2025-4-21	20,000	20,000	0		81	否
郭晓雷	董事会秘书	男	40	2019-4-26	2025-4-21	22,900	22,900	0		81	否
	副总经理			2023-4-27	2025-4-21						
李抗	财务总监	男	39	2022-4-22	2025-4-21	5,000	5,000	0		81	否
合计	/	/	/	/	/	116,780,440	116,780,440	0	/	1,161.55	/

姓名	主要工作经历
颜世强	工学博士，研究员。2018年1月至今在中国地质科学院矿产综合利用研究所工作，历任副所长、党委委员，现任所长、党委书记。曾任山东省德州市国土局副局长，中国地质调查局发展研究中心副处长、处长，国土资源实物地质资料中心副主任、党委委员，中国地质科学院勘探技术研究所副所长、党委委员。2019年4月26日至今任公司董事，2022年4月22日至今任公司董事长。
黄平	本科学历。曾任赣州晨光工贸有限公司总经理、江西省赣南晨光稀土金属冶炼厂厂长；2003年至2010年任赣州晨光稀土新材料有限公司董事长兼总经理，2010年至2015年9月任赣州晨光稀土新材料股份有限公司董事长兼总经理，2017年7月至2021年4月任赣州晨光稀土新材料股份有限公司董事长，2021年4月至今任赣州晨光稀土新材料有限公司执行董事；2020年3月31日至2021年4月21日任公司总经理，2020年5月19日至今任公司董事，2022年4月22日至今任公司副董事长。
王晓晖	硕士研究生。曾任都江堰金虹稀土冶炼有限公司董事长，四川省乐山市科百瑞新材料有限公司董事长，乐山盛和稀土有限公司董事兼总经理；2021年10月至今任盛和资源四川有限公司执行董事兼总经理。2019年4月26日至今任公司董事，2022年4月22日至今任公司总经理。
韩志军	工学博士，教授级高工。2022年4月至今在中国地质科学院矿产综合利用研究所任副所长。历任中国地质调查局总工程师室信息资料处副处长、监督管理处调研员、信息化处处长、中国地质调查局资源评价部副主任、江西省宜春市政府副市长（挂职）、中国地质调查局资源评价部负责人；2022年4月22日至今任公司董事。
张劲松	本科学历，会计师职称。2015年3月至2020年5月20日任地矿公司总经理，2020年5月21日四川省地质矿产公司改制为四川省地质矿产（集团）有限公司任董事长。曾在四川省地矿局攀西地质队工作，历任副科长、科长、队长助理、副队长等职务；曾任四川省地矿局102厂副厂长、四川省地矿局404队队长、四川川地矿业投资有限公司董事长、四川松潘紫金工贸有限公司董事、四川汉鑫矿业发展有限公司董事长、德昌多金属矿试验采选厂厂长；2015年5月至今任四川昌兰稀土公司董事；2015年5月至今任四川冕宁稀土开发公司董事；2019年9月6日至今任四川和地矿业发展有限公司董事长。2020年11月13日至今任公司董事。
杨振海	工学博士，高级工程师。曾在东北大学有色金属冶金专业学习。曾任中国铝业郑州研究院铝电解及铝用炭素研究所副所长、中国有色金属工业协会铝业分会副秘书长、中国有色集团产业规划部副经理；参加中组部、团中央博士服务团，曾挂任广元市市长助理、凉山州州长助理、贵州钢绳（集团）有限责任公司总经理助理、遵义市市长助理兼遵义县委副书记；2013年7月至今在中国稀有稀土股份有限公司工作，曾任安全生产管理部综合处副经理，现任安全生产管理部综合处经理；2014年4月至今在中稀（四川）稀土有限公司工作，曾任常务副总经理，

	现任总经理；2014年5月至今在甘孜州银峰矿业有限责任公司工作，曾任副总经理，现任执行董事兼总经理，2016年3月至今任冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司董事，2017年4月至今任四川冕宁矿业有限公司董事，2023年9月任中稀（凉山）稀土有限公司董事兼总经理。2015年1月12日至今任公司董事。
张耕	法学硕士研究生，一级人力资源管理师。曾任四川省海峡两岸法律研究会常务秘书长、壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司法务部经理及证券事务代表、四川红棉投资管理有限责任公司法务总监、四川巨星企业集团有限公司法务总监、巨星农牧股份有限公司高级法务经理、巨星农牧有限公司董事会秘书、海南璿升科技有限公司董事、天津璿升科技有限公司董事、璿升科技股份有限公司董事。现任巨星新材料有限公司监事、绵阳巨星永磁材料有限公司监事、宁波迈泰克磁材科技有限公司监事、乐山巨星农牧股份有限公司董事兼董事会秘书。2022年4月22日至今任公司董事。
杨文浩	大学文化，工学学士，教授级高级工程师，高级工商管理硕士。曾在白银有色金属公司冶炼厂、三冶炼厂、公司总部工作，历任冶炼厂车间副主任、主任、副厂长，三冶炼厂厂长，公司副总经理、总工程师；曾在甘肃稀土集团有限责任公司工作，历任教授级高级工程师、董事长、党委书记，曾任甘肃稀土集团金熊猫稀土有限责任公司董事长，甘肃稀土新材料股份有限公司董事长、总经理；2017年3月至今任中国稀土行业协会秘书长兼副会长，现兼任包头天和磁材科技股份有限公司、江苏华宏科技股份有限公司独立董事。2019年4月26日至今任公司独立董事。
谢玉玲	博士学历，教授，博士生导师，北京科技大学土资学院实验中心常务副主任，主要从事矿物学、矿床学方面的教学和科研工作，兼任经济地质学家学会会员、美国地质学会会员、国际应用矿床地质协会会员、中国地质教学协会理事、中国矿物岩石地球化学学会理事（一级学会）、中国矿物岩石地球化学学会包裹体专业委员会委员。2024年1月12日起任公司独立董事。
赵发忠	大学文化，学士学位，教授级高级工程师，现任中国特钢企业协会顾问，兼任中山大学首席研究员。曾在冶金工业部工作，任冶金部生产司科员和主任科员、中央讲师团宜宾分团副团长、冶金部节能实业公司副总经理、冶金部科技司综合计划处副处长等职务。曾任中国中钢集团公司投资企管部科技企业处经理、生产科技部副总经理、中钢集团热能研究院副院长、国家炼焦碳素工程技术研究中心副主任。曾任中国有色金属建设股份有限公司科技与信息化部主任、中色南方稀土（新丰）有限公司董事长等职务。另曾兼任：中钢集团、中色集团高级职称评委及专家组组长；中国特钢企业协会理事、副秘书长、《中国特殊钢》杂志副主编；中国金属学会专业委员会副主任；中国科技政策研究会委员；中钢天源科技股份有限公司董事、中钢上海科技有限公司监事；辽宁省创新方法研究会副理事长；广东省稀土产业创新联盟副理事长。2022年4月22日至今任公司独立董事。
周玮	会计学博士研究生学历，北京大学光华管理学院博士后，副教授。2014年8月至今任西南财经大学金融学院副教授。曾任中科院成都信息技术股份有限公司独立董事。现任成都卫士通信息产业股份有限公司独立董事、成都彩虹电器（集团）股份有限公司独立董事。2022年4月22日至今任公司独立董事。
曾明	本科学历，工程师职称。1987年参加工作，曾在川盐化纯碱厂、乐伦公司工作；曾任成都四达生物公司副总经理、乐山市五通桥东风化工厂副厂长、成都四能公司总经理、德昌盛和总经理、四川润和董事、科百瑞董事；曾在盛和稀土工作，历任副总经理、总经理、董事长；2014年12月至2019年4月26日任公司副总经理，2019年4月26日至2020年3月30日任公司董事，2020年3月31日至2022年4月22日任公司副总经理。2022年4月22日至今任公司监事会主席。
李琪	工商管理硕士，正高级经济师职称。1980年参加工作，曾在四川省地质局111地质队、攀西地质大队工作，历任计划、统计、经济部门负责

	人、副分队长、多经科科长等职；曾任攀西有色金属化工厂副厂长、厂长，四川稀土材料厂总经济师，四川金江稀土金属有限公司总经理，四川省地矿局 109 队副队长，四川川地矿业投资有限公司总经济师，四川省巴塘县同兴矿业有限责任公司董事，四川汉鑫矿业发展有限公司董事，四川润和董事，盛和稀土监事，四川地圣矿业有限公司监事；2007 年 1 月至今任四川省地质矿产公司任总经济师，2020 年 5 月矿产公司改制为四川省地质矿产（集团）有限公司，任董事、总经济师；2005 年 5 月至今任四川冕宁稀土开发公司董事；2005 年 5 月至今任四川昌兰稀土公司董事；2012 年 3 月至今任四川博达地质勘查研究有限公司监事会主席；2014 年 4 月至今任中稀（四川）稀土有限公司董事；2019 年 9 月至今任四川和地矿业发展有限公司董事。2013 年 1 月 26 日起任公司监事。
钟华	本科学历，工学学士，会计师职称。2012 年参加工作，曾在润和催化剂股份有限公司工作，历任采购专员、财务部主办会计、财务部副部长。2018 年 6 月至今在乐山盛和稀土有限公司工作，历任财务部部长助理兼会计，现任财务部副主任。2022 年 4 月 22 日至今任公司监事。
黄建荣	本科学历，化工学士。曾任南昌稀土材料厂生产厂长，西安西骏稀土有限公司生产副总，全南县新资源稀土有限责任公司总经理，赣州步莱钽新资源有限公司总经理，赣州晨光稀土新材料股份有限公司总经理等职务；2020 年 7 月至今任公司总工程师，兼任赣州晨光稀土新材料有限公司技术总监。2022 年 4 月 22 日至今任公司副总经理。
梁颖	硕士研究生。曾就职于多家证券公司投资银行部，负责投资并购、发行上市等业务。2022 年 4 月 22 日至今任公司副总经理。
王延莉	大专学历，经济师，国际商务师。曾就职于甘肃稀土新材料股份有限公司，历任销售事业部进出口科科长、销售事业部部长；2016 年 6 月至今，就职于公司，历任总经理助理、副总经理、董事长助理；曾任盛和稀土董事、湖南中核金原新材料有限责任公司董事；2017 年 3 月至今兼任德昌盛和新材料科技有限公司总经理。2022 年 4 月 22 日至今任公司副总经理。
王晓东	本科学历，经济师职称。曾就职于内蒙古包钢和发稀土有限公司，历任市场部科员、市场二部部长助理、销售部副部长、生产部部长等职；2016 年 9 月至 2019 年 3 月在四川省乐山市科百瑞新材料有限公司任副总经理；2019 年 3 月至 2022 年 1 月在乐山盛和稀土有限公司任副总经理；2022 年 1 月至今盛和资源四川有限公司任常务副总经理、盛和资源（德昌）有限公司执行董事。2022 年 4 月 22 日至今任公司副总经理。
陈海琪	研究生学历，材料工程硕士。曾任包头华美稀土销售部长，内蒙古包钢稀土国贸公司国内贸易部部长、内蒙古包钢稀土磁性材料有限公司副总经理等职务。2022 年 2 月至今就职于盛和资源（海南）有限公司，任总经理。2022 年 4 月 22 日至今任公司副总经理。
黄厚兵	大专学历，注册会计师、注册资产评估师。1992 年参加工作，曾任四川省彭州市建筑工程二公司会计师、财务经理，四川省日新会计师事务所部门经理；曾在新希望集团有限公司工作、历任昆明大商汇实业有限公司高级经理、南宁大商汇财务总监、集团财务部高级经理；曾任云南实力集团有限公司任财务总监、四川大地集团有限公司任财务部经理、盛和稀土董事会秘书兼财务总监、雅安文盛精细铝有限公司执行董事兼总经理、深圳盛和岭南投资有限公司董事、广西文盛矿业有限公司执行董事兼总经理、盛和资源（连云港）新材料科技有限公司财务总监、盛和资源（江苏）稀土有限公司董事、盛和（海南）矿业投资有限公司董事长；2016 年 7 月 20 日至今任成都市宏盛易企业管理有限公司执行董事。2013 年 1 月至 2019 年 4 月任公司董事会秘书，2016 年 4 月 26 日至今任公司副总经理。
郭晓雷	大学本科学历，法学学士学位。曾就职于天津市河西区人民法院，任法官助理兼院团支部书记；曾就职于北京金杜（成都）律师事务所，任证券部律师；2014 年 2 月至今，就职于盛和资源控股股份有限公司，历任投资发展管理部经理、总经理助理。2017 年 10 月至今任 Energy Transition Minerals Ltd 公司非执行董事，2021 年 2 月至 2024 年 1 月任盛康宁（上海）矿业投资有限公司执行董事兼总经理，2022 年 8

	月至今任中稀（四川）稀土有限公司监事。2019年4月26日至今任盛和资源控股股份有限公司董事会秘书。
李抗	研究生学历，高级会计师、注册会计师。曾在四川省投资集团有限责任公司资金财务部工作；曾在国家能源集团四川能源公司工作，历任财务产权部会计主管、高级主管及分公司财务副经理等职（期间在国务院国有资产监督管理委员会挂职锻炼）；2017年9月至今，历任盛和资源控股股份有限公司资金财务部经理、财务副总监，润和催化剂股份有限公司财务总监、盛和资源（连云港）新材料科技有限公司财务总监，2021年8月至今任润和催化剂股份有限公司董事。2022年4月22日至今任盛和资源控股股份有限公司财务总监。
毛景文 （已离任）	博士学位，研究员。1982年12月至今在中国地质科学院矿产资源研究所工作，历任助理研究员、副研究员、研究员，现任中国地质科学院矿产资源研究所研究员、自然资源部成矿作用与资源评价重点实验室主任和中国地质学会矿床专业委员会主任。曾任中国地质科学院矿产资源研究所业务副所长和国际矿床成因协会主席。2017年当选中国工程院院士。现兼任紫金矿业集团股份有限公司、中信金属股份有限公司、赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司独立董事。2019年4月26日至2024年1月任公司独立董事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
颜世强	中国地质科学院矿产综合利用研究所	所长	2019年11月	
		党委书记	2020年5月	
韩志军	中国地质科学院矿产综合利用研究所	副所长	2022年4月	
张劲松	四川省地质矿产(集团)有限公司	董事长	2020年5月	
李琪	四川省地质矿产(集团)有限公司	董事兼总经济师	2020年5月	
张耕	四川巨星企业集团有限公司	法务总监	2022年6月	2023年7月

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
颜世强	四川省稀土学会	法定代表人、理事长	2022年1月	
黄平	赣州晨光稀土新材料有限公司	执行董事、总经理	2017年7月	
黄平	上犹晨光稀土新材料科技有限公司	执行董事、总经理	2016年3月	
黄平	赣州沃本新材料投资有限公司	董事长	2010年7月	
黄平	盛和资源(江苏)稀土有限公司	董事长	2022年11月	2024年1月
黄平	江西晨光投资有限公司	执行董事、总经理	2015年4月	
王晓晖	盛和资源四川有限公司	执行董事兼总经理	2021年10月	
王晓晖	四川盛同稀土伴生物处置有限公司	董事	2021年11月	
王晓晖	中稀(四川)稀土有限公司	董事	2022年8月	
张劲松	四川昌兰稀土公司	董事	2015年5月	
张劲松	四川冕宁稀土开发公司	董事	2015年5月	
张劲松	四川和地矿业发展有限公司	董事长	2019年9月	
杨振海	中国稀有稀土股份有限公司	安全生产管理部综合处经理	2015年5月	
杨振海	中稀(四川)稀土有限公司	总经理	2017年5月	
杨振海	甘孜州银峰矿业有限责任公司	执行董事, 总经理	2018年5月	
杨振海	冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	董事	2016年3月	
杨振海	四川冕宁矿业有限公司	董事	2017年4月	
杨振海	中稀(凉山)稀土有限公司	董事、总经理	2023年9月	
张耕	乐山巨星农牧股份有限公司	董事、董事会秘书	2023年8月	
张耕	绵阳巨星永磁材料有限公司	监事	2022年7月	
张耕	巨星新材料有限公司	监事	2022年7月	
张耕	璩升科技股份有限公司(原名: 厦门三五互联科技股份有限公司)	董事	2022年11月	2023年11月
张耕	天津璩升科技有限公司(原名: 天津三五互联移动通讯有限公司)	董事	2023年1月	2024年1月
张耕	海南璩升科技有限公司(原名: 海南巨星科技有限公司)	董事	2022年9月	2023年10月
张耕	宁波迈泰克磁材科技有限公司	监事	2023年1月	
毛景文	中国地质科学院矿产资源研究所	研究员	1982年12月	

毛景文	紫金矿业集团股份有限公司	独立董事	2019年12月	
毛景文	赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司	独立董事	2022年1月	
毛景文	中信金属股份有限公司	独立董事	2020年9月	
杨文浩	中国稀土行业协会	副会长兼秘书长	2017年3月	
杨文浩	包头天和磁材科技股份有限公司	独立董事	2019年1月	
杨文浩	江苏华宏科技股份有限公司	独立董事	2020年5月	
赵发忠	中国有色金属建设股份有限公司	主任、出资企业董事长、稀土产业办公室主任	2016年8月	2023年10月
赵发忠	中山大学	首席研究员	2023年12月	
赵发忠	中国特钢企业协会	顾问	2024年1月	
周玮	西南财经大学	副教授	2014年8月	
周玮	中电科网络安全科技股份有限公司	独立董事	2016年4月	
周玮	成都彩虹电器(集团)股份有限公司	独立董事	2018年6月	
李琪	四川冕宁昌兰稀土公司	董事	2005年5月	
李琪	四川冕宁稀土开发公司	董事	2005年5月	
李琪	四川地圣矿业有限公司	监事	2011年7月	
李琪	中稀(四川)稀土有限公司	董事	2014年4月	
李琪	四川和地矿业发展有限公司	董事	2019年9月	
李琪	成都灵池温泉开发有限责任公司	董事	2018年12月	
钟华	乐山盛和稀土有限公司	财务部副主任	2022年2月	
黄建荣	赣州晨光稀土新材料有限公司	技术总监	2020年7月	
梁颖	盛和资源(连云港)新材料科技有限公司	监事	2022年12月	
王延莉	德昌盛和新材料科技有限公司	总经理	2017年3月	
王晓东	乐山盛和稀土有限公司	执行董事	2022年6月	
王晓东	乐山盛和新材料科技有限公司	执行董事	2023年6月	
王晓东	盛和资源(德昌)有限公司	执行董事	2022年3月	
王晓东	盛和资源四川有限公司	总经理	2023年11月	
陈海瑛	盛和资源(海南)有限公司	总经理、法定代表人	2022年2月	
陈海瑛	包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	董事	2022年6月	
陈海瑛	广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	董事	2022年11月	
陈海瑛	湖南中核金原新材料有限责任公司	董事	2023年1月	
黄厚兵	成都市宏盛易企业管理有限公司	执行董事	2016年7月	
黄厚兵	盛和资源(江苏)稀土有限公司	董事	2020年12月	2024年1月
黄厚兵	盛和(海南)矿业投资有限公司	董事长	2022年1月	2023年4月
郭晓雷	盛康宁(上海)矿业投资有限公司	执行董事, 总经理	2021年2月	2024年1月
郭晓雷	Energy Transition Minerals Ltd	非执行董事	2017年10月	
郭晓雷	中稀(四川)稀土有限公司	监事	2022年8月	
李抗	润和催化剂股份有限公司	董事	2021年8月	
谢玉玲	北京科技大学	教授	2005年7月	

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	股东大会决定董事、监事薪酬，董事决定高级管理人员的薪酬。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	否
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	参考行业以及地区水平，结合公司实际情况，确定董事、监事和高级管理人员的薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员年度报酬依据有关人员的职务、责任及前一年度的工作表现，同时参照同行业以及当地整体同类人员的收入状况确定其年度报酬水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期实际支付董监高基本和绩效薪酬 1161.55 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董监高实际获得的基本和绩效薪酬合计 1161.55 万元

(四) 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	变动原因
郭晓雷	副总经理	聘任	聘任
毛景文	独立董事	离任	因独立董事任职家数超过限制的原因辞去公司独立董事职务
谢玉玲	独立董事	选举	补选独立董事

公司董监高变动情况说明：2023 年 4 月 27 日，公司召开第八届董事会第八次会议，聘任郭晓雷先生为公司副总经理，任期自董事会通过之日起至第八届董事会任期届满。

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

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第七次会议	2023 年 3 月 24 日	本次会议共审议通过 3 项议案，不存在否决议案情况，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《第八届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：临 2023-005）。
第八届董事会第八次会议	2023 年 4 月 27 日	本次会议共审议通过 20 项议案，不存在否决议案情况，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《第八届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：临 2023-008）。
第八届董事会第九次会议	2023 年 8 月 29 日	本次会议共审议通过 4 项议案，不存在否决议案情况，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《第八届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：临 2023-031）。
第八届董事会第十次会议	2023 年 10 月 27 日	本次会议共审议通过 4 项议案，不存在否决议案情况，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《第八届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：临 2023-041）。
第八届董事会第十一次会议	2023 年 12 月 27 日	本次会议共审议通过 3 项议案，不存在否决议案情况，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《第八届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：临 2023-048）。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
颜世强	否	5	4	4	1	0	否	3
黄平	否	5	5	3	0	0	否	3
王晓晖	否	5	5	3	0	0	否	3
韩志军	否	5	5	3	0	0	否	3
张劲松	否	5	3	3	2	0	是	2
杨振海	否	5	5	5	0	0	否	3
张耕	否	5	5	3	0	0	否	2
毛景文 (已离任)	是	5	3	3	2	0	是	2
杨文浩	是	5	5	4	0	0	否	2
赵发忠	是	5	5	4	0	0	否	3
周玮	是	5	5	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

√适用 □不适用

公司董事张劲松先生、独立董事毛景文先生因工作原因连续两次未亲自参加公司于 2023 年 4 月 27 日和 2023 年 8 月 29 日以现场与通讯相结合的方式召开的第八届董事会第八次会议和第八届董事会第九次会议，董事会前两名董事均已对董事会审议事项进行了详细了解，并签署了授权委托书委托其他董事出席会议。

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
战略与可持续发展委员会	颜世强、黄平、韩志军、王晓晖、谢玉玲、杨文浩、张耕
审计委员会	周玮、张耕、谢玉玲
提名委员会	杨文浩、赵发忠、韩志军
薪酬与考核委员会	赵发忠、周玮、王晓晖

2023 年 12 月，毛景文先生因独立董事任职家数超过限制的原因，申请辞去独立董事及董事会专门委员会委员的相关职务；公司于 2024 年 1 月 12 日召开 2024 年第一次临时股东大会同意补选谢玉玲女士为公司第八届董事会独立董事。

2024 年 1 月 27 日，公司召开第八届董事会第十二次会议同意将董事会战略委员会更名为董事会战略与可持续发展委员会，并补选颜世强先生、谢玉玲女士为董事会战略与可持续发展委员会委员，颜世强先生担任董事会战略与可持续发展委员会召集人职务；同意补选谢玉玲女士为董事会审计委员会委员。

(二) 报告期内战略与可持续发展委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 7 月 27 日	关于如何完成 2023 年营收目标进行分析的事项	会议分析了 2023 年的市场形势，2023 年稀土主要产品价格大幅下跌，锆钛产品市场走弱，给公司营收目标完成提出了挑战，在此情况下，公司要做好下半年的目标分解，各业务板块要深入挖潜，加快产品周转，确保完成公司 2023 年营收目标。	-
2023 年 10 月 10 日	关于控股公司盛和资源（新加坡）有限公司拟认购 Vital Metal Limited 股权的事项	会议听取了 VML 项目的情况汇报，认为 VML 项目资源量大，前景较好，投资金额不大，风险总体可控，同意盛和资源新加坡分两期认购 VML 增发的股份。第一期认购 VML 公司增发的普通股，占增发后 VML 公司全部已发行股份的 9.99%，认购价格为 0.01 澳元/股，总认购金额约为 590 万澳元，如果 VML 公司在本次认购的同时进行额外的股权融资，认购金额将相应调整，以满足盛和资源新加坡在增发后持有 VML 公司全部已发行股份 9.99% 的股权；第二期在盛和资源新加坡行使认购选择权且 VML 公司股东会批准等先决条件满足的前提下，认购 VML 公司增发的普通股，占增发后 VML 公司全部已发行股份 8.2% 的股权，认购价格为 0.015 澳元/股，总认购金额约为 890 万澳元，盛和资源新加坡可在第一期认购交割后 12 个月内随时行使认购第二期增发股份的选择权，第二期股份认购完成后，盛和资源新加坡将持有 VML 公司全部已发行股份 18.2% 的股权。同意盛和资源新加坡与 VML 公司签署《条款清单》，约定在先决条件满足的前提下，盛和资源新加坡以最多 150 万美元的现金对价收购 Kisasi Mining Ltd 的 50% 股份，从而间接获得 Wigu Hill 项目权益的 50%（未计算坦桑尼亚政府 16% 权益摊薄），并在出资完成 Wigu Hill 项目预可研（第二阶段）和确定性可研（第三阶段）的情况下，有权选择增持 Wigu Hill 项目权益到 60%（第二阶段）、75%（第三阶段）（未计算坦桑尼亚政府 16% 权益摊薄）。	-

(三) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 27 日	审议《2022 年年度报告全文及摘要的议案》、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》、《关于 2022 年度日常关联交易发生额及 2023 年度预计日常关联交易的议案》、《关于 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于 2023 年第一季度报告的议案》	审议后一致认为，公司 2022 年年度报告和 2023 年第一季度报告的编制符合法律法规及《公司章程》的规定，报告的内容和格式符合证监会和上海证券交易所的有关规定，所包含的信息能够真实反映公司的财务状况和经营情况；审计委员会对信永中和的基本情况、执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，并对其 2022 年的审计工作进行了评估，认为信永中和在公司的在审计执业过程中，能够严格按照国家有关规定开展工作，遵循独立、客观、公正、公允的原则，财务审计和内控审计结论客观、真实的反映了公司的实际情况，同意续聘信永中和为公司 2023 年度财务和内部控制的审计机构；审计委员会认为公司及子公司日常关联交易的实际发生与预计符合公司生产经营发展需要，与关联方建立日常关联交易，有利于稳定公司的销售和采购渠道，产品定价采用公允方式符合公司及全体股东的合法权益；审计委员会认为公司内部控制体系符合上市公司监管要求，在所有重大事项方面保持了有效的内部控制，未发现重大缺陷及影响内部控制有效性评估的事项。同意将前述议案提交公司董事会审议。审计委员会并对公司提出如下建议：鉴于公司现在的规模、扩张速度及业务复杂性，公司应加强数字化手段补充内部控制，建议考虑控制体系和控制工具的创新，在数字化建设方面做出一定的支出与提升；在国家“碳排放、碳中和”的大背景下，欧盟已经开始对碳排放立项征税，建议公司关注碳排放对公司收入和成本造成的影响；建议加强过程管控，发挥监察独立的作用，可以考虑增加相关专职人员。	与年审会计师事务所就 2022 年度审计情况进行沟通交流；听取内部审计工作报告，指导公司 2023 年内部审计工作。
2023 年 8 月 26 日	审议《2023 年半年度报告的议案》	审议后一致认为，公司 2023 年半年度报告的格式和内容符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息能够真实的反映公司 2023 年半年度的财务状况和经营情况。同意将前述议案提交公司董事会审议。	-
2023 年 10 月 27 日	审议《2023 年第三季度报告》、《关于新增 2023 年度日常关联交易预计额度的议案》	审议后一致认为，公司 2023 年第三季度报告的编制符合相关法律法规、内控制度的要求；新增日常关联交易预计额度符合公司生产经营发展需要，关联交易定价以市场公允价格为基础，符合公司及全体股东的合法权益。同意将前述议案提交公司董事会审议。	-
2023 年 12 月 27 日	审议《关于与外部审计机构就 2023 年度审计工作前期沟通的议	审计委员会与外部审计机构对 2023 年度审计范围、审计时间安排、审计重点领域、关键审计事项、审计团队情况等前期事项进行了沟通。	-

	案》		
--	----	--	--

(四) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 27 日	审议《关于聘任公司副总经理的议案》	全体委员对副总经理候选人的职业、学历、职称、详细工作经历、全部兼职等情况进行认真审议后，认为：公司副总经理候选人具备《公司法》等法律、法规规定的担任公司副总经理的资格，符合公司《章程》规定的任职条件，且不存在《公司法》规定禁止任职或被中国证监会处以证券市场禁入处罚的情形。同意副总经理候选人的提名，并同意将该议案提交公司董事会审议。	-
2023 年 12 月 27 日	审议《关于补选第八届董事会独立董事的议案》	全体委员对独立董事候选人的职业、学历、职称、详细工作经历、全部兼职等情况进行认真审议后，认为：公司独立董事候选人具备《公司法》等法律法规规定的担任上市公司董事的资格，符合《公司章程》规定的任职条件，具备《上市公司独立董事管理办法》等规定所要求的独立性，过往任职经历工作积极、行为规范，且均不存在《公司法》规定禁止任职或被中国证监会处以证券市场禁入处罚的情形。同意公司独立董事候选人的提名，并同意将该议案提交公司董事会审议。	-

(五) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 27 日	审议《关于确认 2022 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》、《关于预计 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》	同意公司 2022 年董监高的薪酬分配方案，2023 年董监高薪酬的预计方案，并同意将前述议案提交公司董事会审议。	-
2023 年 7 月 27 日	审议《公司 2022 年经营绩效考核、2022 年超额奖励分配情况、2023 年经营目标任务的议案》	同意公司 2022 年经营绩效考核的结果和 2023 年各板块的经营目标任务，同意按照公司超额奖励管理办法的相关规定对 2022 年度超额奖励进行分配。	-

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	39
主要子公司在职员工的数量	2,196
在职员工的数量合计	2,235
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,459
销售人员	72
技术人员	332
财务人员	63
行政人员	309
合计	2,235
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	44
本科	281
专科	322
高中及以下	1,588
合计	2,235

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司依据国家相关法律法规并结合自身实际情况订立薪酬管理实施办法，规范公司薪酬管理，充分调动员工积极性和创造性，提高工作效率，吸引优秀人才。公司薪酬管理体现薪酬领先战略，在同行业同岗位公司薪资水平富有竞争力，在薪资领先的同时，公司内部岗位工资水平充分考虑岗位对公司发展目标的影响程度，岗位贡献价值、责任大小，公平合理划定岗位档次，制定岗位工资。同时，公司员工薪资管理与绩效考核相互联系，薪酬与岗位绩效挂钩，激发岗位员工潜能，充分发挥个人能力。

(三) 培训计划

适用 不适用

员工培训是公司人力资源工作的重要组成部分，培训能增强员工对企业的归属感和主人翁责任感，提高员工的整体素质，提升公司综合竞争力，公司一直重视员工培训工作。

对于公司现有生产员工，公司将组织定期与不定期的内部培训，具体包括安全、环保、职业卫生、特种设备，对现有管理者进行管理知识与技能培训，拓展培训，以促进企业与员工、管理层与员工层的双向沟通，增强企业向心力和凝聚力，塑造优秀的企业文化。除公司内部培训外，公司还积极组织相关人员外出参加 PAS 2060 碳中和管理体系、项目管理、财务管理与风险、知识产权、稀土材料制备技术及应用前景等相关培训，提高管理层能力水平和员工技能，为公司提供新的工作思路、知识、信息和技能。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、现金分红政策的制定

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等相关规定,公司制定了《未来三年(2016-2018年)股东回报规划》。规划中明确了公司未来三年(2016-2018年)股东分红的分配方式、分配比例、利润分配政策的决策程序等。报告期内,公司未发生《公司章程》规定的调整利润分配政策的情形,参照《未来三年(2016-2018年)股东回报规划》执行。

2、现金分红政策的执行

报告期内,公司2022年度利润分配方案已经2023年5月19日召开的2022年年度股东大会审议通过。2022年度利润分配方案为以股权登记日的总股本1,752,826,570股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税),共计派发现金175,282,657.00元。本年度不进行资本公积金转增股本。该利润分配事项已于2023年7月17日实施完毕。

3、经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2023年实现归属于上市公司股东净利润332,737,733.12元,截至2023年12月31日上市公司母公司未分配利润为460,611,556.41元。鉴于公司目前经营发展情况和前景,为回报股东,与全体股东分享公司经营成果,公司董事会拟定2023年度利润分配预案为:以股权登记日的总股本为基数,拟向全体股东每10股派发现金红利人民币0.50元(含税),共计分配利润87,641,328.50元(含税)。本年度不进行资本公积金转增股本。该预案尚需提交股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0.50
每10股转增数(股)	0
现金分红金额(含税)	87,641,328.50
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	332,737,733.12
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	26.34

以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	87,641,328.50
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	26.34

十一、 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

（三） 董事、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

（四） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司已初步建立了董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度与绩效考核管理制度，管理层实行年薪制，年薪由基本工资和绩效工资构成，其中绩效工资与公司经营业绩及个人绩效得分挂钩。董事会下设薪酬与考核专业委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。公司还建立了超额奖励管理办法，由薪酬委根据公司年度财务报告的各项考核指标和年度经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，以此作为奖惩依据。公司将继续按照市场化价值取向，逐步建立更加完善的激励和约束机制，以促使高级管理人员勤勉尽责，提高公司法人治理水平，实现股东利益和公司利益最大化。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司严格按照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》等相关规定，依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引，结合自身实际情况建立内部控制管理体系。

报告期内，公司通过日常监督和专项监督相结合的方式，对集团内部控制的执行情况进行全面梳理，持续优化和完善内部控制体系。2023 年度，公司各项内部控制制度均得到了有效的执行，纳入评价范围的业务和事项也未发现存在内部控制重大缺陷和重要缺陷的情况。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《2023 年度内部控制评价报告》出具了XYZH/2024BJAA20B0123 号标准无保留意见报告，具体详见 2024 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《盛和资源控股股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

上市公司制定了《财务报告管理制度》、《融资管理制度》、《对外投资管理制度》、《项目投资管理制度》、《外派董事、监事管理制度》、《经营计划管理制度》、《审计监察制度》等制度。上市公司作为管理总部，重点管控发展战略、资本开支、经营目标、资金财务、证券市场、人力资源、风险防控等，以子公司的股东会、董事会、监事会作为联结纽带，以全面预算、绩效考核、人事任免、内审监督作为工作抓手，辅以信息化手段，对子公司重大事项实施管理监督，确保集团整体战略目标实现。上市公司在子公司设立了信息披露事务联络人，负责报告子公司的重大事项。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并于2024年4月25日出具了无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司治理现状与中国证监会有关上市公司治理的相关规定不存在重大差异。公司将按照法律法规的规定及监管部门的要求，进一步提升公司治理水平、完善公司治理架构，不断提高上市公司质量。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,879.27

(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

2023 年，公司子公司属于环境保护部门公布的重点排污单位有：乐山盛和稀土有限公司、海南海拓矿业有限公司、赣州步莱铽新资源有限公司、全南县新资源稀土有限责任公司、包头市三隆稀有金属材料有限公司

1. 排污信息

√适用 □不适用

乐山盛和稀土有限公司

公司主要污染物包括废气、废水、噪音、粉尘及固危废。

废气：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、氯化氢、氨、氟化物、非甲烷总烃。

废水：含盐废水、部分冷凝水(外排)。

噪音：输送泵、真空泵、离心机、空压机产生噪音。

固危废：原水处理污泥和废包装材料、废活性炭及在线监测废液。

排放方式：废气通过有组织排放口排放，废水经在线监测后通过总排废水口排放。

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

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

排放总量：

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

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

排污许可核定年允许排放总量及 2023 年全年排放量：

全年核定 SO₂：22.5 吨；实际排量：0.482 吨。

全年核定 NO_x：33.79 吨；实际排量：7.881 吨。

全年核定颗粒物：2.25 吨；实际排量：0.630 吨。

全年核定 COD：5.8 吨；实际排量：1.344 吨。

全年核定 NH₃-N：0.8 吨；实际排量：0.056 吨。

全年核定总磷：0.1188 吨；实际排量：0.012 吨。

全年核定总铅：0.00495 吨；实际排量：0.001 吨。

全年排放总量均控制在排污许可总量范围之内。

海南海拓矿业有限公司

公司主要污染物包括：氮氧化物、粉尘、烟尘和生活污水

污染物最大允许排放浓度及排放量：

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

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

赣州步莱铽新资源有限公司

公司主要污染物包括废气、废水。

废气：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、氯化氢、烟尘。

废水：含 PH、COD、氨氮、总铅、总铬、六价铬、总镉、总砷等。

排放方式：废气通过有组织排放，废水间接排放。

排放浓度标准：二氧化硫 300mg/m³、氮氧化物 200mg/m³、颗粒物 40mg/m³、氯化氢 40mg/m³、烟气黑度 1mg/m³，PH 6-9mg/L、COD 100mg/L、氨氮 50mg/L、总铅 0.2mg/L、总铬 0.8mg/L、六价铬 0.1mg/L、总镉 0.05mg/L、总砷 0.1mg/L。

全南县新资源稀土有限责任公司

公司主要污染物包括废气、废水。

废气：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、氯化氢、氨气、烟尘。

废水：含 PH、COD、氨氮、总铅、总铬、六价铬、总镉、总砷等。

排放方式：废气通过有组织排放，废水直接排放。

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

包头市三隆稀有金属材料有限公司

公司主要污染物包括废气、废水。

废气：颗粒物、氟化物。

废水：pH、氨氮、总氮、化学需氧量、悬浮物、石油类、总磷。

排放标准：《稀土工业污染物排放标准》(GB 26451-2011)。

排放浓度：颗粒物 5.7-7.14 mg/m³、氟化物 1.2 mg/m³

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

乐山盛和稀土有限公司

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

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

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

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

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

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

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

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

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

厂区道路：为了证明地面和路面满足防渗防腐的需求，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 3 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、1 台移动式洒水车、1 台固定式雾炮机、7 组旋风除尘器、建有 1 个固体废物回收间 30 m²、1 个 400m³ 污水应急池、1 个 20000m³ 雨水回收池，2022 年对 4#堆场（12122m²）进行了硬化、循环水池清淤系统建成并投入使用、1#、2#、3#、4#烘干炉除尘系统增加喷淋装置，以上设施随时处于正常运行状态。

赣州步莱铽新资源有限公司

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

天然气回转窑灼烧废气：两级水喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

轨道灼烧窑废气：窑头窑尾分别收集、水喷淋外排，处于正常运行状态。

天然气锅炉废气：收集后排气筒外排，处于正常运行状态。

优溶（酸溶）废气：两级碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

沉淀、配酸废气：两级碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

干氟化废气：二级水喷淋、碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

雷蒙磨废气：布袋除尘器除尘，处于正常运行状态。

萃取车间废气：二级碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

盐酸储罐：水喷淋、碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

化验室废气：碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

烘干窑废气：水喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

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

全南县新资源稀土有限责任公司

酸溶、沉淀废气：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。

包头市三隆稀有金属材料有限公司

大气污染防治设施：吸料机、布袋除尘器，集气罩，喷淋除氟除颗粒物系统。各项设施处于正常运行状态。

废水污染治理设施：一体化污水处理装置生化处理，深度处理。设施处于正常运行状态。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

乐山盛和稀土有限公司

项目名称	报告形式	环评手续	环保验收手续
4000 吨/年氯化稀土全分离萃取生产线项目	报告书	2003 年 6 月 2 日，川环建函[2003]114 号	2006 年 7 月 26 日，川环核验[2006]10 号
氨氮回收治污技改工程	/	2007 年 6 月 21 日，五环函[2007]1 号	2008 年 7 月 4 日通过验收
焙烧、灼烧工段能源改造减排项目	报告表	2012 年 10 月 12 日，川环审批[2012]625 号	2015 年 4 月 14 日，川环核验[2015]17 号
	补充说明	2012 年 11 月 1 日，川环函[2012]978 号	/
2178m ³ /d 含盐废水处理设施升级技改项目	报告表	2014 年 12 月 30 日，五环审批[2014]36 号	/
	补充报告	2016 年 10 月 24 日，五环审批[2016]20 号	2018 年 12 月 10 日，自主验收
灼烧工序设备升级技改项目	报告表	2015 年 7 月 6 日，川环审批[2015]343 号	2016 年 10 月 8 日，川环核验[2016]51 号
供热系统改造项目	备案报告	2016 年 12 月 24 日，五环审批[2016]21 号	/
萃取及沉淀工序工艺调整项目	报告表	2016 年 7 月 12 日，川环审批[2016]173 号	2017 年 6 月 1 日，川环核验[2017]39 号

新建 15 吨/小时燃气蒸汽锅炉项目	报告表	2017 年 7 月 4 日, 五环审批[2017]9 号	2018 年 5 月 18 日, 自主验收
环保设施技改项目	报告表	2018 年 5 月 21 日, 五环审批[2018]14 号	/
稀土全分离萃取生产线等项目环境影响后评价	报告书	/	2023 年 6 月 19 日省厅备案

海南海拓矿业有限公司

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

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

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

赣州步莱铽新资源有限公司

项目名称	环境影响评价		竣工环境保护验收		排污许可证	
	审批单位	批复文号	审批单位	批准文号	许可证号	有效期
年处理3000吨钽铁硼废料综合利用建设项目	江西省环境保护厅	赣环评字[2010]441号	江西省环境保护厅	赣环评函[2011]12号	\	\
年处理5000吨钽铁硼废料和1000吨荧光粉废料综合利用异地搬迁技改项目	江西省环境保护厅	赣环评字[2011]121号	江西省环境保护厅	赣环评函[2013]200号	9136070268347516x3001V	2024. 8. 27

全南县新资源稀土有限责任公司

项目名称	环境影响评价		竣工环境保护验收		排污许可证	
	审批单位	批复文号	审批单位	批准文号	许可证号	有效期
年产200吨稀土荧光粉和1800吨钇基陶瓷色釉粉退城进郊技术改造项目环境影响后评价报告	江西省环境保护厅	赣环评字[2010]648号	江西省环境保护厅	赣环评函[2011]94号	913607297056928018001V	2025. 7. 8

包头市三隆稀有金属材料有限公司

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

关于包头市三隆稀有金属材料有限责任公司5000吨/年稀土金属与合金转型升级技改项目竣工环境保护验收的批复	包开环验字(2019)04号
关于包头市三隆稀有金属材料有限责任公司新增3000吨稀土金属及合金转型升级技改项目环境影响报告书的批复	包开环审字(2022)11号

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

乐山盛和稀土有限公司

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

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

海南海拓矿业有限公司

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

赣州步莱铽新资源有限公司

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

全南县新资源稀土有限责任公司

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

包头市三隆稀有金属材料有限公司

应急预案名称：突发环境事件应急预案

应急预案备案编号：150201-2022-020-L

应急预案备案机关：包头稀土高新技术产业开发区建设环保局

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

乐山盛和稀土有限公司

(1) 在线监测

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。2023年5月总排口总氮由在线监测更改为手工监测，2023年10月车间排口总铅由在线监测更改为手工监测，手动监测项目纳入自行监测方案。2023年全年在线监测运行可靠，烟气排放达标，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；2023年每月对生产废水、生活废水排放进行例行环境检测；2023年按季度对噪声、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、生活污水由文昌市生态环境局每半年进行一次监督性监测，公司委托第三方每季度做一次总体环境影响自行监测。

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

赣州步莱铽新资源有限公司、全南县新资源稀土有限责任公司

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

包头市三隆稀有金属材料有限公司

公司对环境风险源的监控采用自动监控，在厂区内安装 24 小时自动监控系统。

公司各部门对环境风险源的监控采用人工监控，采用岗位班组日查、生产线班组周查、部门月查的形式

(1) 人工监控

公司安排安环人员定期对电解车间、窑炉车间等重点部位巡查，进行现场监护。每天安排人员定时对厂内进行巡逻，监控班次为 8 小时二班，每班 4 小时，每班不少于 2 次监控。

(2) 视频监控

对电解车间、窑炉车间等重要场所安装摄像探头进行监控，公司厂区内共设置了 40 个监控点，监控设备由值班室负责，全厂 24 小时实时在线监控。

(3) 火灾报警以及洗眼器等应急装备

重要场所配备设有报警器，可及时进行火灾报警。当现场人员发现火灾时，可按手动报警按钮，经人工确认后，启动对应的消防设施，并与通讯专业设置的火灾报警系统相连，通讯专业设在中控室的火灾报警系统发出声光报警信号。

公司制订了安全管理制度、安全操作规程等方面的程序文件和作业指导书，并严格按照要求执行。按设计规范要求配备消防、环保、监控等安全环保设备和设施，并加强维护保养，确保设备设施的完好。

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

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。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

公司始终高度重视环境保护工作，在生产过程中，严格遵守国家环境保护法律法规，废气、废水、废物的排放符合国家标准；公司注重加强全员环保意识，建立环境监督员管理制度，通过

各种培训强化员工环保意识，在生产过程中，严格执行各项环保制度，认真执行岗位操作规程，禁止排放未经处理各种废物。报告期内，公司下属各生产单位的环保设施运行正常，确保废水、废气、噪音以及危险废物处理的浓度和总量均符合环保要求。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

公司子公司盛和资源(连云港)新材料科技有限公司因环境问题受到行政处罚。具体情况如下：2023年9月21日、9月22日，经连云港市环保局现场检查，厂区东北侧场地露天堆放砖红色尾泥约14吨，占地面积80多平方米，产生违法行为“贮存工业固体废物未采取符合国家环境保护标准的防护措施”，产生罚款拾万圆整，2023年12月27日收到连云港市生态环境局行政处罚决定书(连云环行罚[2023]12号)。

公司高度重视，做出整改：立即调派挖机及尾泥转运车辆，同时连夜清空压泥车间的吨包袋，腾出堆放空间；增派装载机加入转运尾泥工作，提高转运效率。截止9月22日，子公司已完成了露天全部尾泥的转运工作，消除了厂区内的一般固废环境污染源。2024年1月3日对相关处罚处理履行完毕。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

四川省乐山市科百瑞新材料有限公司

主要污染物有颗粒物、氟化物，主要排放方式有：有组织排放和无组织排放两种。公司按期在全国排污许可管理平台企业端上报排污许可季度执行报告；污染物排污情况如下：

一季度：有组织排放颗粒物0.3024吨，氟化物排放量0.0216吨。

二季度：有组织排放颗粒物0.5740吨，氟化物排放量0.0442吨。

三季度：有组织排放颗粒物0.3386吨，氟化物排放量0.0007吨。

四季度：有组织排放颗粒物0.1766吨，氟化物排放量0.0118吨。

委托第三方公司每季度对公司的污染物排放进行一次检查。检查结果如下：

颗粒物有组织排放实测情况：根据HJ836-2017固定污染源废气低浓度颗粒物的测定（重量法）颗粒物实测浓度4.44mg/m³，标准限制为50mg/m³，排放达标。

氟化物有组织排放实测情况：根据HJ/T67-2001大气固定污染源氟化物的测定（离子选择电极法）实测氟化物排放浓度0.32mg/m³，标准限制为5mg/m³，检测结果：达标排放。

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

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

完成环保尾气处理工艺改造。电解炉电解过程中产生的尾气经吸气罩收集进入布袋除尘器，除尘器将99.95%颗粒物回收，回收的颗粒物循环利用。电解尾气通过引风机进入三级喷淋塔内，尾气在上升过程中经三层喷嘴淋洗，喷出的雾状石灰水向下流动以逆流方式洗涤尾气。尾气中的污染物F₂(HF)、CO₂与石灰水中的Ca(OH)₂反应进入底部沉淀区。反应净化后的尾气最后经排气筒达标排放。底部沉淀区产生的钙渣(CaF₂、CaCO₃)经程控隔膜压滤机压干后综合利用，压滤产生滤液进入石灰水调制罐循环利用。

每季度按期在《全国排污许可管理信息平台》上上报季度排污许可执行报告，及时在公司网站上传公司每季度污染物排放检测报告。

公司自建成投产至今未发生过安全、环保投诉事件。未发生过重大安全事故及环保事故。

赣州晨光稀土新材料有限公司

(1) 排污信息

(单位: 废气mg/m³、废水mg/L、排放总量t)

排放口	污染物	排放浓度	排放总量	执行标准	排放方式	核定的排放总量	排放口数量	超标排放情况	排放口位置
电解车间排放口	氟化物	3.45	\	5	有组织排放	\	8	达标	电解车间
	颗粒物	28.575	\	50		\		达标	
碳管炉排放口	颗粒物	18.175	\	50		\	1	达标	还原车间
中频炉排放口	颗粒物	18.25	\	50		\	1	达标	还原车间
包装车间排放口	颗粒物	28.575	\	50		\	2	达标	包装车间
分析室排放口	氯化氢	4.535	\	40		\	1	达标	分析室
废水总排口	PH	7.33	\	6-9	间接排放	\	1	达标	新厂区东南侧
	COD	48	0.735	500		1.581		达标	
	氨氮	6.36	0.095	50		0.162		达标	
	悬浮物	23	\	400		\		达标	
	氟化物	1.78	\	10		\		达标	
	BOD	10.2	\	300		\		达标	
	动植物油	0.67	\	100		\		达标	
	总磷	0.8	\	5		\		达标	
	总氮	9.6	\	70		\		达标	

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

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

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目名称	环境影响评价		竣工环境保护验收		排污许可证	
	审批单位	批复文号	审批单位	批准文号	许可证号	有效期
环境治理、节能简配、异地技改项目	江西省环境保护局	赣环督字[2008]355号	江西省环境保护厅	赣环评字[2010]518号	91360700723932995K001V	2028.08.14
年产8000吨稀土金属和2000吨钕铁硼合金速凝永磁片技改项目	江西省环境保护厅	赣环评字[2014]58号	江西省环境保护厅	赣环评函[2016]3号		
年产12000吨稀土金属及合金智能化技改项目	赣州市行政审批局	赣市行审证(1)字[2020]185号	正在建设、未竣工			
稀土绿色冶炼研发中心建设项目	赣州市上犹生态环境局	上环审字[2022]8号	正在建设、未竣工			

(4) 金属事业部突发环境事件应急预案

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

(5) 金属事业部环境自行监测方案

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

盛和资源（连云港）新材料科技有限公司

(1) 排污信息

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

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

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

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

(4) 突发环境事件应急预案

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

(5) 环境自行检测方案

公司于 2023 年 7 月对建设竣工环境保护进行验收，并通过专家评审。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	1,265.9
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	为响应国家“双碳”政策号召，江西板块调整能源结构，增加清洁可再生能源使用比例，共建成 4.49MW 光伏项目且并网发电。2023 年实际发电 221.97 万度，减少 1265.9 吨二氧化碳排放。

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

报告期内，公司高度重视社会责任履行，并披露年度环境、社会及公司治理（ESG）报告。详情请参阅公司在上海证券交易所网站发布的相关公告。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	18	
其中：资金（万元）	18	盛和锆钛（海南）有限公司给文昌市抱罗镇、约亭镇教育慈善基金会捐款 8 万元；乐山盛和稀土有限公司积极履行社会责任，参与社会公益活动，为五通桥关爱空巢老人捐款 8 万元，为五通桥嘉桐情怀嘉幼成长计划捐款 2 万元，总计 10 万元。
物资折款（万元）	0	

具体说明

适用 不适用

三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	483.91	
其中：资金（万元）	483.91	赣州晨光稀土新材料科技有限公司捐赠 473.91 万元兴建上犹中学南区图书馆，支持当地教育；四川省乐山市科百瑞新材料有限公司积极参与助残活动，参加峨边首届残疾人以“川越同心 关爱同行”为主题的文艺汇演，并捐赠 10 万元。
物资折款（万元）	0	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	教育扶贫、助残活动	

具体说明

□适用 √不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

解决关联交易	黄平、王晓晖	在本次重组完成后，本人及本人控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人及本人控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《盛和资源控股股份有限公司章程》等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，保证不利用股东地位及影响谋求上市公司及其子公司在业务合作等方面给予优先于市场第三方的权利，保证不利用股东地位及影响谋求与上市公司及其子公司达成交易的优先权利，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形，本人将对前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。	2015年11月	是	长期	是
其他	黄平、沃本新材	本人（本公司）及本人控制的主体不存在通过协议或其他安排与晨光稀其他股东，在本次交易实施完成后，与盛和资源其他股东共同扩大本人及本人控制的主体所能够支配的盛和资源股份表决权数量的约定、行为或者事实。本人（本公司）及本人控制的主体在作为盛和资源股东期间，将尊重并认可中国地质科学院矿产综合利用研究所作为盛和资源的控股股东地位，独立履行股东职责，按本人及本人控制的主体的意愿行使股东权利。本人（本公司）及本人控制的主体不会基于所持有的盛和资源的股份与盛和资源的其他股东谋求或形成一致行动关系。	2015年11月	是	长期	是
其他	王全根、巨星集团、地矿公司	根据王全根、巨星集团、地矿公司签署的《关于不存在一致行动关系的声明及承诺》，三位股东分别承诺在作为盛和稀土股东期间与盛和稀土其他股东不存在任何一致行动关系，在成为太工天成股东，将独立履行股东职责、行使股东权利，不会与太工天成其他任何股东形成一致行动关系。	2012年11月	是	长期	是
其他	综合研究所	为了保持重组完成后上市公司的人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立，综合研究所出具了《关于与上市公司“五分开”的承诺函》承诺：继续保持上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构、业务上遵循五分开原则。遵守中国证监会及上交所有关规定，规范运作上市公司，本次重组将不会影响上市公司的独立性。	2012年11月	是	长期	是

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

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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

(1) 2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”)，解释16号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释16号的财务报表列报最早期间的期初因适用解释16号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，计算了该政策变更对列报前期累积影响金额为93,357.15元，累计影响金额较小，不予追溯调整。

(2) 2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”)，解释15号“关于研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”。本公司根据《企业会计准则解释第15号》和《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行了调整，具体如下：

该调整导致本公司2023年度的研发费用减少276,002,675.88元、主营业务成本增加276,002,675.88元，导致本公司2022年度的研发费用减少486,888,465.02元、主营业务成本增加486,888,465.02元，对报表其他项目无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	2,260,000
境内会计师事务所审计年限	1年
境内会计师事务所注册会计师姓名	姜斌、高照进
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	姜斌5年、高照进2年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	700,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2023 年 4 月 27 日公司召开第八届董事会第八次会议审议通过《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，并于 2023 年 5 月 19 日，公司召开 2022 年年度股东大会审议通过，同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年年度财务和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
赣州晨光稀土新材料有限公司(晨光稀土)、赣州步莱铽新资源有限公司(步莱铽)	冕宁县飞天实业有限公司(飞天实业)	冕宁县万凯丰稀土矿业有限公司(万凯丰)	委托加工合同纠纷	2021年1月,晨光稀土委托飞天实业进行委托加工,并返还加工后产品。此后,飞天实业未能按照合同约定足额及时交付加工后产品。晨光稀土、步莱铽于2022年2月向上犹县人民法院提起诉讼,要求飞天实业赔偿未交付货物货值与违约金;并要求万凯丰承担连带责任。	57,308,800.00	否	2022年9月10日上犹县人民法院一审判决:飞天实业向晨光稀土、步莱铽支付54,243,069元,万凯丰被告对飞天实业的前述债务不能清偿部分的二分之一承担还款责任;违约金2,386,835元。飞天实业不服一审判决结果,其上诉至赣州市人民法院,二审判决结果维持一审原判。	二审已判决,根据二审判决强制执行	已进入执行程序(2023)赣0724执474号。已执行金额57,276.31元,未履行金额53,507,435.00。2024年3月,冕宁县人民法院裁定受理飞天实业破产重整申请(2024)川3433破申3号。2024年4月1日,冕宁法院作出(2024)川3433破3号公告,通知债权人申报债权。2023年8月8日,冕宁法院作出(2023)川3433破申1号民事裁定裁定受理万凯丰重整申请。

赣州晨光稀土新材料有限公司	宁波雷利磁业有限公司（宁波雷利）	江苏广晟再生资源股份有限公司（广晟发）	买卖合同纠纷	宁波雷利拖欠晨光稀土 902.5 万元的货款未支付，广晟健发为宁波雷利提供担保，晨光稀土遂将宁波雷利和广晟健发起诉至赣州市人民法院。	9,027,413.00	否	2020 年 12 月和 2021 年 1 月，宁波雷利分别支付货款 50 万元和 70 万元。2021 年 2 月 23 日，法院出具调解书，约定宁波雷利就剩余 782 万元货款、违约金及诉讼费用等分期付款，广晟健发、梁健就以上款项承担连带还款责任。	调解书执行中	2023 年累计支付货款 20 万元，尚欠 205 万元货款、违约金、律师费、案件受理费及保全费。
盛和资源四川有限公司（盛和四川）	江苏昇昌科技有限公司（江苏昇昌）		买卖合同纠纷	2019 年盛和四川与江苏昇昌签订委托加工合同，江苏昇昌未能按照合同约定足额及时交付加工后产品。因此盛和四川诉至灌云县法院，请求判令：江苏昇昌交付欠付货物或赔偿等值货款，并支付资金占用损失。	18,000,000.00	否	2021 年 12 月 30 日，法院法院出具调解书，约定双方以继续交易方式解决争议。	已申请强制执行	盛和四川已向灌云县法院申请强制执行（2023）苏 0723 执 2990 号、（2024）苏 0723 执恢 130 号，执行标的：10,004,100.00 元。

乐山盛和稀土有限公司(乐山盛和)	丹东中裕稀土科技有限公司(丹东中裕)		买卖合同纠纷	2018 年乐山盛和与丹东中裕签订《购销合同》，向丹东中裕出售货物，总金额 19,900,000 元，乐山盛和履行了全部交货义务后丹东中裕公司只履行了部分付款义务。因此，乐山盛和诉至五通桥区法院，请求判令：丹东中裕支付剩余货款及资金占用损失。	4,350,000.00	否	2023 年 12 月 21 日，五通桥区人民法院判决丹东中裕支付乐山盛和货款 4,350,000 元及逾期付款损失(以 4,350,000 元为基数,从 2020 年 12 月 1 日起按年利率 3.85%加计 50%计算至付清之日止)。	判决执行中	已判决，未执行
德昌盛和新材料科技有限公司(德昌盛和)	丹东中裕稀土科技有限公司(丹东中裕)		买卖合同纠纷	2016 年德昌盛和与丹东中裕签订《采购合同》，向丹东中裕采购货物。德昌盛和按合同约定向支付了货款但丹东中裕未能按照约定交货。其后经与被告协商，丹东中裕承诺全额退还货款，并于 2018 年进行了部分退款，但剩余部分经多次催告仍未退还。因此德昌盛和诉至凤城市法院，请求判令：丹东中裕返还剩余货款并支付资金占用损失。	12,600,000.00		2023 年 10 月 31 日，凤城市法院判决丹东中裕返还德昌盛和货款 11,700,000.00 元，支付资金占用损失，按 11,700,000.00 元为基数按照一年期贷款市场报价利率的 1.3 倍计算，自 2020 年 11 月 1 日起至还清全部欠款为止。	判决执行中	已判决，未执行

德昌盛和新材料科技有限公司（德昌盛和）	江苏广晟健发再生资源股份有限公司（广晟健发）	买卖合同纠纷	2019 年，德昌盛和与广晟健发分别签订多份合同约定向广晟健发销售原料，并回购广晟健发加工后的成品钹，后广晟健发未按约定交付成品。德昌盛和向法院起诉请求：判令广晟健发交付欠付成品货物或赔偿等值货款，并支付资金占用损失。	26,831,616.00	否	2022 年 9 月 29 日，连云港市赣榆区人民法院判决，广晟健发向德昌盛和返还货款 12,479,593.37 元；并赔偿损失 2,495,918.6 元。	已申请强制执行。	已申请强制执行，申请执行金额 15,087,165.00 元（2023）苏 0707 执 2087 号。
盛和资源四川有限公司（盛和四川）	江苏广晟健发再生资源股份有限公司（广晟健发）	买卖合同纠纷	2019 年盛和四川与广晟健发分别签订多份合同约定向广晟健发销售原料并回购广晟健发加工后的成品，后广晟健发未按约定交付成品。盛和四川向法院起诉请求：判令广晟健发交付欠付成品货物或赔偿等值货款，并支付资金占用损失。	22,977,200.00	否	2022 年 10 月 17 日，连云港市赣榆区人民法院判决，广晟健发向向四川盛和返还货款 9,404,252.55 元；并赔偿损失 1,880,850.51 元。	已申请强制执行。	已申请强制执行，申请执行金额 11,374,613.00 元（2023）苏 0707 执 2086 号。

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十、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

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

十二、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****2、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 2022 年年度股东大会通过了《关于 2022 年度日常关联交易实际发生额及 2023 年预计发生日常关联交易的议案》。根据本议案，2023 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、衡阳市谷道新材料科技有限公司之间采购原料、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、衡阳市谷道新材料科技有限公司之间销售原料、半成品及商品以及与广西域潇西骏稀土功能材料有限公司、衡阳市谷道新材料科技有限公司之间委托加工，与中核华盛矿产有限公司之间受托加工的关联交易按照本议案执行。	详见公司 2023 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站发布的临时公告《盛和资源控股股份有限公司关于 2023 年度预计日常关联交易的公告》（临 2023-011）。
公司董事杨振海先生于 2023 年 9 月起任中稀（凉山）稀土有限公司董事兼总经理，根据规定，中稀（凉山）及其下属控股公司为公司关联法人。公司根据实际生产经营情况，新增了 2023 年与中稀（凉山）稀土有限公司及其下属控股子公司四川省冕宁方兴稀土有限公司、中稀（凉山）稀土贸易有限公司之间采购原料、半成品及商品，以及与中稀（凉山）稀土有限公司、中稀（凉山）磁性材料有限公司、中稀（凉山）稀土贸易有限公司之间销售原料、半成品及商品的日常关联交易预计额度。	详见公司 2023 年 10 月 28 日在上海证券交易所网站发布的临时公告《盛和资源控股股份有限公司关于新增 2023 年度日常关联交易预计额度的公告》（临 2023-043）

3、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川和地矿业发展有限公司	采购商品	144,488,577.25	611,359,419.71
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	采购商品	446,513,959.39	596,844,827.87
湖南中核金原新材料有限责任公司	采购商品	342,947,866.72	386,144,417.42
中核华盛矿产有限公司	采购商品	78,196,628.42	108,538,867.25
衡阳市谷道新材料科技有限公司	采购商品	31,401,703.53	15,581,827.76
中稀（四川）稀土有限公司	采购商品	6,960,559.73	-
中稀（凉山）稀土贸易有限公司	采购商品	91,110,600.00	-
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	委托加工	17,526,456.39	14,741,816.26
衡阳市谷道新材料科技有限公司	委托加工	64,380,417.95	51,500,024.67
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	销售商品	66,152,019.77	345,630,692.39
中核华盛矿产有限公司	销售商品	157,500,108.80	260,507,319.62
中稀（凉山）稀土有限公司	销售商品	155,550,691.15	-
中稀（凉山）稀土贸易有限公司	销售商品	53,194,100.00	-
中核华盛矿产有限公司	受托加工	24,392,320.01	13,956,713.47

4、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
中核华盛矿产有限公司	联营公司	接受代理	代理费	公允价格	-	498,741.51	5.47	按合同约定支付
中国地质科学院矿产综合利用研究所	控股股东	接受劳务	服务费	公允价格	-	790,566.03	5.62	按合同约定支付
润和催化剂股份有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	公允价格	917.43	458,715.60	0.20	按批结算
中核华盛矿产有限公司	联营公司	租入租出	租赁费	公允价格	-	6,682,083.17	2.86	按合同约定支付
合计				/	/	8,430,106.31	/	/

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 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	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				
公司及其子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										277,400,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										2,385,000,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										2,385,000,000.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）										24.43				
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														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	154,461
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	153,182

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
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
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	-2,000,000	85,440,000	4.87	0	质押	38,540,000	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
香港中央结算有限公司	-15,492,772	39,707,536	2.27	0	无	0	其他
王晓晖	0	20,425,746	1.17	0	无	0	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	-3,774,229	7,669,922	0.44	0	无	0	其他
冯耀权	-247,200	6,784,300	0.39	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金	1,151,600	6,619,992	0.38	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				
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	85,440,000	人民币普通股	85,440,000				
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				
香港中央结算有限公司	39,707,536	人民币普通股	39,707,536				
王晓晖	20,425,746	人民币普通股	20,425,746				
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	7,669,922	人民币普通股	7,669,922				
冯耀权	6,784,300	人民币普通股	6,784,300				
中国建设银行股份有限公司—嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金	6,619,992	人民币普通股	6,619,992				
前十名股东中回购专户情况说明	无						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	公司前 10 大股东中，中国地质科学院矿产综合利用研究所、王全根、黄平、四川巨星企业集团有限公司、四川省地质矿产（集团）有限公司及王晓晖等股东间不存在委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况，未知其他股东的委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况。
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 大股东中王全根、黄平、巨星集团、地矿公司不存在任何一致行动关系，未知其他股东之间是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	11,444,151	0.65	1,498,300	0.09	7,669,922	0.44	2,275,300	0.13
中国建设银行股份有限公司—嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金	5,468,392	0.31	519,000	0.03	6,619,992	0.38	375,800	0.02

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

股东名称 (全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
海南文盛锆钛实业有限公司	退出	-	-	4,963,360	0.28
中国建设银行股份有限公司—嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金	新增	375,800	0.02	6,619,992	0.38

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 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国地质科学院矿产综合利用研究所
单位负责人或法定代表人	颜世强
成立日期	1964年1月14日
主要经营业务	研究矿产资源综合利用，促进地质科技发展，矿业工程研究、材料科学与工程学研究、化学工程与工程设计研究、环境科学与工程研究、矿产资源及产品分析监测鉴定、矿产资源合理开发利用试验示范、相关仪器设备研制、相关规范规划与标准拟定、相关专业培训与咨询服务、《矿产综合利用》出版。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

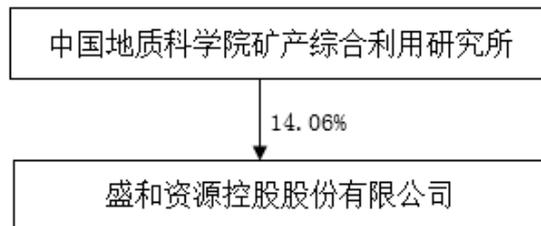
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中华人民共和国财政部
----	------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

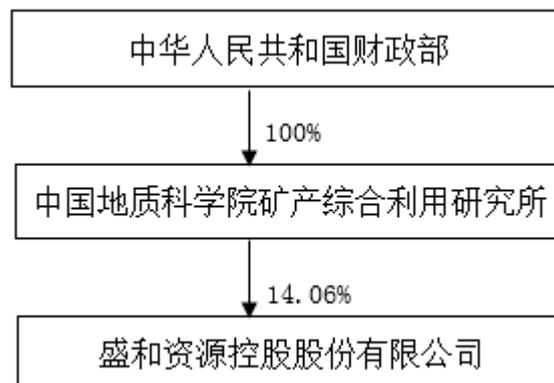
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

审计报告

XYZH/2024BJAA20B0124

盛和资源控股股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了盛和资源控股股份有限公司（以下简称盛和资源公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盛和资源公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于盛和资源公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 商誉减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
如后附的财务报表附注五、17“商誉”所述，因并购晨光稀土 100%股权、科百瑞 100%股权、海南锆钛 100%股权和包头三隆 65%股权、眉山银河 90%股权产生的商誉为人民币 81,500.43 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，上述商誉计提减值准备 52,957.47 万元。盛和资源公司于年末结合与商誉相关的	针对商誉减值，我们执行的主要审计程序包括： (1) 了解、评价和测试管理层与商誉减值相关的关键内部控制设计和运行的有效性。 (2) 评价管理层委聘的外部估值专

<p>资产组进行减值测试。减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，盛和资源公司需要恰当的预测相关资产组的未来现金流，合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率。上述可收回金额的确定涉及管理层运用重大会计估计和复杂、重大的判断，同时考虑此项商誉对于财务报表整体的重要性，因此我们将其识别为关键审计事项。相关会计政策披露详见财务报表附注三、18“长期资产减值”。</p>	<p>家的胜任能力、专业素质和客观性。</p> <p>(3) 与外部估值专家沟通，了解其在商誉减值测试时所采用的评估方法、重要假设、选取的关键参数等，分析管理层对商誉所属资产组认定的合理性。</p> <p>(4) 评价了外部评估专家估值时使用的评估方法的适当性，重要假设、折现率等关键参数的合理性。</p> <p>(5) 获取并复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表，比较商誉所述资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况。</p> <p>(6) 检查和评价商誉减值列报和披露是否准确和恰当。</p>
<p>2. 存货跌价准备事项</p>	
<p style="text-align: center;">关键审计事项</p>	<p style="text-align: center;">审计中的应对</p>
<p>相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”10及“五、财务报表项目注释”8。</p> <p>截止2023年12月31日，盛和资源公司合并财务报表中存货账面余额为人民币501,279.09万元，占年末资产总额32.77%，已计提的存货跌价准备为人民币12,713.16万元。</p> <p>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。可变现净值的确定需要管理层综合各种因素做出重大判断和假设，且存货跌价准备金额对财务报表的影响较为重大。因此，我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。</p>	<p>针对存货跌价准备，我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解、评价和测试管理层与存货跌价准备相关内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>(2) 了解并评价盛和资源公司存货跌价准备计提政策的合理性；</p> <p>(3) 评估管理层存货跌价准备测试方法的适当性，检查管理层进行测试时使用的假设和数据的合理性，并复核存货跌价准备金额；</p> <p>(4) 对存货实施监盘，检查存货的实际状况；</p> <p>(5) 检查存货跌价准备在财务报表中的列报与披露。</p>

四、其他信息

盛和资源公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括盛和资源公司2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估盛和资源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算盛和资源公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盛和资源公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对盛和资源公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们

的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致盛和资源公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就盛和资源公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二四年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,333,940,380.80	2,620,389,377.83
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	21,747,064.99	27,684,499.99
应收账款	七、5	968,962,969.63	929,568,382.28
应收款项融资	七、7	439,011,567.75	867,079,696.33
预付款项	七、8	449,659,137.96	566,211,211.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	90,437,583.19	180,142,416.48
其中：应收利息			
应收股利		5,670,516.29	22,601,357.81
买入返售金融资产			
存货	七、10	4,885,659,309.38	4,730,975,919.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	3,048,842.96	543,169.45
其他流动资产	七、13	487,581,006.67	224,183,614.74
流动资产合计		9,730,047,863.33	10,196,778,288.06
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	657,660,689.61	587,148,755.32
其他权益工具投资	七、18	2,226,658,536.58	2,595,382,100.63
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	971,744,240.66	742,143,273.53
在建工程	七、22	664,424,215.30	243,438,437.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	5,955,698.54	5,694,005.91
无形资产	七、26	313,572,512.66	338,123,253.02
开发支出			
商誉	七、27	285,429,611.57	285,263,770.08
长期待摊费用	七、28	6,155,505.07	4,320,191.12
递延所得税资产	七、29	159,214,441.14	159,397,943.10

其他非流动资产	七、30	304,901,625.19	383,271,165.95
非流动资产合计		5,595,717,076.32	5,344,182,896.37
资产总计		15,325,764,939.65	15,540,961,184.43
流动负债：			
短期借款	七、32	2,591,625,758.30	2,071,538,281.92
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	345,393,177.89	103,568,272.00
应付账款	七、36	698,701,773.40	551,602,241.79
预收款项			
合同负债	七、38	245,480,301.48	465,697,774.99
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	185,908,386.08	250,639,089.13
应交税费	七、40	217,363,615.56	350,107,292.86
其他应付款	七、41	184,176,286.23	152,864,040.46
其中：应付利息			
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	479,074,268.74	621,758,892.34
其他流动负债	七、44	31,912,439.19	406,524,347.50
流动负债合计		4,979,636,006.87	4,974,300,232.99
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	498,412,076.33	450,488,333.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	4,463,938.57	4,959,497.85
长期应付款	七、48	22,488,480.00	44,976,960.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、52	36,244,594.72	17,741,197.65
递延所得税负债	七、29	22,120,937.70	31,158,678.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		583,730,027.32	549,324,667.58
负债合计		5,563,366,034.19	5,523,624,900.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,752,826,570.00	1,752,826,570.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、55	2,087,542,595.01	2,079,209,827.54
减：库存股			
其他综合收益	七、57	901,928,377.78	1,287,971,872.95
专项储备	七、58	8,639,323.21	8,325,136.36
盈余公积	七、59	103,328,433.49	53,225,125.13
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,164,514,089.23	4,064,346,108.50
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		9,018,779,388.72	9,245,904,640.48
少数股东权益		743,619,516.74	771,431,643.38
所有者权益(或股东权 益) 合计		9,762,398,905.46	10,017,336,283.86
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		15,325,764,939.65	15,540,961,184.43

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

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		228,687,700.82	253,877,670.14
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		21,747,064.99	19,901,227.99
应收账款	十九、1	15,688,775.00	
应收款项融资			
预付款项		201,219.46	17,620,737.11
其他应收款	十九、2	555,796,555.07	296,566,200.07
其中: 应收利息			
应收股利		206,174,169.63	158,146,111.63
存货			101,716,814.56
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		16,702.51	13,510,059.96
流动资产合计		872,138,017.85	753,192,709.83
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	5,990,004,151.53	5,947,976,194.26
其他权益工具投资		23,000,000.00	33,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		777,321.51	1,497,209.16
在建工程		34,320,092.16	19,723,075.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		69,365,956.77	71,334,131.37
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		43,819,065.25	280,000.00
非流动资产合计		6,161,286,587.22	6,073,810,610.75
资产总计		7,033,424,605.07	6,827,003,320.58
流动负债:			
短期借款		70,077,305.56	100,123,138.89
交易性金融负债			-
衍生金融负债			-

应付票据			-
应付账款		14,542,298.90	115,134,454.10
预收款项			-
合同负债			-
应付职工薪酬		24,780,545.93	15,698,867.36
应交税费		6,782,734.79	8,691,096.00
其他应付款		441,522.55	541,959.90
其中：应付利息			
应付股利			-
持有待售负债			-
一年内到期的非流动负债		354,672,038.88	297,849,975.69
其他流动负债			-
流动负债合计		471,296,446.61	538,039,491.94
非流动负债：			
长期借款		295,000,000.00	350,391,111.11
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		295,000,000.00	350,391,111.11
负债合计		766,296,446.61	888,430,603.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,752,826,570.00	1,752,826,570.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积		3,923,445,569.10	3,926,394,245.43
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积		130,244,462.95	80,141,154.59
未分配利润		460,611,556.41	179,210,747.51
所有者权益（或股东权益）合计		6,267,128,158.46	5,938,572,717.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,033,424,605.07	6,827,003,320.58

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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、61	17,877,446,725.09	16,757,927,013.46
其中:营业收入	七、61	17,877,446,725.09	16,757,927,013.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,446,757,320.37	14,936,426,173.13
其中:营业成本	七、61	17,100,528,697.36	14,455,682,948.71
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	42,640,164.21	57,257,007.28
销售费用	七、63	27,826,209.61	36,900,762.74
管理费用	七、64	218,462,298.88	331,136,487.85
研发费用	七、65	1,092,053.22	745,342.89
财务费用	七、66	56,207,897.09	54,703,623.66
其中:利息费用		102,165,583.64	102,917,154.08
利息收入		35,847,806.32	43,972,508.20
加:其他收益	七、87	121,407,092.55	55,522,379.47
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	65,607,929.71	95,552,361.14
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		63,524,751.54	94,994,962.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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	-298,001.00	-1,734,043.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-56,312,386.71	-24,910,267.41
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-109,426,737.29	-31,368,012.17
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	232,931.15	-2,244,156.97
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		451,900,233.13	1,912,319,101.39
加:营业外收入	七、74	13,880,669.14	17,430,859.63
减:营业外支出	七、75	7,087,428.25	6,665,452.84

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		458,693,474.02	1,923,084,508.18
减：所得税费用	七、76	62,123,217.86	278,136,113.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		396,570,256.16	1,644,948,394.55
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		396,570,256.16	1,644,948,394.55
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		396,570,256.16	1,644,948,394.55
（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）		332,737,733.12	1,593,477,779.58
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		63,832,523.04	51,470,614.97
六、其他综合收益的税后净额		-437,877,103.98	-1,759,045,081.71
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-415,048,210.75	-1,812,177,290.03
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		29,004,715.58	273,051,607.54
（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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-41,306,847.82	-114,096,687.16
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：		11,998,914.23	-168,448,784.25

(一) 基本每股收益(元/股)		0.19	0.91
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.19	0.91

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	252,155,030.36	41,257,672.02
减：营业成本	十九、4	216,412,761.71	
税金及附加		334,805.51	760,244.60
销售费用			
管理费用		47,859,388.23	66,149,822.50
研发费用			
财务费用		23,414,509.16	26,608,347.08
其中：利息费用		25,991,434.73	31,314,759.08
利息收入		2,582,840.21	4,506,281.68
加：其他收益		509,851.95	195,680.74
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	537,969,899.09	442,383,407.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-777,057.07	3,475,028.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-298,001.00	-1,734,043.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-1,156,067.11	1,886,362.46
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-14,071.41	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		501,145,177.27	390,470,665.06
加：营业外收入			4,102,712.16
减：营业外支出		112,093.68	1,916,754.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		501,033,083.59	392,656,622.72
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		501,033,083.59	392,656,622.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		501,033,083.59	392,656,622.72
（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		501,033,083.59	392,656,622.72
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
2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		19,850,279,506.04	18,677,288,578.52
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		49,203,611.97	64,960,609.34
收到其他与经营活动有关的现金	五、57	393,675,106.06	207,944,011.88
经营活动现金流入小计		20,293,158,224.07	18,950,193,199.74
购买商品、接受劳务支付的现金		18,926,499,420.71	16,937,370,484.04
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		359,963,019.98	396,426,062.88
支付的各项税费		451,076,318.26	672,112,478.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、57	164,762,696.95	433,645,774.91
经营活动现金流出小计		19,902,301,455.90	18,439,554,800.58
经营活动产生的现金流量净额		390,856,768.17	510,638,399.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,648,749.85	21,339,392.00
取得投资收益收到的现金		59,788,570.94	18,501,598.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		501,131.04	5,278,218.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,500,000.00	10,800,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、57		163,254,563.47
投资活动现金流入小计		74,438,451.83	219,173,771.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		616,527,717.89	371,604,110.89
投资支付的现金		225,136,174.00	431,513,439.12
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		23,657,943.53	116,594,534.86
支付其他与投资活动有关的现金	五、57		17,151.95
投资活动现金流出小计		865,321,835.42	919,729,236.82
投资活动产生的现金流量净额		-790,883,383.59	-700,555,465.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			265,910,800.00

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		3,771,923,030.47	2,952,068,682.07
收到其他与筹资活动有关的现金	五、57	556,518,221.58	511,936,740.16
筹资活动现金流入小计		4,328,441,252.05	3,729,916,222.23
偿还债务支付的现金		3,348,452,000.45	2,375,213,763.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		288,884,489.65	299,984,847.31
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	五、57	928,455,230.80	595,813,625.23
筹资活动现金流出小计		4,565,791,720.90	3,271,012,235.90
筹资活动产生的现金流量净额		-237,350,468.85	458,903,986.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,237,024.98	19,450,809.11
五、现金及现金等价物净增加额	五、58	-628,140,059.29	288,437,729.46
加：期初现金及现金等价物余额	五、58	2,170,505,061.12	1,882,067,331.66
六、期末现金及现金等价物余额	五、58	1,542,365,001.83	2,170,505,061.12

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		240,207,723.59	39,973,310.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,631,101.82	16,344,773.78
经营活动现金流入小计		247,838,825.41	56,318,084.13
购买商品、接受劳务支付的现金		230,555,163.87	37,732,256.96
支付给职工及为职工支付的现金		25,236,482.82	52,570,001.58
支付的各项税费		2,961,779.46	1,503,252.79
支付其他与经营活动有关的现金		11,094,454.01	34,834,354.11
经营活动现金流出小计		269,847,880.16	126,639,865.44
经营活动产生的现金流量净额		-22,009,054.75	-70,321,781.31

二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		9,648,749.85	20,339,392.00
取得投资收益收到的现金		490,548,239.52	337,488,427.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		253,120.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,933,888.86	333,799,931.00
投资活动现金流入小计		505,383,998.23	691,627,750.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,396,168.51	22,777,609.50
投资支付的现金		63,629,747.00	420,271,918.26
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		200,000,000.00	54,017,151.95
投资活动现金流出小计		279,025,915.51	497,066,679.71
投资活动产生的现金流量净额		226,358,082.72	194,561,070.96
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		370,000,000.00	450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		370,000,000.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金		398,500,000.00	650,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		201,038,997.29	206,909,082.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		599,538,997.29	856,909,082.75
筹资活动产生的现金流量净额		-229,538,997.29	-406,909,082.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			4.74
五、现金及现金等价物净增加额		-25,189,969.32	-282,669,788.36
加: 期初现金及现金等价物余额		253,877,670.14	536,547,458.50
六、期末现金及现金等价物余额		228,687,700.82	253,877,670.14

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
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,752,826,570.00	-	-	-	2,079,209,827.54	-	1,287,971,872.95	8,325,136.36	53,225,125.13	-	4,064,346,108.50	-	9,245,904,640.48	771,431,643.38	10,017,336,283.86
加:会计政策变更															-
前期差错更正															-
其他															-
二、本年期初余额	1,752,826,570.00	-	-	-	2,079,209,827.54	-	1,287,971,872.95	8,325,136.36	53,225,125.13	-	4,064,346,108.50	-	9,245,904,640.48	771,431,643.38	10,017,336,283.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	8,332,767.47	-	386,043,495.17	314,186.85	50,103,308.36	-	100,167,980.73	-	227,125,251.76	27,812,126.64	254,937,378.40
(一)综合收益总额							386,043,495.17				332,737,733.12		53,305,762.05	11,998,914.23	41,306,847.82
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	8,332,767.47	-		-	-	-	7,183,787.03	-	1,148,980.44	40,691.44	1,108,289.00

2023 年年度报告

1. 所有者投入的普通股					- 20,000,000.00								- 20,000,000.00		- 20,000,000.00
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					28,332,767.47						- 7,183,787.03		21,148,980.44	40,691.44	21,108,289.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	50,103,308.36	-	225,385,965.36	-	175,282,657.00	39,770,349.43	215,053,006.43
1. 提取盈余公积									50,103,308.36		50,103,308.36		-		-
2. 提取一般风险准备													-		-
3. 对所有者(或股东)的分配											- 175,282,657.00		175,282,657.00	39,770,349.43	215,053,006.43
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													-		-

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益													-		-
6. 其他													-		-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	314,186.85	-	-				314,186.85	-	314,186.85
1. 本期提取							27,124,816.19						27,124,816.19		27,124,816.19
2. 本期使用							26,810,629.34						26,810,629.34		26,810,629.34
(六) 其他													-		-
四、本期期末余额	1,752,826,570.00	-	-	-	2,087,542,595.01	-	901,928,377.78	8,639,323.21	103,328,433.49	-	4,164,514,089.23	-	9,018,779,388.72	743,619,516.74	9,762,398,905.46

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	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																
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	-	-	-	18,985,972.71	21,502,977.43	1,539,125,682.49	4,138,592.20	39,265,662.27	-	1,379,605,164.86	-	115,939,755.44	137,912,090.50	21,972,335.06	
(一) 综合收益总额							-1,539,125,682.49				1,593,477,779.58		54,352,097.09	-168,448,784.25	-114,096,687.16	

2023 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	-2,340,497.00	-	-	-	19,162,480.43	21,502,977.43	-	-	-	-	675,704.55	-	675,704.55	317,357,434.75	318,033,139.30
1. 所有者投入的普通股											675,704.55		675,704.55	317,357,434.75	318,033,139.30
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		-	-	-	-	-	-	-	39,265,662.27	-	214,548,319.27	-	175,282,657.00	10,996,560.00	186,279,217.00
1. 提取盈余公积									39,265,662.27		39,265,662.27		-		-
2. 提取一般风险准备													-		-
3. 对所有者(或股东)的分配											175,282,657.00		175,282,657.00	10,996,560.00	186,279,217.00
4. 其他													-		-
(四) 所有者权益内部结转		-	-	-	176,507.72	-	-	-	-	-	-	-	176,507.72	-	176,507.72
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													-		-

2023 年年度报告

6. 其他					176,507.72								176,507.72		176,507.72
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	-	4,138,592.20		-	-	-	4,138,592.20		4,138,592.20
1. 本期提取								18,990,597.45					18,990,597.45		18,990,597.45
2. 本期使用								-					-		-
(六) 其他								14,852,005.25					14,852,005.25		14,852,005.25
四、本期期末余额	1,752,826,570.00	-	-	-	2,079,209,827.54	-	1,287,971,872.95	8,325,136.36	53,225,125.13	-	4,064,346,108.50	-	9,245,904,640.48	771,431,643.38	10,017,336,283.86

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
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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、上年年末余额	1,752,826,570.00	-	-	-	3,926,394,245.43	-	-	-	80,141,154.59	179,210,747.51	5,938,572,717.53
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,752,826,570.00	-	-	-	3,926,394,245.43	-	-	-	80,141,154.59	179,210,747.51	5,938,572,717.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-2,948,676.33	-	-	-	50,103,308.36	281,400,808.90	328,555,440.93
（一）综合收益总额										501,033,083.59	501,033,083.59
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-2,948,676.33	-	-	-	-	5,753,690.67	2,805,014.34
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					-2,948,676.33					5,753,690.67	2,805,014.34
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	50,103,308.36	-225,385,965.36	-175,282,657.00
1. 提取盈余公积									50,103,308.36	-50,103,308.36	-

2023 年年度报告

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	-	-	-	3,926,394,245.43	-	-	-	80,141,154.59	179,210,747.51	5,938,572,717.53	

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、向乐山盛和稀土股份有限公司股东发行股份购买乐山盛和稀土股份有限公司（现更名为：乐山盛和稀土有限公司）99.9999%股权的重大资产重组的实施方案。分别向中国地质科学院矿产综合利用研究所发行75,809,913股股份、向王全根发行44,990,615股股份、向四川巨星企业集团有限公司发行34,445,823股股份、向四川省地质（矿产）集团有限公司发行21,981,597股股份、向苏州华东有色股权投资合伙企业（有限合伙）发行13,738,498股股份、向崔宇红发行13,541,323股股份、向武汉荣盛投资有限公司发行5,495,399股股份、向蔺尚举发行3,925,034股股份、向戚涛发行3,267,564股股份、向朱云先发行2,619,987股股份购买相关资产，本次重组完成后的总股本为37,641.5753万元。2013年3月6日公司变更经营范围和单位名称，领取山西省工商行政管理局新核发的《企业法人营业执照》。

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

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

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

名自然人发行股份购买其合计持有的海南文盛新材料科技股份有限公司（以下简称“文盛新材”现已更名为盛和锆钛（海南）有限公司）100.00%股权。

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

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

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

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

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

注册号/统一社会信用代码：91140000701012581E；

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

公司法定代表人：颜世强；

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

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

本财务报表于2024年4月25日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下

简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

本公司下属子公司,根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币,本公司在编制财务报表时按照三、8 所述方法折算为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 1000 万元的。
重要的非全资子公司	单一主体净利润占纳入合并范围的该类主体相关项目的 10%以上的。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

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

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

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

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

11. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

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

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(4) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、

债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

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

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

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

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

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

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

②应收账款

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄分析法组合	除已经单独计量损失准备的应收账款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、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

③其他应收款

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

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

不同组合计提坏账准备的计提方法

项目	计提坏账准备的方法
账龄分析法组合	依据账龄分析法计提坏账准备

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

12. 应收票据√适用 不适用**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

参见五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据√适用 不适用

参见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

参见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准√适用 不适用

参见五、11 金融工具

13. 应收账款√适用 不适用**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

参见五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据√适用 不适用

参见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

参见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准√适用 不适用

参见五、11 金融工具

14. 应收款项融资√适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法√适用 不适用

参见五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据√适用 不适用

参见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

参见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准√适用 不适用

参见五、11 金融工具

15. 其他应收款√适用 不适用**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

参见五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据√适用 不适用

参见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

参见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准√适用 不适用

参见五、11 金融工具

16. 存货√适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**√适用 不适用

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

存货跌价准备的确认标准和计提方法√适用 不适用

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

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

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

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据适用 不适用**17. 合同资产**适用 不适用**合同资产的确认方法及标准**适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

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

参见五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据适用 不适用

参见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法适用 不适用

参见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准适用 不适用

参见五、11 金融工具

18. 持有待售的非流动资产或处置组适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用**终止经营的认定标准和列报方法**适用 不适用**19. 长期股权投资**适用 不适用

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

(1) 重大影响、共同控制的判断

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

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

（2）会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

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

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

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

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对

被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

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

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

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

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

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

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	5.00-25.00	3.00-5.00	19.40-3.80

机器设备	平均年限法	5.00-15.00	3.00-5.00	19.40-6.33
电子设备	平均年限法	5.00	3.00-5.00	19.40-19.00
运输设备	平均年限法	5.00-6.00	3.00-5.00	19.40-15.83
其他设备	平均年限法	5.00-14.00	3.00-5.00	19.40-6.78

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

22. 在建工程

适用 不适用

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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

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

23. 借款费用

适用 不适用

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

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

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

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

27. 长期资产减值

适用 不适用

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

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

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

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

(2) 商誉减值

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

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注五、17。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司的长期待摊费用包括装修费以及一些零星的维修工程。本公司已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费以及一些零星的维修工程的摊销年限为 5 年。

29. 合同负债

适用 不适用

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

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

31. 预计负债

适用 不适用

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

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

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、贸易收入。

(1) 销售商品收入

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

(2) 贸易收入

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允

价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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

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

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

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

1) 租赁确认

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

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

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

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

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

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生

变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

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

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

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

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

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

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

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(1) 2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”)，解释16号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释16号的财务报表列报最早期间的期初因适用解释16号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，计算了该政策变更对列报前期累积影响金额为93,357.15元，累计影响金额较小，不予追溯调整。

(2) 财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”)，解释15号“关于研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”。本公司根据《企业会计准则解释第15号》和《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行了调整，具体如下：

该调整导致本公司2023年度的研发费用减少276,002,675.88元、主营业务成本增加276,002,675.88元，导致本公司2022年度的研发费用减少486,888,465.02元、主营业务成本增加486,888,465.02元，对报表其他项目无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
盛和资源控股股份有限公司	25%
乐山盛和稀土有限公司	15%
盛和资源(德昌)有限公司	25%
德昌盛和新材料科技有限公司	25%
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%
盛和锆钛(海南)有限公司	15%
海南海拓矿业有限公司	15%
广西盛和新材料科技有限公司	25%
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	25%
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回收有限公司	按照收入的0.5%加每个月定额税额征收
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%
赣州盛和新材料有限公司	25%
盛和(全南)新材料有限公司	25%
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	15%
包头市三隆新材料有限责任公司	15%
VREX HOLDCO Pte. Ltd.	17%
眉山市银河稀土萃取有限公司	25%
丰城盛和城市再生资源有限公司	25%
乐山盛和新材料科技有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

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

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

赣州奥利斯特有色金属有限公司所得税采取税务局核定征收的方式，按收入总额的 0.5%加每月定额税额计算缴纳所得税。

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

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

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

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

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

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

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	124,781.69	46,244.39
银行存款	1,522,417,513.75	2,158,466,229.63
其他货币资金	811,398,085.36	461,876,903.81
存放财务公司存款		
合计	2,333,940,380.80	2,620,389,377.83
其中：存放在境外的款项总额	231,601,456.67	241,801,404.76

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

√适用 □不适用

注：年末为了避免造成会计错配，本公司将账面价值为5000万元的金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,747,064.99	27,684,499.99
商业承兑票据		
合计	21,747,064.99	27,684,499.99

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备										
其中:										
银行承兑汇票	21,747,064.99				21,747,064.99	27,684,499.99				27,684,499.99
商业承兑汇票										
合计	21,747,064.99	/		/	21,747,064.99	27,684,499.99	/		/	27,684,499.99

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	21,747,064.99		
合计	21,747,064.99		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	738,727,151.59	711,521,621.83
1 年以内小计	738,727,151.59	711,521,621.83
1 至 2 年	113,277,902.22	241,318,821.55
2 至 3 年	235,101,167.74	56,086,079.31
3 年以上		
3 至 4 年	16,408,789.34	29,331,924.53
4 至 5 年	25,687,924.53	23,959,544.08
5 年以上	45,086,750.98	47,279,074.26
合计	1,174,289,686.40	1,109,497,065.56

(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	53,568,627.35	4.56	53,568,627.35	100.00		50,821,708.07	4.58	50,821,708.07	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,120,721,059.05	95.44	151,758,089.42	13.54	968,962,969.63	1,058,675,357.49	95.42	129,106,975.21	12.20	929,568,382.28
其中：										
账龄组合	1,120,721,059.05	95.44	151,758,089.42	13.54	968,962,969.63	1,058,675,357.49	95.42	129,106,975.21	12.20	929,568,382.28
合计	1,174,289,686.40	100.00	205,326,716.77	—	968,962,969.63	1,109,497,065.56	100.00	179,928,683.28	—	929,568,382.28

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
赣州三友稀土新材料有限公司	2,504,561.49	2,504,561.49	100.00	经核实无法收回
赣州晋泰正业贸易有限公司	5,330,934.98	5,330,934.98	100.00	经核实无法收回
冕宁县飞天实业有限责任公司	19,785,542.90	19,785,542.90	100.00	经核实无法收回
邯郸市金缕焊接材料有限公司	87,600.00	87,600.00	100.00	经核实无法收回
衡阳中盐天友化工有限公司	405,860.00	405,860.00	100.00	经核实无法收回
漯河兴茂钛业股份有限公司	7,928,225.89	7,928,225.89	100.00	经核实无法收回
内蒙古弘丰铝业有限公司	6,688,865.49	6,688,865.49	100.00	经核实无法收回
宜兴市明腾耐火材料有限公司	503,870.00	503,870.00	100.00	经核实无法收回
淄博广成化工有限公司	616,000.00	616,000.00	100.00	经核实无法收回
江苏柯普斯磁业有限公司	560,000.00	560,000.00	100.00	经核实无法收回
江苏广晟健发再生资源股份有限公司	9,157,166.60	9,157,166.60	100.00	经核实无法收回
合计	53,568,627.35	53,568,627.35	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	798,538,751.59	39,926,937.60	5.00
1 至 2 年	53,466,302.22	5,346,630.22	10.00
2 至 3 年	215,315,624.84	64,594,687.45	30.00
3 至 4 年	16,408,789.34	8,204,394.67	50.00
4 至 5 年	16,530,757.93	13,224,606.35	80.00
5 年以上	20,460,833.13	20,460,833.13	100.00
合计	1,120,721,059.05	151,758,089.42	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
以账龄特征为基础的预期信用损失组合	129,106,975.21	22,644,088.25			7,025.96	151,758,089.42
单项计提	50,821,708.07	9,157,166.60	-6,410,247.32			53,568,627.35
合计	179,928,683.28	31,801,254.85	-6,410,247.32		7,025.96	205,326,716.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	159,789,072.77		159,789,072.77	13.61	47,936,721.83
单位 2	102,592,904.29		102,592,904.29	8.74	21,364,600.84
单位 3	78,880,447.40		78,880,447.40	6.72	3,944,022.37
单位 4	61,316,500.00		61,316,500.00	5.22	3,065,825.00
单位 5	42,550,000.00		42,550,000.00	3.62	2,127,500.00
合计	445,128,924.46		445,128,924.46	37.91	78,438,670.04

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	439,011,567.75	867,079,696.33
合计	439,011,567.75	867,079,696.33

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	159,129,128.00
合计	159,129,128.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,044,983,938.12	
合计	3,044,983,938.12	

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	439,011,567.75	100.00			439,011,567.75	867,079,696.33				867,079,696.33
其中：										
应收票据	439,011,567.75	100.00			439,011,567.75	867,079,696.33				867,079,696.33
合计	439,011,567.75	100.00			439,011,567.75	867,079,696.33				867,079,696.33

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	439,011,567.75		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	439,011,567.75		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	438,876,481.95	97.60	563,543,351.63	99.53
1 至 2 年	10,553,286.81	2.35	934,648.94	0.16
2 至 3 年	157,231.97	0.03	1,629,002.21	0.29
3 年以上	72,137.23	0.02	104,209.17	0.02
合计	449,659,137.96	100.00	566,211,211.95	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位 1	178,036,210.72	39.59
单位 2	97,500,000.00	21.68
单位 3	17,600,000.00	3.91
单位 4	16,879,600.00	3.75
单位 5	14,356,800.00	3.19
合计	324,372,610.72	72.12

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	5,670,516.29	22,601,357.81
其他应收款	84,767,066.90	157,541,058.67
合计	90,437,583.19	180,142,416.48

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
润和催化剂股份有限公司	5,670,516.29	11,486,357.81
衡阳市谷道新材料科技有限公司		11,115,000.00
合计	5,670,516.29	22,601,357.81

(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	11,341,032.58	3-4年	对方业务发展期	按计划回款
合计	11,341,032.58	/	/	/

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	11,341,032.58	100	5,670,516.29	50	5,670,516.29	28,109,082.58	100.00	5,507,724.77	19.59	22,601,357.81
其中：										
账龄组合	11,341,032.58	100	5,670,516.29	50	5,670,516.29	28,109,082.58	100.00	5,507,724.77	19.59	22,601,357.81
合计	11,341,032.58	100	5,670,516.29	50	5,670,516.29	28,109,082.58	100.00	5,507,724.77	19.59	22,601,357.81

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收股利	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年	11,341,032.58	5,670,516.29	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	11,341,032.58	5,670,516.29	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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)	
2023年1月1日余额	5,507,724.77			5,507,724.77
2023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	162,791.52			162,791.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	5,670,516.29			5,670,516.29

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

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收股利	5,507,724.77	162,791.52				5,670,516.29
合计	5,507,724.77	162,791.52				5,670,516.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	42,877,691.04	62,852,561.39
1 年以内小计	42,877,691.04	62,852,561.39
1 至 2 年	9,485,963.88	11,779,330.01
2 至 3 年	2,592,990.26	66,357,646.19
3 年以上		
3 至 4 年	33,741,696.09	37,172,870.88
4 至 5 年	46,663,722.13	26,841,132.80
5 年以上	102,454,564.88	74,860,436.91
合计	237,816,628.28	279,863,978.18

(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	182,159,438.08	164,177,391.76
股权转让款		4,500,000.00
托管收益	22,600,413.01	34,297,276.87
保证金、备用金及押金	31,859,461.14	73,236,985.62
代扣代缴款项	1,034,321.52	879,250.86
代垫费用		1,238,507.64
其他	162,994.53	1,534,565.43
合计	237,816,628.28	279,863,978.18

(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)	
2023年1月1日余额	111,017,245.58		11,305,673.93	122,322,919.51
2023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	11,305,673.93		—	11,305,673.93
本期计提	11,242,162.86		19,518,798.70	30,760,961.56
本期转回				
本期转销				
本期核销	33,132.74			33,132.74
其他变动	-1,186.95			-1,186.95
2023年12月31日余额	133,530,762.68		19,518,798.70	153,049,561.38

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	
以账龄特征为基础的预期信用损失组合的其他应收款	122,289,786.77	11,242,162.86			- 1,186.95	133,530,762.68
单项计提	33,132.74	19,518,798.70		33,132.74		19,518,798.70
合计	122,322,919.51	30,760,961.56		33,132.74	- 1,186.95	153,049,561.38

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	33,132.74

注：对方单位经营出现困难，无法收回

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
MELIOR RESOURCES INC	35,413,500.00	13.66	往来款	4-5年、5 年以上	31,444,050.00
四川和地矿 业发展有限 公司	22,600,413.01	8.72	托管收益	1年以 内、1-2 年	1,231,986.54
冕宁县飞天 实业有限责 任公司	21,105,526.91	8.14	往来款	5年以上	21,105,526.91
CV. KURNIA ALAM SEJATI	17,812,970.95	6.87	往来款	5年以上	17,812,970.95
成都市双流 区财政局	17,045,000.00	6.57	押金及保 证金	3-4年	
合计	113,977,410.87	43.96	/	/	71,594,534.40

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,328,282,188.66	46,678,527.99	2,281,603,660.67	1,773,031,637.66	8,507,716.84	1,764,523,920.82
在产品	983,080,919.83	3,144,562.59	979,936,357.24	1,102,441,663.88	30,135,782.34	1,072,305,881.54
库存商品	1,582,110,121.16	60,141,355.56	1,521,968,765.60	1,721,637,176.05	22,756,297.57	1,698,880,878.48
周转材料	166,670.20		166,670.20	243,982.94		243,982.94
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	78,720,156.52	7,192,429.60	71,527,726.92	168,069,255.85	1,128,093.58	166,941,162.27
发出商品	40,430,850.18	9,974,721.43	30,456,128.75	31,472,331.36	3,392,238.40	28,080,092.96
合计	5,012,790,906.55	127,131,597.17	4,885,659,309.38	4,796,896,047.74	65,920,128.73	4,730,975,919.01

(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	8,507,716.84	38,211,937.83		47,366.21	-6,239.53	46,678,527.99
在产品	30,135,782.34	-26,991,219.75				3,144,562.59
库存商品	22,756,297.57	85,330,943.02		47,945,885.03		60,141,355.56
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	1,128,093.58	6,064,336.02				7,192,429.60
发出商品	3,392,238.40	6,582,483.03				9,974,721.43
合计	65,920,128.73	109,198,480.15		47,993,251.24	-6,239.53	127,131,597.17

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(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

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
待处理财产损益	3,048,842.96	543,169.45
合计	3,048,842.96	543,169.45

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵进项税	171,982,934.34	161,760,755.78
待认证进项税额	81,346,899.20	44,894,704.38
暂估增值税进项税	38,280,715.58	13,146,984.21
大额定期存单	180,000,000.00	
预缴税费	15,970,457.55	4,381,170.37
合计	487,581,006.67	224,183,614.74

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
宁夏丰华实业有限公司	37,924,222.25			232,028.45						38,156,250.70
冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	47,952,572.81			-2,827,354.02						45,125,218.79
宁夏丰华生物科技有限公司	22,697,824.71			332,632.44						23,030,457.15
巨星新材料有限公司	81,369,426.44			-1,050,897.86		7,051,323.67				87,369,852.25
中稀（四川）稀土有限公司	27,079,262.88			295,530.72						27,374,793.60
苏州天索企业管理有限公司	5,753,690.67			2,241,003.20						7,994,693.87

润和催化剂股份有限公司	59,976,015.90			1,761,069.47			3,269,455.60			58,467,629.77
冕宁县新盛源新材料科技有限公司	20,540,029.21			1,408,597.85						21,948,627.06
四川盛同稀土伴生物处置有限公司	26,351,096.59			-98,993.19						26,252,103.40
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	77,650,212.81			22,059,347.45		1,281,443.80				100,991,004.06
衡阳市谷道新材料科技有限公司	32,623,390.46	46,800,000.00		30,349,734.62			16,770,000.00			93,003,125.08
中核华盛矿产有限公司	141,624,881.47			8,822,052.41			22,500,000.00			127,946,933.88
小计	581,542,626.20	46,800,000.00		63,524,751.54		8,332,767.47	42,539,455.60			657,660,689.61
合计	581,542,626.20	46,800,000.00		63,524,751.54		8,332,767.47	42,539,455.60			657,660,689.61

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他				
MP Materials Corp	2,319,430,994.35				428,179,730.26	37,143,543.31	1,928,394,807.40		1,150,496,841.11	
Peak Rare Earths	84,131,750.10	27,286,168.32			23,943,380.85	1,443,715.07	88,918,252.64			186,244,086.93
WIM Resource (盈拓)	86,143,077.34	9,115,533.04		503,903.18		2,243,194.13	98,005,707.69		1,233,482.55	
Vital Metals Limited		28,412,588.60			9,947,432.90	94,334.31	18,559,490.01			9,947,432.90
赣州银行股份有限公司	33,868,202.36						33,868,202.36	375,598.08		
格陵兰矿物能源有限公司	36,531,950.00				12,896,000.00		23,635,950.00			155,050.00
中稀(山东)稀土开发有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00			

湖南中核金原新材料有限责任公司	10,000,000.00						10,000,000.00			
雄安稀土功能材料创新中心有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	75,037.52		
全南农村信用合作社	1,876,126.48						1,876,126.48	40,707.56		
峨边县农村信用合作联社	400,000.00						400,000.00	64,759.70		
合计	2,595,382,100.63	64,814,289.96		503,903.18	474,966,544.01	40,924,786.82	2,226,658,536.58	556,102.86	1,151,730,323.66	196,346,569.83

注：指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

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	971,744,240.66	742,143,273.53
固定资产清理		
合计	971,744,240.66	742,143,273.53

其他说明：

适用 不适用

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	610,082,848.66	449,463,792.62	59,318,241.68	29,425,953.45	1,148,290,836.41
2. 本期增加金额	144,763,948.87	178,952,303.32	737,262.78	5,440,923.73	329,894,438.70
(1) 购置	13,047,608.96	64,707,661.51	737,262.78	2,467,784.22	80,960,317.47
(2) 在建工程转入	130,347,568.73	113,120,049.87		2,935,925.81	246,403,544.41
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差异	1,368,771.18	1,124,591.94		37,213.70	2,530,576.82
3. 本期减少金额	12,097,452.25	30,946,997.39	3,150,494.47	1,309,444.69	47,504,388.80
(1) 处置或报废	10,350,827.26	27,582,591.65	3,150,494.47	1,309,444.69	42,393,358.07
(2) 在建转出	1,746,624.99	3,364,405.74			5,111,030.73
(3) 外币报表折算差异					
4. 期末余额	742,749,345.28	597,469,098.55	56,905,009.99	33,557,432.49	1,430,680,886.31
二、累计折旧					
1. 期初余额	134,463,116.52	195,317,032.48	32,012,715.68	19,477,790.28	381,270,654.96
2. 本期增加金额	31,148,062.67	46,466,806.00	6,083,432.15	2,425,485.34	86,123,786.16
(1) 计提	30,653,850.57	46,377,560.32	6,068,825.77	2,393,587.01	85,493,823.67
(2) 转入					
(3) 外币报表折算差异	494,212.10	89,245.68	14,606.38	31,898.33	629,962.49
3. 本期减少金额	3,588,895.28	21,784,853.01	2,982,275.37	1,034,134.47	29,390,158.13
(1) 处置或报废	2,971,312.52	20,289,385.96	2,982,275.37	1,034,134.47	27,277,108.32
(2) 在建转出	617,582.76	1,495,467.05			2,113,049.81
(3) 外币报表折算差异					
4. 期末余额	162,022,283.91	219,998,985.47	35,113,872.46	20,869,141.15	438,004,282.99
三、减值准备					

1. 期初余额	12,993,535.77	11,315,164.39		568,207.76	24,876,907.92
2. 本期增加金额	74,105.99	289,023.13		3,184.25	366,313.37
(1) 计提		228,257.14			228,257.14
(2) 外币报表折算差异	74,105.99	60,765.99		3,184.25	138,056.23
3. 本期减少金额	10,480.28	4,250,090.39		50,287.96	4,310,858.63
(1) 处置或报废	10,480.28	4,250,090.39		50,287.96	4,310,858.63
(2) 处理子公司					
(3) 外币报表折算差异					
4. 期末余额	13,057,161.48	7,354,097.13		521,104.05	20,932,362.66
四、账面价值					
1. 期末账面价值	567,669,899.89	370,116,015.95	21,791,137.53	12,167,187.29	971,744,240.66
2. 期初账面价值	462,626,196.37	242,831,595.75	27,305,526.00	9,379,955.41	742,143,273.53

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
门卫室	39,267.31	待新厂区建好后，一起办理产权证
地磅房	54,365.74	待新厂区建好后，一起办理产权证
化验室	283,644.09	待新厂区建好后，一起办理产权证
自行车棚	58,478.21	待新厂区建好后，一起办理产权证
新配电房	105,700.00	待新厂区建好后，一起办理产权证
生产区休息室	31,500.00	待新厂区建好后，一起办理产权证
1.2 万项目厂区 1#车间	8,267,179.86	待新厂区建好后，一起办理产权证
新厂区研发、配套楼	15,504,022.92	待新厂区建好后，一起办理产权证

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

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	515,428,540.54	241,465,672.80
工程物资	148,995,674.76	1,972,764.91
合计	664,424,215.30	243,438,437.71

其他说明：

适用 不适用

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	33,572,498.48		33,572,498.48	18,975,482.28		18,975,482.28
连云港150万吨锆钛项目				7,556,421.16		7,556,421.16
晨光年产12000万吨稀土金属和合金智能化技改项目	28,249,402.37		28,249,402.37	17,715,443.98		17,715,443.98
全南晨新大厦项目				40,568,363.80		40,568,363.80
乐山生产车间升级改造	85,591,541.92		85,591,541.92	99,275,061.73		99,275,061.73
乐山科百瑞稀土金属深加工技术升级改造项目	993,330.48		993,330.48	37,988,209.37		37,988,209.37
年产3300吨稀土氧化物项目	230,619,057.74		230,619,057.74	1,027,393.26		1,027,393.26
年产3000吨氟新材料项目	52,634,870.39		52,634,870.39	653,247.15		653,247.15
稀土金属深加工项目	49,157,672.25		49,157,672.25	1,908,510.52		1,908,510.52
包头6000吨金属项目	20,933,981.82		20,933,981.82	3,231,992.03		3,231,992.03
其他	13,676,185.09		13,676,185.09	12,565,547.52		12,565,547.52
合计	515,428,540.54		515,428,540.54	241,465,672.80		241,465,672.80

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
研发中心及信息中心建设项目	221,655,499.39	18,975,482.28	14,597,016.20			33,572,498.48	15.15					自筹
连云港150万吨锆钛项目	360,000,000.00	7,556,421.16	16,763,885.16	24,320,306.32			103.74	100.00				募投
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	17,715,443.98	41,019,773.64	30,485,815.25		28,249,402.37	29.38	100.00				自筹

全南晨新大厦项目	63,496,200.00	40,568,363.80	3,969,193.08	44,537,556.88			70.14	100.00				自筹
乐山生产车间升级改造	218,291,628.00	99,275,061.73	61,361,955.85	75,045,475.66		85,591,541.92	75.52	75.52				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	37,988,209.37	23,279,604.96	60,265,610.04	8,873.81	993,330.48	35.59	100.00				自筹
年产3300吨稀土氧化物项目	495,982,500.00	1,027,393.26	229,591,664.48			230,619,057.74	46.50	46.50				自筹
年产3000吨氟新材料项目	74,997,500.00	653,247.15	51,981,623.24			52,634,870.39	70.18	71.00				自筹
稀土金属深加工项目	96,411,000.00	1,908,510.52	47,249,161.73			49,157,672.25	50.99	50.99				自筹
包头6000吨金属项目	120,576,100.00	3,231,992.03	20,351,457.55	2,649,467.76		20,933,981.82	19.56	41.47				自筹
其他		12,565,547.52	10,209,950.07	9,099,312.50		13,676,185.09						
合计	2,081,409,427.39	241,465,672.80	520,375,285.96	246,403,544.41	8,873.81	515,428,540.54	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	142,814,272.99		142,814,272.99	1,315,771.57		1,315,771.57
专用设备	6,181,401.77		6,181,401.77	625,982.36		625,982.36
为生产准备的工具及器具				31,010.98		31,010.98
合计	148,995,674.76		148,995,674.76	1,972,764.91		1,972,764.91

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	8,050,146.15		8,050,146.15
2. 本期增加金额	1,528,630.10	254,805.67	1,783,435.77
(1) 租入	1,528,630.10		1,528,630.10
(2) 租赁负债调整			
(3) 其他		254,805.67	254,805.67
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	9,578,776.25	254,805.67	9,833,581.92
二、累计折旧			
1. 期初余额	2,356,140.24		2,356,140.24
2. 本期增加金额	1,475,028.76	46,714.38	1,521,743.14
(1) 计提	1,475,028.76		1,475,028.76
(2) 其他		46,714.38	46,714.38
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,831,169.00	46,714.38	3,877,883.38
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	5,747,607.25	208,091.29	5,955,698.54
2. 期初账面价值	5,694,005.91		5,694,005.91

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件以及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	363,716,725.92	131,567,215.30		6,973,483.76	502,257,424.98
2. 本期增加金额	2,174,131.59			1,979,798.60	4,153,930.19
(1) 购置				1,979,903.78	1,979,903.78
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	1,078,767.00				1,078,767.00
(4) 其他	1,095,364.59			-105.18	1,095,259.41
3. 本期减少金额	4,084,024.00				4,084,024.00
(1) 处置	4,084,024.00				4,084,024.00
(2) 转出					
(3) 其他					
4. 期末余额	361,806,833.51	131,567,215.30		8,953,282.36	502,327,331.17
二、累计摊销					
1. 期初余额	49,022,132.17	111,181,649.36		3,930,390.43	164,134,171.96
2. 本期增加金额	9,390,064.23	15,152,964.80		874,002.59	25,417,031.62
(1) 计提	8,435,717.04	15,152,964.80		873,785.84	24,462,467.68
(2) 转入					
(3) 其他	954,347.19			216.75	954,563.94
3. 本期减少金额	796,385.07				796,385.07
(1) 处置	796,385.07				796,385.07
(2) 转出					
(3) 其他					
4. 期末余额	57,615,811.33	126,334,614.16		4,804,393.02	188,754,818.51
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	304,191,022.18	5,232,601.14		4,148,889.34	313,572,512.66
2. 期初账面 价值	314,694,593.75	20,385,565.94		3,043,093.33	338,123,253.02

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形 成的	其他	处 置	其 他	
赣州晨光稀土新材料有限公司	161,939,525.10					161,939,525.10
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	126,330,842.30					126,330,842.30
盛和锆钛（海南）有限公司	437,704,764.51					437,704,764.51
包头市三隆稀有金属材料有 限责任公司	88,863,312.87					88,863,312.87
眉山市银河稀土萃取有限公 司		165,841.49				165,841.49
合计	814,838,444.78	165,841.49				815,004,286.27

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
赣州晨光稀土新材料有限公司	23,136,773.74					23,136,773.74
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	68,733,136.45					68,733,136.45
盛和锆钛（海南）有限公司	437,704,764.51					437,704,764.51
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司						
眉山市银河稀土萃取有限公司						
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

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
赣州晨光稀土新材料有限公司	主要由步莱铽、全南和赣州晨光构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组组合归属于江西分部	是
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	主要由乐山科百瑞构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于四川分部	是
盛和锆钛（海南）有限公司	主要由海南海拓、盛和锆钛构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于锆钛分部	是
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	主要由包头市三隆稀构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于其他（海外）分部	是
眉山银河稀土萃取有限公司	主要由眉山银河构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于四川分部	

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	业绩承诺完成情况						上期商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率（%）	承诺业绩	实际业绩	完成率（%）		
包头市三隆稀有	累计不低于	累计完成	178.75	不低于	累计完成	184.46		

金属材料有限责任公司	6,730 万元	12,029.58 万元		3,230 万元	5,957.91 万元			
------------	----------	--------------	--	----------	-------------	--	--	--

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
零星维修工程	2,211,513.25	4,492,775.04	2,267,454.03	-13,496.35	4,450,330.61
装修费	1,931,876.67	48,372.00	459,802.75		1,520,445.92
其他	176,801.20	41,243.97	33,316.63		184,728.54
合计	4,320,191.12	4,582,391.01	2,760,573.41	-13,496.35	6,155,505.07

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	460,512,251.82	81,324,966.48	365,904,926.29	78,121,313.71
内部交易未实现利润	17,916,409.05	2,401,534.14	325,443,577.17	73,068,849.50
可抵扣亏损	288,203,762.08	65,937,005.65	18,962,243.80	4,740,560.95
递延收益	36,244,594.72	6,902,631.30	17,741,197.65	3,467,218.94
应付职工薪酬	10,121,535.23	1,838,459.96		
租赁负债	5,130,143.56	786,586.11		
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	155,050.00	23,257.50		
合计	818,283,746.46	159,214,441.14	728,051,944.91	159,397,943.10

(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	97,220,536.03	10,845,969.94	114,953,307.79	19,552,510.53
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性扣除	36,037,269.91	7,292,137.61	42,827,074.28	7,682,362.23
内部未实现利润	3,640,656.27	546,098.44	7,368,762.21	1,842,190.56

应付职工薪酬			1,136,486.20	170,472.93
其他权益工具投资公允价值变动			12,740,950.00	1,911,142.50
使用权资产	22,770,586.13	3,436,731.71		
合计	159,669,048.34	22,120,937.70	179,026,580.48	31,158,678.75

(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	581,173,177.15	562,226,112.62
可抵扣亏损	214,860,603.82	113,101,371.84
合计	796,033,780.97	675,327,484.46

(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
2023 年		705,624.94	
2024 年	877,938.59	877,938.59	
2025 年	57,330,310.81	63,260,523.25	
2026 年	15,380,564.98	15,380,564.98	
2027 年	32,876,720.08	32,876,720.08	
2028 年	108,395,069.36		
合计	214,860,603.82	113,101,371.84	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
大额定期存单				180,000,000.00		180,000,000.00

铺底料液	253,843,248.30		253,843,248.30	200,064,437.27		200,064,437.27
预付土地出让金	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
预付工程款和设备款	25,596,576.89		25,596,576.89	1,706,728.68		1,706,728.68
预付投资款	23,961,800.00		23,961,800.00			
合计	304,901,625.19		304,901,625.19	383,271,165.95		383,271,165.95

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	799,205,554.99	799,205,554.99	其他	票据保证金	449,884,316.71	449,884,316.71	其他	票据保证金
应收款项融资	159,129,128.00	159,129,128.00	质押	质押借款	187,283,272.00	187,283,272.00	质押	质押借款
存货								
固定资产	45,271,806.10	34,143,786.77	抵押	抵押借款	5,973,609.29	5,973,609.29	抵押	抵押借款
无形资产	33,722,712.41	26,573,187.78	抵押	抵押借款	5,777,624.59	5,777,624.59	质押	质押借款
对海南海拓矿业有限公司的股权质押	104,298,072.00	104,298,072.00	质押	质押借款				
其他非流动资产					180,000,000.00	180,000,000.00	质押	质押借款
合计	1,141,627,273.50	1,123,349,729.54	/	/	828,918,822.59	828,918,822.59	/	/

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	1,860,067,229.06	1,406,077,307.45
抵押借款	30,010,645.85	140,146,666.65
保证借款	374,191,605.60	417,191,168.93
信用借款	327,356,277.79	108,123,138.89
合计	2,591,625,758.30	2,071,538,281.92

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	345,393,177.89	103,568,272.00
合计	345,393,177.89	103,568,272.00

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	516,046,169.74	432,760,712.99
应付设备及工程款	130,258,315.09	87,230,646.27
应付加工费	35,630,081.29	17,805,738.82
应付服务费	14,714,909.58	12,627,658.46
其他采购	2,052,297.70	1,177,485.25
合计	698,701,773.40	551,602,241.79

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国原子能工业有限公司	19,985,333.78	尚未进行结算
中国二十冶集团有限公司	6,129,432.65	12月完成结算暂未支付
合计	26,114,766.43	—

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	277,392,740.67	526,238,485.74
减：计入其他流动负债（附注七、44）	-31,912,439.19	-60,540,710.75
合计	245,480,301.48	465,697,774.99

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	250,639,089.13	282,980,140.03	347,710,843.08	185,908,386.08
二、离职后福利-设定提存计划		17,480,550.45	17,480,550.45	
三、辞退福利		1,018,182.00	1,018,182.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	250,639,089.13	301,478,872.48	366,209,575.53	185,908,386.08

(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	226,353,977.81	244,667,703.50	309,527,588.66	161,494,092.65
二、职工福利费		10,247,580.61	10,247,580.61	
三、社会保险费		13,185,430.11	13,185,430.11	
其中：医疗保险费		9,742,432.63	9,742,432.63	
工伤保险费		2,679,036.14	2,679,036.14	
生育保险费		345,552.91	345,552.91	
其他		418,408.43	418,408.43	
四、住房公积金	332,552.58	5,815,836.95	5,815,836.95	332,552.58
五、工会经费和职工教育经费	19,972,558.74	9,021,832.39	4,912,650.28	24,081,740.85

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	3,980,000.00		3,980,000.00	
八、其他短期薪酬		41,756.47	41,756.47	
合计	250,639,089.13	282,980,140.03	347,710,843.08	185,908,386.08

(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		16,914,285.78	16,914,285.78	
2、失业保险费		566,264.67	566,264.67	
3、企业年金缴费				
合计		17,480,550.45	17,480,550.45	

其他说明：

√适用 □不适用

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

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,889,262.13	48,315,409.64
消费税		
营业税		
企业所得税	175,456,879.94	285,544,768.75
个人所得税	5,293,090.60	1,165,759.12
城市维护建设税	1,155,224.29	2,271,542.10
教育费附加(含地方教育费附加)	1,016,048.30	2,042,571.78
房产税	981,024.31	341,065.98
土地使用税	560,819.70	490,301.88
印花税	4,651,466.28	3,558,092.27
其他	307,242.54	325,223.87
土地增值税	6,052,557.47	6,052,557.47
合计	217,363,615.56	350,107,292.86

41、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	38,419,681.79	38,419,681.79
其他应付款	145,756,604.44	114,444,358.67
合计	184,176,286.23	152,864,040.46

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

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
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：

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

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆借款及利息	60,368,411.80	40,000,000.00
往来款	40,360,673.45	51,173,677.42
应付股权收购款	27,976,500.00	4,576,500.00
预提费用	6,002,533.32	1,856,770.51
代扣职工社保及公积金	222,039.98	204,294.00
押金、保证金	5,058,278.46	12,647,350.00
已报销未付款项	2,973,651.96	3,160,861.32
其他	2,794,515.47	824,905.42
合计	145,756,604.44	114,444,358.67

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
邹璐静	38,954,850.00	经营需要
合计	38,954,850.00	—

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	454,766,761.10	598,162,475.69
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	22,488,480.00	22,488,480.00
1年内到期的租赁负债	1,819,027.64	1,107,936.65
合计	479,074,268.74	621,758,892.34

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额（附注六、26）	31,912,439.19	60,540,710.75
已背书未到期的银行承兑票据		345,983,636.75
合计	31,912,439.19	406,524,347.50

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	3,228,743.00	
保证借款	200,183,333.33	100,097,222.22
信用借款	295,000,000.00	350,391,111.11
合计	498,412,076.33	450,488,333.33

其他说明：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	6,282,966.21	6,067,434.50
减：一年内到期的租赁负债	-1,819,027.64	-1,107,936.65
合计	4,463,938.57	4,959,497.85

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	22,488,480.00	44,976,960.00
专项应付款		
合计	22,488,480.00	44,976,960.00

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权投资款	22,488,480.00	44,976,960.00

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,741,197.65	23,628,558.00	5,125,160.93	36,244,594.72	
合计	17,741,197.65	23,628,558.00	5,125,160.93	36,244,594.72	/

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

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			4,217,365,642.90
其他资本公积	-2,138,155,815.36	8,332,767.47		-2,129,823,047.89
合计	2,079,209,827.54	8,332,767.47		2,087,542,595.01

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,217,366,790.06	-474,462,640.83			-1,934,400.00	-415,048,210.75	-57,480,030.08	802,318,579.31
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	1,217,366,790.06	-474,462,640.83			-1,934,400.00	-415,048,210.75	-57,480,030.08	802,318,579.31

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	70,605,082.89	34,654,324.36				29,004,715.58	5,649,608.78	99,609,798.47
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	70,605,082.89	34,654,324.36				29,004,715.58	5,649,608.78	99,609,798.47
其他综合收益合计	1,287,971,872.95	-439,808,316.47			-1,934,400.00	-386,043,495.17	-51,830,421.30	901,928,377.78

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,325,136.36	27,124,816.19	26,810,629.34	8,639,323.21
合计	8,325,136.36	27,124,816.19	26,810,629.34	8,639,323.21

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	53,225,125.13	50,103,308.36		103,328,433.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	53,225,125.13	50,103,308.36		103,328,433.49

60、未分配利润

√适用 □不适用

c 单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,064,346,108.50	2,684,740,943.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,064,346,108.50	2,684,740,943.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	332,737,733.12	1,593,477,779.58
减：提取法定盈余公积	50,103,308.36	39,265,662.27
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	175,282,657.00	175,282,657.00
转作股本的普通股股利		
其他	7,183,787.03	-675,704.55
期末未分配利润	4,164,514,089.23	4,064,346,108.50

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	17,643,650,017.90	17,003,160,048.58	16,150,011,670.11	14,046,533,799.47
其他业务	233,796,707.19	97,368,648.78	607,915,343.35	409,149,149.24
合计	17,877,446,725.09	17,100,528,697.36	16,757,927,013.46	14,455,682,948.71

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

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	9,817,566.18	18,230,300.87
教育费附加	8,492,171.15	12,572,311.92
资源税		
房产税	4,578,987.90	1,763,241.25
土地使用税	4,459,421.59	3,355,199.99
车船使用税		
印花税	14,387,336.91	17,709,763.34
其他	904,680.48	3,626,189.91
合计	42,640,164.21	57,257,007.28

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,856,942.21	18,061,945.84
代理服务费	9,116,612.27	14,457,970.65
业务招待费	3,852,009.39	2,115,347.10
差旅费	1,792,837.96	595,866.40
仓储保管装卸费	473,862.79	151,564.13
保险费	418,098.01	463,276.70
商品检验费	247,155.88	265,413.30
其他	68,691.10	789,378.62
合计	27,826,209.61	36,900,762.74

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	121,148,933.11	256,530,636.09
折旧及摊销费	24,335,739.78	16,973,029.49
服务费用	14,075,229.47	10,845,426.52
业务招待费	12,156,976.11	8,223,772.57
中介机构费用	11,654,773.70	11,245,819.03
差旅费	5,988,052.17	4,127,140.97
办公费用	4,395,256.32	6,549,646.75
房屋租赁费及物业管理费	4,138,988.14	3,033,776.05
车辆运行费	3,439,012.67	2,754,043.17
维修费	1,865,419.41	2,991,763.84
其他	15,263,918.00	7,861,433.37
合计	218,462,298.88	331,136,487.85

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	794,089.96	568,441.65
折旧费	178,133.38	154,727.79
技术服务费	97,087.38	
其他	22,742.50	22,173.45
合计	1,092,053.22	745,342.89

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	102,165,583.64	102,917,154.08
减：利息收入	-35,847,806.32	-43,972,508.20
减：汇兑净损益	-13,780,301.46	-8,043,803.87
手续费及其他	3,670,421.23	3,802,781.65
合计	56,207,897.09	54,703,623.66

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	78,009,737.50	54,979,011.05
增值税进项税加计抵减	41,524,981.47	93,009.71
代扣代缴个税手续费返还	1,872,373.58	233,183.01
其他		217,175.70
合计	121,407,092.55	55,522,379.47

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	63,524,751.54	94,994,962.84
处置长期股权投资产生的投资收益	1,211,443.74	-14,601.77
交易性金融资产在持有期间的投资收益	800.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	556,102.86	576,310.40
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	169,858.64	-4,310.33
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		
其他	144,972.93	
合计	65,607,929.71	95,552,361.14

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	-298,001.00	-1,734,043.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-298,001.00	-1,734,043.00

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	25,391,007.53	-9,880,065.05
其他应收款坏账损失	30,921,379.18	37,040,332.46
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	56,312,386.71	24,910,267.41

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	109,198,480.15	31,368,012.17
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	228,257.14	
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	109,426,737.29	31,368,012.17

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
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益	232,931.15	-2,244,156.97
合计	232,931.15	-2,244,156.97

74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,682,731.66	4,797,907.56	2,682,731.66
其中：固定资产处置利得	2,682,731.66	4,797,907.56	2,682,731.66

无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,545,966.00	716,850.08	3,545,966.00
其他	7,651,971.48	11,916,101.99	7,651,971.48
合计	13,880,669.14	17,430,859.63	13,880,669.14

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	1,344,465.51	3,337,265.41	1,344,465.51
其中：固定资产处置损失	1,344,465.51	3,337,265.41	1,344,465.51
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠及其他	5,742,962.74	2,311,390.78	5,742,962.74
罚款支出		718,427.42	
非常损失		298,369.23	
合计	7,087,428.25	6,665,452.84	7,087,428.25

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	69,284,396.91	333,710,656.73
递延所得税费用	-7,161,179.05	-55,574,543.10
合计	62,123,217.86	278,136,113.63

(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	458,693,474.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	114,673,368.52
子公司适用不同税率的影响	-69,192,629.42
调整以前期间所得税的影响	-30,085,874.47
非应税收入的影响	-9,237,647.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,037,436.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,664,321.42
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	43,695,296.10
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	14,677,541.04

研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,733,493.85
其他	-813,598.22
所得税费用	62,123,217.86

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”相关内容

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	245,330,114.05	127,741,991.85
银行存款利息收入	43,972,508.20	43,538,891.93
收到相关的政府补助收入	97,507,047.57	26,315,414.52
除政府补助外的营业外收入	5,974,701.56	8,352,889.94
其他	890,734.68	1,994,823.64
合计	393,675,106.06	207,944,011.88

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
经营性费用支出	88,832,156.80	400,248,811.10
财务手续费支出	3,670,421.23	5,383,519.92
营业外支出	6,258,423.43	2,969,953.81
支付保证金	3,000,000.00	25,043,490.08
支付其他经营往来款	63,001,695.49	
合计	164,762,696.95	433,645,774.91

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
衡阳谷道股权款	23,400,000.00	
海南矿业股权款		2,250,000.00

山东鑫方园股权款	97,500,000.00	
丰华实业股权款	23,961,800.00	
合计	144,861,800.00	2,250,000.00

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
收回润和的借款以及利息		3,153,813.47
定期存单		160,100,750.00
合计		163,254,563.47

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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额为负数时		17,151.95
合计		17,151.95

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到承兑汇票保证金	532,237,657.18	511,936,740.16
收到非金融机构借款	24,280,564.40	
合计	556,518,221.58	511,936,740.16

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	887,712,969.49	588,638,450.12
非金融机构借款及利息	40,742,261.31	7,175,175.11
合计	928,455,230.80	595,813,625.23

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	396,570,256.16	1,644,948,394.55
加：资产减值准备	109,426,737.29	31,368,012.17
信用减值损失	56,312,386.71	24,910,267.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,493,823.67	45,380,765.02
使用权资产摊销	1,475,028.76	1,178,070.12
无形资产摊销	24,462,467.68	26,802,043.17
长期待摊费用摊销	2,760,573.41	1,884,244.38
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）	-232,931.15	2,212,505.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,338,266.15	-1,428,991.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	298,001.00	1,734,043.00
财务费用（收益以“-”号填列）	81,314,308.15	78,410,807.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-65,607,929.71	-95,552,361.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	206,759.46	-56,759,557.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,126,598.55	2,939,791.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-260,908,929.44	-1,075,131,495.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,568,673,927.28	286,863,315.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-	-338,141,869.23
	2,591,956,081.19	
其他	-8,966,765.21	-70,979,586.80
经营活动产生的现金流量净额	390,856,768.17	510,638,399.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,542,365,001.83	2,170,505,061.12
减：现金的期初余额	2,170,505,061.12	1,882,067,331.66
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	-628,140,059.29	288,437,729.46

(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	1,177,058.40
其中：眉山市银河稀土萃取有限公司	1,170,011.70
：HOLDCO	7,046.70
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	548.17
其中：眉山市银河稀土萃取有限公司	548.17
HOLDCO	
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	1,176,510.23

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,542,365,001.83	2,170,505,061.12
其中：库存现金	124,781.69	46,244.39
可随时用于支付的银行存款	1,522,418,061.92	2,158,466,224.40
可随时用于支付的其他货币资金	19,822,158.22	11,992,592.33
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		
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	791,575,927.14	449,884,316.71	保证金
合计	791,575,927.14	449,884,316.71	—

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			241,970,259.27
其中：美元	33,793,821.70	7.0827	239,351,501.21
新加坡元	407,180.79	5.3772	2,189,492.54
越南盾	609,665,471.00	0.0003	180,930.12
人民币（离岸）	250,000.00	0.9933	248,335.40
应收账款			277,247,894.42
其中：美元	39,144,379.18	7.0827	277,247,894.42
新加坡元			
越南盾			
其他应收款			497,277,233.52
其中：美元	70,210,021.11	7.0827	497,276,516.52
新加坡元			
越南盾	2,416,000.00	0.0003	717.00
应付账款			381,849,184.43
其中：美元	53,823,299.26	7.0827	381,214,281.67
新加坡元	2,139,380,105.00	0.0003	634,902.76
越南盾			
其他应付款			487,529,240.31
其中：美元	68,747,008.10	7.0827	486,914,442.01
新加坡元			
越南盾	2,071,635,732.00	0.0003	614,798.30
应付票据			79,326,240.00
其中：美元	11,200,000.00	7.0827	79,326,240.00

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	255,577.66	285,299.35
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	4,138,988.14	3,033,776.05
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	5,815,412.71	4,333,857.97
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 5,815,412.71(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
出租货柜	6,682,083.17	
合计	6,682,083.17	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
稀土金属大电流低能耗电解槽产业化项目研究	27,686,228.04	15,593,512.13
8000A 液态下阴极电解稀土金属关键技术的研究（技术开发部）	23,260,434.52	
智能化电解制备稀土金属自动上料项目	18,935,852.85	
无皂化萃取分离 Ho/Er 的工艺研究	17,034,208.58	
提高氧化钽产品粒度分布一致性的工艺研究	14,759,230.34	
氟化稀土火法分离的研究	13,320,580.98	
氟化稀土湿法分离的研究	12,857,943.14	
低松装密度氧化镨的制备工艺研究	11,944,000.91	
萃取法降低高纯镨料液中放射性元素含量的工艺研究	11,899,352.73	
智能化电解制备稀土金属自动加料系统项目	11,834,129.84	
内烧型回转灼烧窑提高产量技改研制		35,483,348.70
影响熔盐电解稀土金属中碳含量因素的研究		21,454,246.45
一步法连续浸取工艺的研究 ZY2201		19,332,053.28
水冷型稀土金属电解设备工艺研究		18,649,424.98
阳极与炉体距离对电解效率的影响研究		17,920,552.51
硫脲在 C272+P507 协同萃取制备高纯镨过程中络合萃取作用的工艺研究		17,649,575.98
环烷酸萃取预平衡过程去除料液中有机杂质的工艺研究		16,509,477.26
外烧型熔盐渣碱转焙烧窑的研制		16,033,292.55
稀土氧化物电解自动上下料设备结构优化		15,907,007.84
稀土熔盐电解烟尘氟化锂的回收研究		13,639,597.54
其他项目费用	113,562,767.17	300,890,530.25
合计	277,094,729.10	509,062,619.47
其中：费用化研发支出	277,094,729.10	509,062,619.47

资本化研发支出		
---------	--	--

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
眉山市银河稀土萃取有限公司	2023. 12. 31	117	90. 00	购买	2023. 12. 31	工商变更日期			

(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	眉山市银河稀土萃取有限公司
--现金	1,170,011.70
--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	130,001.30
--其他	
合并成本合计	1,300,013.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,134,171.51
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	165,841.49

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

(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

	眉山市银河稀土萃取有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,791,098.33	820,199.63
货币资金	548.17	548.17
其他流动资产	8,518.87	8,518.87
固定资产	400,640.00	508,508.30
使用权资产	208,091.29	208,091.29
无形资产	1,173,300.00	94,533.00
负债：	656,926.82	414,202.14
应付账款	150,500.00	150,500.00
应付职工薪酬	2,544.00	2,544.00
其他应付款	5,693.00	5,693.00
租赁负债	255,465.14	255,465.14
递延所得税负债	242,724.68	
净资产	1,134,171.51	405,997.49
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,134,171.51	405,997.49

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值为评估机构进行的估值

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(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

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权的取得时点	购买日之前原持有股权的取得比例(%)	购买日之前原持有股权的取得成本	购买日之前原持有股权的取得方式	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益或留存收益的金额
眉山市银河稀土萃取有限公司	2017.8.29	10.00	0.00	认缴	0.00	13.00	13.00	按照本次的估值进行估算	0.00

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

□适用 √不适用

(6). 其他说明

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

①本公司下属孙公司盛和资源（新加坡）有限公司于 2023 年 4 月 12 日在新加坡 ACRA 注册成立了境外子公司 VREX HOLDCO Pte. Ltd.。该公司注册资本 1000 美元，公司主要从事贸易活动。公司代码：202313921N。

②本公司下属子公司赣州晨光稀土新材料有限公司于 2023 年 7 月将其下属子公司赣州晨光贸易有限公司进行了注销。

③本公司下属孙公司赣州步莱铽新资源有限公司于 2023 年 4 月 27 日在江西省宜春市成立了丰城盛和城市再生资源有限公司，公司注册资本 2000 万元，实缴注册资本 190 万元，注册地位于江西省宜春市丰城市循环经济园区三期纬二路北侧，经二路东侧地块，法定代表人为张虎军。经营范围：再生资源回收（除生产性废旧金属），生产性废旧金属回收，再生资源加工，再生资源销售，有色金属合金销售，稀土功能材料销售，金属矿石销售。

④本公司下属子公司盛和锆钛（海南）有限公司于 2023 年 5 月 12 日将其下属子公司文盛新材（香港）有限公司进行了注销。

⑤本公司下属子公司乐山盛和稀土有限公司于 2023 年 6 月 7 日在四川省乐山市五通桥区金粟镇庙儿山村三组 90 号成立了子公司乐山盛和新材料科技有限公司，注册资本 5000 万元，取得统一社会信用代码 91511112MACKQFHWX3，公司的主要从事经营活动为金属材料、金属矿石、新型金属功能材料、稀土功能材料、高纯元素及化合物销售。

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
乐山盛和稀土有限公司	乐山	8000 万元	乐山	生产制造	100.00		非同一控制下企业合并
德昌盛和新材料科技有限公司	德昌县	5000 万元	德昌县	贸易		100.00	投资设立
盛和资源（新加坡）有限公司	新加坡	1382.35 万美元	新加坡	贸易		100.00	投资设立
越南稀土有限公司	越南	3,486.33 亿越南盾	越南	生产制造		100.00	非同一控制下企业合并
盛和资源（新加坡）国际贸易有限公司	新加坡	150 万美元	新加坡	贸易		70.00	投资设立
宁波瑞昱新材料有限公司	宁波	3000 万元	宁波	贸易		70.00	投资设立
盛和资源四川有限公司	乐山	5000 万元	乐山	贸易	100.00		投资设立
盛和资源（德昌）有限公司	德昌县	5000 万元	德昌县	生产制造	100.00		投资设立
盛康宁（上海）矿业投资有限公司	成都	4500 万元	成都	咨询行业	100.00		投资设立
米易盛泰矿业有限责任公司	攀枝花	2100 万元	攀枝花	生产制造	51.43		投资设立
赣州晨光稀土新材料有限公司	赣州	36000 万元	赣州	生产制造	100.00		非同一控制下企业合并
赣州步莱钽新资源有限公司	赣州	3000 万元	赣州	生产制造		100.00	非同一控制下企业合并
全南县新资源稀土有限责任公司	全南	2041 万元	全南	生产制造		99.00	非同一控制下企业合并
赣州奥利斯特有色金属有限公司	赣州	50 万元	赣州	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
赣州盛和新材料有限公司	赣州	1000 万元	赣州	生产制造		100.00	投资设立

盛和（全南）新材料有限公司	赣州	2000 万元	赣州	生产制造		100.00	投资设立
盛和锆钛（海南）有限公司	海口	28125 万元	海口	生产制造	100.00		非同一控制下企业合并
海南海拓矿业有限公司	文昌	10249.8072 万元	文昌	生产制造		100.00	非同一控制下企业合并
广西盛和新材料科技有限公司	钦州	5000 万元	钦州	生产制造		45.00	非同一控制下企业合并
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	峨边县	1400 万元	峨边县	生产制造		100.00	非同一控制下企业合并
盛和资源（连云港）新材料科技有限公司	连云港市	65777.7 万元	连云港市	生产制造	60.00		投资设立
盛和资源（海南）国际贸易有限公司	海口市	1000 万元	海口市	贸易		70.00	投资设立
盛和资源（江苏）稀土有限公司	连云港市	15000 万元	连云港市	生产制造		100.00	投资设立
盛和资源（海南）有限公司	海口市	12000 万元	海口市	贸易	100.00		投资设立
盛和（海南）矿业投资有限公司	海口市	5000 万元	海口市	贸易		45.00	投资设立
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	包头市	1800 万元	包头市	生产制造		65.00	非同一控制下企业合并
包头市三隆新材料有限责任公司	包头市	3500 万元	包头市	生产制造		65.00	非同一控制下企业合并
VREX HOLDCO Pte. Ltd.	新加坡	1000 美元	新加坡	贸易		100.00	投资设立
眉山市银河稀土萃取有限公司	眉山	777.77 万元	眉山	生产制造		100.00	非同一控制下企业合并
丰城盛和城市再生资源有限公司	宜春	2000 万元	宜春	生产制造		100.00	投资设立
乐山盛和新材料科技有限公司	乐山	5000 万元	乐山	贸易		100.00	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：

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

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
全南县新资源稀土有限责任公司	1.00	1,107,269.19		11,477,605.37
盛和资源(新加坡)国际贸易有限公司	30.00	24,592,032.84		40,398,254.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
全南县新资源稀土有限责任公司	1,021,309,003.98	191,564,901.93	1,212,873,905.91	649,351,144.87	5,734,621.55	655,085,766.42	1,559,807,862.36	172,093,017.18	1,731,900,879.54	878,843,830.11	5,818,083.25	884,661,913.36
盛和资源(新加坡)国际贸易有限公司	463,199,008.95	472,672.43	463,671,681.38	329,010,831.95		329,010,831.95	863,330,850.86	16,987.20	863,347,838.06	810,660,431.44		810,660,431.44

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
全南县新资源稀土有限责任公司	1,933,171,251.01	110,726,918.73		185,511,984.76	2,762,110,902.09	313,445,571.98		122,448,958.02
盛和资源（新加坡）国际贸易有限公司	2,453,011,776.75	81,973,442.81		-77,480,302.47	3,022,943,407.95	10,767,299.32		-115,593,445.39

(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

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	
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	岑溪市	岑溪市	生产制造		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	生产制造		39.00	权益法
中核华盛矿产有限公司	海口	海口	生产制造		45.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	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	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	中核华盛矿产有限公司
流动资产	605,678,785.53	35,155,158.81	485,981,447.71	482,718,265.40	43,296,854.22	411,185,554.04
非流动资产	475,586,448.09	37,072,942.61	1,611,015.48	462,298,342.08	37,467,060.94	830,572.77
资产合计	1,081,265,233.62	72,228,101.42	487,592,463.19	945,016,607.48	80,763,915.16	412,016,126.81
流动负债	581,176,627.49	7,950,149.53	203,041,619.23	541,553,307.73	44,071,625.97	4,749,592.27
非流动负债			224,324.22	-	-	92,544,575.72
负债合计	581,176,627.49	7,950,149.53	203,265,943.45	541,553,307.73	44,071,625.97	97,294,167.99
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	500,088,606.13	64,277,951.89	284,326,519.74	403,463,299.75	36,692,289.19	314,721,958.82
按持股比例计算的净资产份额	100,017,721.23	25,068,401.24	127,946,933.88	80,692,659.95	14,309,992.78	141,624,881.47
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润	-14,971.63			-2,875,200.10	-2,821,326.17	
--其他	988,254.46	67,934,723.84		988,254.47	21,134,723.85	
对联营企业权益投资的账面价值	100,991,004.06	93,003,125.08	127,946,933.88	78,805,714.32	32,623,390.46	141,624,881.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						

营业收入	1,733,631,087.58	168,741,454.82	663,452,263.48	1,505,074,896.11	155,991,647.32	883,809,685.90
净利润	90,218,087.37	70,585,662.70	19,604,560.92	76,825,620.63	69,238,486.67	107,738,526.14
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	90,218,087.37	70,585,662.70	19,604,560.92	76,825,620.63	69,238,486.67	107,738,526.14
本年度收到的来自 联营企业的股利		16,770,000.00	22,500,000.00		11,700,000.00	

(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	335,719,626.59	328,488,639.95
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,293,617.06	9,308,738.14
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

√适用 □不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	17,741,197.65	23,628,558.00		5,125,160.93		36,244,594.72	与资产相关
合计	17,741,197.65	23,628,558.00		5,125,160.93		36,244,594.72	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	117,955,524.04	51,747,011.31
与资产相关	5,125,160.93	4,251,625.16
合计	123,080,684.97	55,998,636.47

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。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。

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，使股东及其它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并进行风险管理，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

本公司承受汇率风险主要与美元、越南盾、新加坡元有关，除本公司的几个下属子公司以美元、越南盾、新加坡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2023年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、越南盾和新加坡元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。

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
现金及现金等价物	239,370,908.37	254,985,151.03
应收账款	277,247,894.42	22,594,745.88
其他应收款	497,277,233.52	54,613,509.69
应付账款	381,849,184.43	182,625,697.18
其他应付款	487,529,240.31	45,931,170.53
应付票据	79,326,240.00	

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款带息债务。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2023年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为29,900.00万元（2022年12月31日：0元），及人民币计价的固定利率合同，金额为140,122.87万元（2022年12月31日：176,050.00万元）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。

(2) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

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。除应收账款及合同资产金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。本公司应收账款中，前五名金额合计：445,128,924.46元，占本公司应收账款总额的37.91%。

1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日/资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时对应相同期限的违约概率上升超过5%，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本公司判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本公司也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失）。

(3) 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2023年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为134,048.24万元，（2022年12月31日：120,702.38万元）其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币134,048.24万元（2022年12月31日：120,702.38万元）。

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：

2023年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	2,333,940,380.80				2,333,940,380.80
交易性金融资产			50,000,000.00		50,000,000.00

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应收票据	401,749,391.72				401,749,391.72
应收账款	968,962,969.63				968,962,969.63
应收款项融资	232,595,491.82				232,595,491.82
其他应收款	111,943,780.74				111,943,780.74
金融负债					
短期借款	2,642,388,345.55				2,642,388,345.55
应付票据	345,393,177.89				345,393,177.89
应付账款	698,701,773.40				698,701,773.40
其他应付款	205,682,483.78				205,682,483.78
应付职工薪酬	185,908,386.08				185,908,386.08
一年内到期的非流动负债	475,074,268.74				475,074,268.74
长期借款	502,412,076.33				502,412,076.33
长期应付款	22,488,480.00				22,488,480.00

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：

项目	汇率变动	2023 年度		2022 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
所有外币	对人民币升值 5%	3,388,954.66	3,388,954.66	5,181,826.91	5,181,826.91
所有外币	对人民币贬值 5%	-3,388,954.66	-3,388,954.66	-5,181,826.91	-5,181,826.91

(2) 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；

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。

2、套期**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移**(1) 转移方式分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据	3,044,983,938.12	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	3,044,983,938.12	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书/票据贴现	3,044,983,938.12	-19,964,400.80
合计	/	3,044,983,938.12	-19,964,400.80

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

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

确认的银行借款账面价值为50,762,587.25元，确认的其他流动负债金额为122,823,663.55元。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入 当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	2,059,508,500.05			2,059,508,500 .05
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地 使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总 额	2,059,508,500.05			2,059,508,500 .05
（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）交易性金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
（三）其他权益工具	133,750,036.53		33,400,000.00	167,150,036.53
非持续以公允价值计量的资产总额	133,750,036.53		83,400,000.00	217,150,036.53
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2023年12月31日上市公司的收盘价格和估值机构提供的估值净价。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

9、其他

适用 不适用

十四、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册 资本	母公司对 本企业的 持股比例 (%)	母公司对 本企业的 表决权比 例(%)
中国地质科学院矿产综合利用研究所	四川省成都市二环路南三段	矿产资源综合利用、矿业工程研究、矿产品鉴定	3,321	14.06	14.06

本企业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

√适用 □不适用

详见本附注“十、1.（1）在子公司的权益”相关内容。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见本附注“十、3 在合营企业或联营企业中的权益”相关内容。

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川省地质（矿产）集团有限公司	本公司股东
四川和地矿业发展有限公司	本公司股东四川省地质（矿产）集团有限公司全资子公司
北京金誉稀土材料有限公司	本公司孙公司宁波瑞昱和海南贸易的股东
江苏东风建设工程有限公司	联营企业苏州天索投资有限公司投资的子公司
林钢	本公司孙公司全南县新资源的股东
邹璐静	新加坡国贸股东 guirenhe 公司的唯一股东
湖南中核金原新材料有限责任公司	子公司盛和资源（海南）有限公司持股 10%
中稀（凉山）稀土贸易有限公司	公司董事杨振海先生担任其母公司的关键管理人员
中稀（凉山）稀土有限公司。	公司董事杨振海先生担任该公司的关键管理人员

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
四川和地矿业发展有限公司	采购商品	144,488,577.25	500,000,000.00	否	611,359,419.71
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	采购商品	446,513,959.39	550,000,000.00	否	596,844,827.87
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	加工费	17,526,456.39	25,000,000.00	否	14,741,816.26
湖南中核金原新材料有限责任公司	采购商品	342,947,866.72	400,000,000.00	否	386,144,417.42
冕宁县新盛源新材料科技有限公司	采购商品	157,048,760.61	-	是	120,308,355.62
中核华盛矿产有限公司	采购商品	78,196,628.42	100,000,000.00	否	108,538,867.25
中核华盛矿产有限公司	代理费	498,741.51	-	是	
衡阳市谷道新材料科技有限公司	加工费	64,380,417.95	75,000,000.00	否	51,500,024.67
衡阳市谷道新材料科技有限公司	采购商品	31,401,703.53	300,000,000.00	否	15,581,827.76
江苏东风建设工程有限公司	工程施工费	-	-		4,403,929.19

中稀（四川）稀土有限公司	服务费	-	-		1,883,490.57
中稀（四川）稀土有限公司	采购商品	6,960,559.73	50,000,000.00	否	
冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	采购商品				843,977.43
润和催化剂股份有限公司	检测费				8,000.00
中国地质科学院矿产综合利用研究所	服务费	790,566.03		是	808,481.11
中国地质科学院矿产综合利用研究所	监理费				217,264.15
邹璐静	利息支出				1,728,941.27
北京金誉稀土材料有限公司	采购商品	7,163,716.81		是	
中稀（凉山）稀土贸易有限公司	采购商品	91,110,600.00	120,000,000.00	否	

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
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	销售商品	66,152,019.77	345,630,692.39
中核华盛矿产有限公司	销售商品	157,500,108.80	260,507,319.62
中核华盛矿产有限公司	服务收入		2,462.26
中核华盛矿产有限公司	加工收入	24,392,320.01	13,956,713.47
冕宁县新盛源新材料科技有限公司	销售商品	41,593,558.31	120,294,386.73
冕宁县新盛源新材料科技有限公司	检测费		688.68
北京金誉稀土材料有限公司	销售商品	55,733.04	16,046,184.95
北京金誉稀土材料有限公司	加工收入		7,743.36
宁夏丰华实业有限公司	销售商品	370,775.20	614,914.17
中稀（四川）稀土有限公司	销售商品		6,789,890.25
中稀（凉山）稀土有限公司	销售商品	155,550,691.15	
中稀（凉山）稀土贸易有限公司	销售商品	53,194,100.00	
润和催化剂股份有限公司	利息收入		540,642.19
润和催化剂股份有限公司	销售商品	458,715.60	14,968.88
雄安稀土功能材料创新中心有限公司	销售商品	3,185.84	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中核华盛矿产有限公司	货柜	6,682,083.17	

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	2022-3-10	2023-3-10	是
赣州步莱铽新资源有限公司	50,000,000.00	2023-3-29	2024-3-29	否
赣州步莱铽新资源有限公司	50,000,000.00	2023-12-26	2024-12-26	否
全南县新资源稀土有限责任公司	50,000,000.00	2023-12-26	2024-12-26	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	295,000,000.00	2022-9-20	2023-9-19	是
赣州晨光稀土新材料有限公司	105,000,000.00	2023-11-21	2024-11-20	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	200,000,000.00	2021-6-21	2023-6-20	是
赣州晨光稀土新材料有限公司	200,000,000.00	2023-6-21	2025-6-20	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	100,000,000.00	2021-12-8	2023-12-7	是
赣州晨光稀土新材料有限公司	100,000,000.00	2023-12-14	2024-12-14	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	100,000,000.00	2022-12-19	2024-12-18	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	100,000,000.00	2020-6-4	2022-12-31	是
赣州晨光稀土新材料有限公司	100,000,000.00	2023-11-28	2025-11-28	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	240,000,000.00	2022-12-30	2023-11-23	是
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	2022-10-28	2023-10-28	是
盛和锆钛（海南）有限公司	200,000,000.00	2022-9-13	2025-9-12	否
盛和锆钛（海南）有限公司	100,000,000.00	2023-1-6	2024-12-29	否
海南海拓矿业有限公司	60,000,000.00	2021-3-9	2024-3-8	否
乐山盛和稀土有限公司	40,000,000.00	2022-3-3	2023-3-2	是
乐山盛和稀土有限公司	25,000,000.00	2022-1-29	2023-1-26	是
乐山盛和稀土有限公司	70,000,000.00	2022-2-16	2023-2-15	是

乐山盛和稀土有限公司	65,000,000.00	2022-3-4	2023-3-2	是
乐山盛和稀土有限公司	100,000,000.00	2022-3-3	2023-3-1	是
乐山盛和稀土有限公司	120,000,000.00	2022-2-28	2023-2-27	是
乐山盛和稀土有限公司	50,000,000.00	2023-2-14	2024-2-3	否
乐山盛和稀土有限公司	100,000,000.00	2023-2-17	2024-2-17	否
乐山盛和稀土有限公司	100,000,000.00	2023-2-3	2024-2-14	否
乐山盛和稀土有限公司	70,000,000.00	2023-7-1	2024-6-7	否
乐山盛和稀土有限公司	60,000,000.00	2023-9-4	2024-9-3	否
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	30,000,000.00	2022-4-7	2023-4-6	是
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	50,000,000.00	2022-8-8	2023-8-7	是
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	是
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	30,000,000.00	2023-7-14	2024-6-7	否
盛和资源（连云港）新材料科技有限公司	100,000,000.00	2022-7-5	2023-7-4	是

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盛和资源控股股份有限公司、盛和锆钛（海南）有限公司、海南海拓矿业有限公司全部股权、土地及房产	60,000,000.00	2021-3-19	2025-3-18	否
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司办公用房及土地使用权、侯长春、王东、刘雅君、包伟华	20,000,000.00	2021-7-2	2024-7-2	否
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司专利权	8,000,000.00	2022-5-20	2023-6-18	是
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司专利权	7,000,000.00	2023-6-19	2024-6-18	否
包头市三隆新材料有限责任公司土地使用权、盛和资源（海南）有限公司	50,000,000.00	2023-11-27	2028-5-10	否
侯长春、王东、刘雅君、包伟华	4,780,000.00	2023-7-29	2026-7-29	否
侯长春、王东、刘雅君、包伟华	5,220,000.00	2023-9-14	2026-9-14	否
侯长春、王东、刘雅君、包伟华	10,000,000.00	2023-8-16	2026-8-16	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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
邹璐静	5,500,000.00	2023-1-1	2023-12-31	为美元年利率 4.36%
侯长春	30,000,000.00	2022-8-17	2023-8-16	
王东	10,000,000.00	2022-8-19	2023-8-18	
侯长春	12,000,000.00	2023-8-16	2024-8-15	
王东	9,000,000.00	2023-8-16	2024-8-15	

(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	1,161.55 万元	1,463.45 万元

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	润和催化剂股份有限公司	1,699,320.00		580,000.00	
应收票据	四川和地矿业发展有限公司			28,537,617.93	
应收账款	冕宁县新盛源新材料科技有限公司			1,572,550.84	78,627.54
应收账款	广西域潇西骏稀土功能材料有限公司			494,508.55	24,725.43
应收账款	北京金誉稀土材料有限公司			102,340.00	5,117.00
应收账款	润和催化剂股份有限公司	93,320.00	4,666.00	16,316.08	815.80
应收账款	中核华盛矿产有限公司	1,385,238.64	69,261.94		
应收账款	中稀（凉山）稀土有限公司	2,660,744.50	133,037.23		
预付账款	广西域潇西骏稀土功能材料有限公司			18,662,000.00	

预付账款	湖南中核金原新材料有限责任公司			10,408,913.85	
预付账款	四川和地矿业发展有限公司			10,879,353.15	
预付账款	中核华盛矿产有限公司	3,977,424.00		17,604,415.15	
预付账款	冕宁县新盛源新材料科技有限公司	16,879,600.00			
预付账款	中国地质科学院矿产综合利用研究所	3,100.00			
预付账款	中稀(凉山)稀土有限公司	1,124,013.77			
其他应收款	润和催化剂股份有限公司	12,796,108.90	9,125,468.22	12,602,020.00	5,625,548.78
其他应收款	四川和地矿业发展有限公司	22,600,413.01	1,231,986.54	34,297,276.87	1,714,863.84
应收股利	衡阳市谷道新材料科技有限公司			11,700,000.00	585,000.00
应收股利	润和催化剂股份有限公司	11,341,032.58	5,670,516.29	16,409,082.58	4,922,724.77

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	2,187,816.89	4,014,518.07
应付账款	衡阳市谷道新材料科技有限公司	9,335,768.75	1,787,493.75
应付账款	湖南中核金原新材料有限责任公司	26,601,110.87	
应付账款	江苏东风建设工程有限公司	803,192.68	1,479,529.19
应付账款	乐山巨星新材料有限公司	21,000.00	21,000.00
应付账款	冕宁县新盛源新材料科技有限公司	17,562,890.90	
应付账款	润和催化剂股份有限公司	8,000.00	8,000.00
应付账款	四川和地矿业发展有限公司	5,655,611.88	38,620,029.26
应付账款	中核华盛矿产有限公司	4,265,987.51	794,690.26
应付票据	四川和地矿业发展有限公司		60,000,000.00
合同负债	广西域潇西骏稀土功能材料有限公司		679,623.89
合同负债	宁夏丰华实业有限公司	1,359.09	5,726.71
合同负债	中核华盛矿产有限公司	1,831,269.34	3,415,929.20
其他流动负债	广西域潇西骏稀土功能材料有限公司		88,351.11
其他流动负债	中核华盛矿产有限公司	238,065.01	
其他应付款	邹璐静	39,095,989.30	45,468,181.73
其他应付款	侯长春	12,155,670.00	30,000,000.00
其他应付款	王东	9,116,752.50	10,000,000.00
其他应付款	王晓东	15,758.77	
应付股利	林钢		3,200,000.00
应付股利	中国地质科学院矿产综合利用研究所	566.25	566.25

一年内到期的 长期应付款	侯长春	12,849,571.50	12,849,571.50
一年内到期的 长期应付款	王东	9,638,908.50	9,638,908.50
长期应付款	侯长春	12,849,571.50	24,311,340.00
长期应付款	王东	9,638,908.50	18,233,505.00

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

①赣州晨光稀土新材料有限公司与冕宁县飞天实业有限责任公司买卖合同纠纷案

2021年1月，赣州晨光稀土新材料有限公司（以下简称：晨光稀土）、赣州步莱斌新资源有限公司（以下简称：步莱斌）委托冕宁县飞天实业有限责任公司（以下简称：飞天实业）进行委托加工，并返还加工后产品。此后，飞天实业未能按照合同约定足额及时交付加工后产品。晨光稀土、步莱斌于2022年2月向上犹县人民法院提起诉讼，要求飞天实业赔偿未交付货物货值与违约金；并要求冕宁县万凯丰稀土矿业有限公司（以下简称：万凯丰）承担连带责任。2022年9月10日上犹县人民法院一审判决：飞天实业向晨光稀土、步莱斌支付54,243,069元，万凯丰被告对飞天实业的前述债务不能清偿部分的二分之一承担还款责任；违约金2,386,835元。飞天实业不服一审判决结果，其上诉至赣州市中级人民法院，二审判决结果维持一审判决，该案已进入执行程序（2023）赣0724执474号，已执行金额57,276.31元，未履行金额53,507,435.00。2023年8月8日，冕宁法院作出（2023）川3433破申1号民事裁定裁定受理万凯丰申请对飞天实业进行破产重整。2024年3月，冕宁县人民法院裁定受理飞天实业破产重整申请（2024）川3433破申3号。2024年4月1日，冕宁法院作出（2024）川3433破3号公告，通知债权人申报债权。截止2023年12月31日，赣州晨光已经对飞天实业的应收债权计提了全额坏账准备。

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

2020年9月1日，晨光稀土因买卖合同纠纷起诉被告宁波雷利磁业有限公司（“宁波雷利”）、江苏广晟健发再生资源股份有限公司（“广晟健发”），该案由赣州市中级人民法院受理。2021年2月24日，各方当事人在法院主持下达成调解，根据《民事调解书》（（2020）赣07民初170号），调解协议内容如下：（1）截至2021年2月9日，宁波雷利尚欠晨光稀土货款共计7,825,000元。该款由宁波雷利分期支付，具体为2021年3月23日前支付1,000,000元、2021年4月23日前支付800,000元、2021年5月23日前支付1,000,000元、2021年6月23日前支付800,000元、2021年7月23日前支付1,000,000元、2021年8月23日前支付800,000元、2021年9月23日前支付1,000,000元、2021年10月23日前支付800,000元、2021年11月23日前支付625,000元；（2）截至2021年1月22日，宁波雷利应向晨光稀土支付的违约金共1,146,612.5元，自2021年1月23日起，尚欠货款为7,825,000元，违约金按日万分之五计算违约金（基数为尚欠货款）；（3）案件受理费（原告预缴）减半收取后供40,940.5元、保全费5,000元、诉讼保全责任险保费9,860元，合计55,800.5元，由宁波雷利承担；（4）晨光稀土的律师费120,000元由宁波雷利承担；（5）宁波雷利应当2021年11月23日前履行完毕上述2至4项义务；（6）广晟健发对前述宁波雷利的债务承担连带责任；（7）宁波雷利、江苏广晟任一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；（8）晨光稀土放弃其他诉讼请求。达成调解协议以来，磁业有限公司已陆续支付货款。截至本报告出具日，累计支付货款20万元，尚欠205万元货款、违约金、律师费、案件受理费及保全费。

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

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

④盛和资源四川有限公司与江苏广晟健发再生资源股份有限公司加工合同纠纷案

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

⑤盛和资源四川有限公司与江苏昇昌科技有限公司加工合同纠纷案

2019年盛和资源四川有限公司（以下简称：盛和四川）与江苏昇昌科技有限公司（以下简称：江苏昇昌）签订委托加工合同，江苏昇昌未能按照合同约定足额及时交付加工后产品。因此

盛和四川诉至灌云县法院，请求判令：江苏昇昌交付欠付货物或赔偿等值货款，并支付资金占用损失。2021 年 12 月 30 日，法院出具调解书，约定双方以继续交易方式解决争议。2023 年盛和四川向灌云县法院申请强制执行，根据（2023）苏 0723 执 2990 号、（2024）苏 0723 执恢 130 号，执行标的：10,004,100.00 元。

⑥乐山盛和稀土有限公司与丹东中裕稀土科技有限公司合同纠纷案

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

⑦德昌盛和新材料科技有限公司与丹东中裕稀土科技有限公司合同纠纷案

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

⑧盛和锆钛（海南）有限公司与漯河兴茂钛业股份有限公司破产诉讼案

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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0.05 元/股
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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

2024 年 1 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。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	江西分部	四川分部	锆钛分部	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	10,840,519,825.81	5,509,427,653.26	1,357,571,153.47	5,109,337,603.38	-4,939,409,510.83	17,877,446,725.09
主营业务成本	10,758,110,735.31	5,209,058,063.19	1,261,740,700.10	4,823,109,980.99	-4,951,490,782.23	17,100,528,697.36
资产总额	5,940,671,504.81	4,924,016,415.49	2,286,284,771.54	8,600,804,990.65	-6,426,012,742.84	15,325,764,939.65
负债总额	3,554,212,471.42	1,009,851,064.46	376,883,214.23	1,434,541,528.30	-812,122,244.22	5,563,366,034.19

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

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

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

项目公司于2022年12月底开始正式建成并投产，截止到2023年12月31日项目公司已缴纳1,515.06万元税费，未完成税收10,484.94万元，按照补充协议规定需要向甲方缴纳3,145.48万元作为补偿。因双方对协议存在一定的争议以及整个项目合作承诺为5年的累计协议，因此项目公司对此尚未进行账务处理。截止2023年12月31日，项目公司缴纳了1,000万元暂存款给甲方挂在其他应收款中进行核算。

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	16,514,500.00	
1 年以内小计	16,514,500.00	
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	16,514,500.00	

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	16,514,500.00	100.00	825,725.00	5.00						
其中：										
账龄组合	16,514,500.00	100.00	825,725.00	5.00						
合计	16,514,500.00	/	825,725.00	/			/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,514,500.00	825,725.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	16,514,500.00	825,725.00	5.00

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	-	825,725.00				825,725.00
合计		825,725.00				825,725.00

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	16,514,500.00		16,514,500.00	100.00	825,725.00
合计	16,514,500.00		16,514,500.00	100.00	825,725.00

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	206,174,169.63	158,146,111.63
其他应收款	349,622,385.44	138,420,088.44
合计	555,796,555.07	296,566,200.07

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
赣州晨光稀土新材料有限公司	183,915,705.84	35,887,647.84
乐山盛和稀土股份有限公司	20,166,982.57	20,166,982.57
四川乐山市科百瑞新材料有限公司	2,091,481.22	2,091,481.22
盛和锆钛(海南)有限公司		100,000,000.00
合计	206,174,169.63	158,146,111.63

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内 (含 1 年)	234,200,013.54	25,789,033.18
1 年以内小计	234,200,013.54	25,789,033.18
1 至 2 年	10,625,565.73	84,042,724.98
2 至 3 年	83,843,818.00	24,350,000.00
3 年以上		
3 至 4 年	17,045,000.00	
4 至 5 年		101,371.60
5 年以上	4,387,871.60	4,286,500.00
合计	350,102,268.87	138,569,629.76

(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
押金及保证金	21,809,435.51	33,804,035.51
备用金		3,251.60
代扣代缴款项	95,984.04	79,578.60
代垫款	5,844,156.53	1,110,902.00
往来款	82,500.00	82,500.00
合并范围内关联方款项	322,270,192.79	103,489,362.05
合计	350,102,268.87	138,569,629.76

(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)	
2023年1月1日余额	149,541.32			149,541.32
2023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	330,342.11			330,342.11
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	479,883.43	—	—	479,883.43

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	149,541.32	330,342.11				479,883.43
合计	149,541.32	330,342.11				479,883.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
赣州晨光稀土新材料有限公司	224,978,958.33	64.26	合并范围内关联方款项	1年以内	
德昌盛和新材料科技有限公司	91,973,327.46	26.27	合并范围内关联方款项	1年以内、1-2年、2-3年	
成都市双流区财政局	17,045,000.00	4.87	押金及保证金	3-4年	
核工业西南勘察设计研究院有限公司	4,734,156.53	1.35	代垫款	1年以内、1-2年	236,752.93
成都市双流区住房和城乡建设和交通局	4,345,766.91	1.24	押金及保证金	1-2年	
合计	343,077,209.23	97.99	—	97.99	236,752.93

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,760,952,885.17		5,760,952,885.17	5,730,952,885.17		5,730,952,885.17
对联营、合营企业投资	229,051,266.36		229,051,266.36	217,023,309.09		217,023,309.09
合计	5,990,004,151.53		5,990,004,151.53	5,947,976,194.26		5,947,976,194.26

(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	2,200,362,122.53	30,000,000.00		2,230,362,122.53		
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		
赣州晨光稀土新材料有限公司	1,328,908,469.60			1,328,908,469.60		
盛和锆钛(海南)有限公司	1,531,216,093.04			1,531,216,093.04		
盛和资源四川有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
盛和资源(海南)有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
盛和资源(连云港)	394,666,200.00			394,666,200.00		

新材料科技 有限公司						
合计	5,730,952,885.17	30,000,000.00		5,760,952,885.17		

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
宁夏丰华实业有限公司	37,924,222.25			232,028.45						38,156,250.70
冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	47,952,572.81			-2,827,354.02						45,125,218.79
宁夏丰华生物科技有限公司	22,697,824.71			332,632.44						23,030,457.15
巨星新材料有限公司	81,369,426.44			-1,050,897.86		7,051,323.67				87,369,852.25
中稀（四川）稀土有限公司	27,079,262.88			295,530.72						27,374,793.60
苏州天索企业管理有限公司		5,753,690.67		2,241,003.20						7,994,693.87
小计	217,023,309.09	5,753,690.67		-777,057.07		7,051,323.67				229,051,266.36
合计	217,023,309.09	5,753,690.67		-777,057.07		7,051,323.67				229,051,266.36

(3). 长期股权投资的减值测试情况

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	216,601,327.45	216,412,761.71		
其他业务	35,553,702.91		41,257,672.02	
合计	252,155,030.36	216,412,761.71	41,257,672.02	

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

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	538,501,260.00	437,263,140.00
权益法核算的长期股权投资收益	-777,057.07	3,475,028.17
处置长期股权投资产生的投资收益		1,649,549.18
交易性金融资产在持有期间的投资收益	800.00	-4,310.33
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	75,037.52	
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	169,858.64	

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	537,969,899.09	442,383,407.02

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,571,197.30	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	77,550,167.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-298,001.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,909,008.74	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,872,373.58	
减：所得税影响额	15,695,358.83	
少数股东权益影响额（税后）	3,889,229.71	
合计	63,020,157.10	

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
受托经营取得的托管收入	102,672,611.37	见注释1
增值税即征即退	3,505,536.48	见注释2
进项税加计扣除	41,524,981.47	见注释3

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。

注3：根据财政部、税务总局公告2023年第43号的规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。根据文件中的规定，本公司部分下属子公司属于规定中的先进制造企业，享受该优惠政策。享受的该部分进项税加计扣除与本公司的正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照享受的政府补助因此将其界定为经常性损益。

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.56	0.1898	0.1898
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89	0.1539	0.1539

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：2024 年 4 月 25 日

修订信息

适用 不适用