

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 2025年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人谢兵、主管会计工作负责人黄平及会计机构负责人（会计主管人员）李抗声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟向全体股东每股派发现金红利0.05元(含税)。截至2025年6月30日，公司总股本1,752,826,570股，以此计算合计拟派发现金红利87,641,328.50元(含税)。本次中期现金分红比例约为公司2025年半年度归属于上市公司股东净利润的23.25%。本预案尚需提交公司股东会审议通过后方可实施。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理、环境和社会	21
第五节	重要事项	25
第六节	股份变动及股东情况	39
第七节	债券相关情况	42
第八节	财务报告	43

备查文件目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
盛和资源、上市公司、本公司、公司	指	盛和资源控股股份有限公司（600392.SH）
太工天成	指	太原理工天成科技股份有限公司，本公司前身
综合研究所	指	中国地质科学院矿产综合利用研究所
巨星集团	指	四川巨星企业集团有限公司
地矿公司	指	四川省地质矿产（集团）有限公司
盛和稀土、乐山盛和	指	乐山盛和稀土有限公司
晨光稀土	指	赣州晨光稀土新材料有限公司
盛和锆钛	指	盛和锆钛（海南）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，盛和稀土的参股公司
盛和资源新加坡	指	SHENGERESOURCES (SINGAPORE) PTE. LTD
越南公司	指	VIETNAMRAREEARTHCOMPANYLIMITED
MP公司	指	MPMaterialsCorp.
德昌盛和	指	德昌盛和新材料科技有限公司，盛和稀土的全资子公司
中稀（四川）	指	中稀（四川）稀土有限公司，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	EnergyTransitionMineralsLtd, 原名格陵兰矿物能源有限公司，公司参股公司
Peak公司、Peak稀土公司	指	PeakRareEarthsLimited, 公司参股公司
VML、重要金属公司	指	VitalMetalLimited, 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
江阴加华	指	江阴加华新材料资源有限公司，公司控股子公司
淄博加华	指	淄博加华新材料资源有限公司，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	2025年半年度
附注、本附注	指	财务报告后附的2025年半年度财务报表附注
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	盛和资源控股股份有限公司
公司的中文简称	盛和资源
公司的外文名称	ShengheResourcesHoldingCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	SHRC
公司的法定代表人	谢兵

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国（四川）自由贸易试验区成都市双流区西航港街道成新大件路289号1001室
公司注册地址的历史变更情况	2008年5月，公司注册地址由“太原市迎泽西大街79号”变更为“太原高新技术产业开发区亚日街2号”；2018年9月，公司注册地址由“太原高新技术产业开发区亚日街2号”变更为“山西示范区亚日街2号”；2019年1月，公司注册地址由“山西示范区亚日街2号”变更为“中国（四川）自由贸易试验区成都市双流区西航港街道成新大件路289号1001室”。
公司办公地址	成都市高新区盛和一路66号城南天府7楼
公司办公地址的邮政编码	610041
公司网址	http://www.shengheholding.com/
电子信箱	600392@shengheholding.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	盛和资源	600392	太工天成

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	6,178,554,297.80	5,438,021,526.68	13.62
利润总额	446,142,949.66	-39,770,998.21	1,221.78
归属于上市公司股东的净利润	376,906,175.23	-68,516,967.05	650.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	363,512,994.01	-70,521,009.60	615.47
经营活动产生的现金流量净额	115,779,009.89	422,812,439.10	-72.62
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	10,454,964,341.35	8,733,639,307.82	19.71
总资产	18,314,120,639.20	15,502,252,333.27	18.14
总负债	6,678,363,375.40	5,853,453,527.67	14.09
期末股本	1,752,826,570.00	1,752,826,570.00	0.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2150	-0.0391	649.87
稀释每股收益(元/股)	0.2150	-0.0391	649.87
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2074	-0.0402	615.47
加权平均净资产收益率(%)	4.22	-0.76	增加4.99个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.07	-0.78	增加4.86个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	82,723.78	
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	17,233,630.35	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,009,293.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-2,493,869.68	
少数股东权益影响额（税后）	-420,010.10	
合计	13,393,181.22	

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退	2,870,407.65	见注释1
进项税加计扣除	29,217,949.25	见注释2

注1：根据财税（2015）78号的规定，自2015年7月1日起，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。根据文件中资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录，本公司下属子公司赣州步莱斌新资源

有限公司属于目录中“3.6 利用稀土产品加工废料，废弃稀土产品及拆解物生产稀土金属及稀土氧化物”，按照所缴纳的增值税的 30%进行退税。享受的该部分退税与本公司的正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助因此将其界定为经常性损益。

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

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十一、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务

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

（二）经营模式

公司目前拥有稀土和锆钛两大主业。稀土业务已经形成了从选矿、冶炼分离到深加工较为完整的产业链，实现了国内、国外的双重布局。锆钛业务涉及资源开采和选矿。

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、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。公司正在推动收购 Peak 稀土公司 100% 股权的交割审批工作。

（2）稀土冶炼分离。目前公司在四川、江西、山东、江苏拥有稀土冶炼分离基地，四川、山东以轻稀土矿为主要原料，江西、江苏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。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、内蒙古等地拥有稀土金属加工厂，主要将公司自产和外购的稀土氧化物加工成稀土金属对外销售，也会根据市场情况从事来料加工业务。

2、锆钛业务

公司的锆钛选矿业务位于海南省文昌市和江苏省连云港市，核准备案的原料处理能力为 200 万吨/年。公司从境外进口锆钛毛矿、中矿等重砂矿，在境内进行分选，产出锆英砂、钛精矿、金红石、独居石等，对外销售。此外，公司收购了嘉成矿业（上海）有限公司 65% 的权益和非洲资源公司 100% 的股权，两家公司分别在马达加斯加和坦桑尼亚拥有锆钛重矿物矿权，为公司锆钛业务储备了丰富的资源。

报告期内，公司的经营模式没有发生重大变化。

（三）行业情况

1、稀土

稀土是重要的战略矿产资源，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。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明
适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，受市场供需格局变化等因素影响，稀土主要产品价格较去年同期实现上涨。公司抢抓市场机遇，优化产品生产及市场营销，加强管理赋能及成本管控。2025年上半年，公司实现营业收入 617,855.43 万元，同比增长 13.62%，归属于上市公司股东净利润 37,690.62 万元，同比增长 650.09%。公司重点做了以下工作：

1. 统筹国内国际，拓展海外资源布局

报告期内，公司强化全球化战略引领，成立非洲中心，以进一步聚焦及统筹目标区域业务的高效开展，加强资源整合与市场开拓，为提升公司上游资源保障能力提供坚实支撑。稀土方面，立足坦桑尼亚 Ngualla 稀土矿项目长期开发前景，通过多轮协商，公司与 Peak 公司签署《方案实施契约》，约定公司以协议安排收购的方式收购 Peak 公司对外发行的全部普通股，目前该交易事项的审批工作正在推进过程中；此外，完成江阴加华、淄博加华并购项目交割，拓展了公司的业务版图。锆钛资源方面，坦桑尼亚 Fungoni 项目自去年年底投产至今已产出近 2 万吨毛矿产品，预计至今年 9 月将达成 10 万吨重矿物/年的设计产能；Tajiri 项目建设工作正加快推进，预计今年年底可达到投产条件；马达加斯加重砂矿项目前期工作也在有序推进过程之中。

2. 创新驱动发展，加快发展新质生产力

公司重视科技创新引领作用，通过优化生产工艺、开发新产品、推动数字化转型等手段，持续推动提质增效，加快发展新质生产力。报告期内，全南新资源完成高纯氧化镱生产线改造，进一步丰富了产品矩阵；晨光稀土金属工厂金属铽产线技改实现了反应转化率与收率的显著提升；废料回收工厂成功开发铈回收工艺，预计将提升经济效益。

报告期内，公司新获得 16 项专利授权及软件著作权授权，牵头实施省级重大揭榜挂帅项目及重大专项产业化项目，进一步夯实了发展的科技根基。

3. 完善公司治理，持续提升内部管理

报告期内，公司顺利完成第九届董事会及经营管理层的换届工作，根据新《公司法》及新修订的《上市公司章程指引》等法律法规有关要求修订完善公司章程及相关制度文件，进一步明晰各职能部门职责定位，强化财务管理与审计监督职能。公司坚守合规底线，在全公司范围内宣贯落实合规相关制度，开展合规工作监督检查，并督促存在薄弱环节的单位进行整改，为公司规范运作提供了有力保障。

4. 实施节能降碳，践行绿色发展理念

作为一家负责任的关键原材料国际化供应商，公司高度重视节能环保相关工作。报告期内，盛和连云港公司 5.5MW 分布式光伏发电项目成功并网、海拓工厂 3.29MW 项目通过验收、盛和（全南）6MW 项目顺利启动，以上项目将为公司的生产运营提供稳定清洁的能源保障。此外，公司稳步推进稀土废料原料渠道开拓、三稀渣库等项目，后续有望推动循环经济业务迈上新台阶。

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

适用 不适用

三、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、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进一步的保障。公司收购了嘉成矿业和非洲资源公司，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，着力打造“国外优势资源+国内优势产业”格局，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。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	6,178,554,297.80	5,438,021,526.68	13.62
营业成本	5,658,145,495.29	5,358,076,098.24	5.60

销售费用	16,086,824.97	14,339,799.90	12.18
管理费用	108,938,914.38	81,532,253.80	33.61
财务费用	49,096,537.19	26,834,584.21	82.96
研发费用	355,275.71	388,009.50	-8.44
经营活动产生的现金流量净额	115,779,009.89	422,812,439.10	-72.62
投资活动产生的现金流量净额	-251,921,177.35	-293,106,584.81	14.05
筹资活动产生的现金流量净额	-130,228,697.02	-339,443,396.29	61.63

营业收入变动原因说明：受市场行情影响，本报告期主要稀土产品价格有较大幅度回升，本期营业收入较同期有所增加。

营业成本变动原因说明：受市场行情影响，本报告期主要稀土产品价格回升带动原料成本上升，本期营业成本较同期有所增加。

销售费用变动原因说明：主要系本期代理费、业务招待费等较上年同期增加。

管理费用变动原因说明：主要系本期管理人员薪酬、折旧摊销费等较上年同期增加。

财务费用变动原因说明：主要系本期银行贷款利息支出增加以及汇率波动导致的汇兑损益增加。

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

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司紧抓稀土产品价格上行机遇加大采购力度，采购支付的现金较上年同期增加。

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较上年同期减少。

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

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	12,637,414.94	0.07	30,001,955.40	0.19	-57.88	票据到期承兑导致减少
应收款项融资	244,753,649.42	1.34	353,882,030.08	2.28	-30.84	票据到期承兑以及贴现背书导致减少
预付款项	850,228,861.92	4.64	614,086,842.21	3.96	38.45	预付货款较上年末增加
其他应收款	80,201,280.55	0.44	145,200,368.72	0.94	-44.77	本期收回部分期初应收股利
其他权益工具投资	3,580,228,279.69	19.55	1,766,779,551.04	11.40	102.64	本期因公允价值变动，其他权益工具

						投资增加
在建工程	180,926,258.57	0.99	322,767,311.55	2.08	-43.95	本期达到预定可使用状态的在建工程转固
使用权资产	6,822,486.99	0.04	4,008,483.46	0.03	70.20	本期非同一控制企业合并增加
其他非流动资产	529,641,780.81	2.89	398,944,363.08	2.57	32.76	本期新投产项目新增铺底料液，以及本期非同一控制企业合并增加
应付票据	335,571,219.30	1.83	60,794,250.00	0.39	451.98	本期新增应付银行承兑汇票暂未到期兑付，应付票据较上年末增加
应付职工薪酬	69,471,473.62	0.38	121,715,658.88	0.79	-42.92	本期支付已计提的职工薪酬
其他应付款	289,787,870.80	1.58	190,309,643.45	1.23	52.27	2024年度股东股利暂未支付
一年内到期的非流动负债	194,015,539.52	1.06	518,754,839.70	3.35	-62.60	本期一年内到期的长期借款到期还款
长期借款	661,455,638.18	3.61	445,235,018.18	2.87	48.56	本期一年以上到期的长期借款金额增加
预计负债	8,075,936.65	0.04			100.00	本期非同一控制企业合并增加

其他说明
无

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产4,672,982,635.47（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为25.52%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期营业收入	本报告期净利润
盛和资源（新加坡）国际贸易有限公司	投资设立	独立经营	460,383,579.92	8,274,147.85
盛和资源（新加坡）有限公司	投资设立	独立经营	306,991,284.26	22,869,610.28
尼亚提砂矿有限公司	资产购买	独立经营	-	-3,981,302.42
步莱铽（香港）新材料有限公司	投资设立	独立经营	-	-6,386,638.86
步莱铽（马来西亚）新材料有限公司	投资设立	独立经营	-	-112,511.83
马达加斯加嘉成矿业	资产购买	独立经营	-	-5,283,904.06

有限公司				
------	--	--	--	--

其他说明

截止 2025 年 6 月 30 日，公司持有 MP 公司股份 13,716,288 股，其中盛和资源（新加坡）有限公司持有 7,578,580 股，盛和资源（新加坡）国际贸易有限公司持有 MP 公司股份 6,137,708 股。

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见“第八节、七、31、所有权或使用权受限资产”

4、其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

(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)
江阴加华新材料资源有限公司	稀土氧化物生产	否	收购	18,271.82	86%	是	长期股权投资	项目贷款	NEO国际公司(9%)，江阴市久远金属科技有限公司(5%)	长期	股权收购款已支付完毕，已在登记机关完成股权变更登记	/	2,366.07	否	2024年8月21日，2025年3月13日	临2024-034号，临2025-004号
淄博加华新材料资源有限公司	稀土氧化物生产	否	收购	2,318.07	90%	是	长期股权投资	项目贷款	NEO国际公司(10%)	长期	股权收购款已支付完毕，已在登记机关完成股权变更登记	/	-151.16	否	2024年8月21日，2025年3月13日	临2024-034号，临2025-004号
合计	/	/	/	20,589.89	/	/	/	/	/	/	/		2214.91	/	/	/

(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	554.52	11,157.69	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
乐山盛和 1.5 万吨/年高性能抛光粉项目	842.47	5,581.24	自有资金	建设中	年产 15000 吨高性能抛光粉

(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
其他	1,816,779,551.04		2,339,511,964.47		6,901,753.08			3,630,228,279.69
合计	1,816,779,551.04		2,339,511,964.47		6,901,753.08			3,630,228,279.69

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
乐山盛和稀土有限公司	子公司	稀土氧化物、稀土盐类、稀有稀土金属	15,100.00	673,173.66	522,762.24	225,890.92	15,583.79	13,035.03
赣州晨光稀土新材料有限公司	子公司	稀有稀土金属	36,000.00	649,973.05	270,558.41	323,154.80	22,659.85	21,521.00
盛和资源（海南）有限公司	子公司	稀土产品贸易	12,000.00	147,785.08	85,816.84	141,118.39	10,789.88	9,781.14
盛和锆钛（海南）有限公司	子公司	锆英砂、钛精矿、金红石、独居石	28,125.00	135,314.09	122,717.50	12,682.05	-661.42	-1,118.07

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江阴加华新材料资源有限公司	非同一控制企业合并	无重大影响
淄博加华新材料资源有限公司	非同一控制企业合并	无重大影响

其他说明

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、产品价格波动风险

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

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

2、全球经济环境风险

国际局势、地缘政治等给全球经贸往来带来了新的挑战，主要经济国家的关税政策对全球商品的流通将产生负面影响。如果全球经济、政策环境不能向好发展，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、冶炼分离及深加工业务，虽在实际的生产经营不存在较大的污染情况，但仍存在可能造成环境污染的因素，主要包括：废水、废气、废渣和尾矿处理，以及各种设备运行过程中产生的噪声。

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

4、控制权变动风险

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

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

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

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

5、股市风险

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

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

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

1、融资相关事项

2025年,根据公司及下属控股公司日常生产经营和业务发展的融资需求,公司的控股子公司:乐山盛和稀土有限公司及其控股子公司、赣州晨光稀土新材料有限公司及其控股子公司、盛和锆钛(海南)有限公司及其控股子公司、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)。

2025年,为满足公司生产经营持续发展的资金需求,公司于2025年4月21日召开的第八届董事会第二十次会议审议通过了《关于2025年度向银行及其他金融机构申请融资额度的议案》:公司本部(不含控股子公司)拟向银行及其他金融机构申请融资,总额度不超过人民币15亿元(含之前数),最终以各金融机构实际审批的融资额度为准。有效期:自董事会审议通过之日起至下一年度该事项批准之日止。

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

2、定期生产经营数据

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》等规定,公司2025年第二季度(4-6月)主要经营数据如下:

产品种类	生产量(吨)	生产量同比变动比例(%)	销售量(吨)	销售量同比变动比例(%)
稀土氧化物	5,087.91	-46.77	2,985.58	-43.49
稀土盐类	1,269.29	-89.31	1,082.31	-66.12
稀土稀有金属	6,833.09	-3.99	5,009.76	18.88
锆英砂	9,270.87	-12.89	8,755.80	17.91
钛矿(含金红石)	14,686.17	-26.27	21,880.24	29.83
稀土精矿(含独居石)	5,280.82	-37.33	6,058.22	-42.79

公司2025年上半年(1-6月)主要经营数据如下:

产品种类	生产量(吨)	生产量同比变动比例(%)	销售量(吨)	销售量同比变动比例(%)
稀土氧化物	10,628.97	-24.92	6,576.45	-16.15
稀土盐类	3,296.28	-83.21	4,581.31	-51.08

稀土稀有金属	13,625.17	8.57	9,832.31	30.20
锆英砂	15,918.45	0.16	14,728.30	-7.71
钛矿(含金红石)	39,082.19	39.34	32,847.20	4.80
稀土精矿(含独居石)	9,115.86	-6.50	11,943.62	-29.45

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

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

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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
王晓晖	董事、总经理	离任
张耕	董事	离任
杨文浩	独立董事	离任
梁颖	副总经理	离任
王延莉	副总经理	离任
黄厚兵	副总经理	离任
陈海瑛	副总经理	离任
曾明	监事会主席	离任
严妍	监事	离任
钟华	职工监事	离任
黄建荣	董事	选举
杨树义	董事	选举
叶茂	董事	选举
郭晓雷	职工董事	选举
林安利	独立董事	选举
黄平	总经理	聘任
李抗	副总经理	聘任

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2025年4月22日，公司召开2025年第一次临时股东大会，选举谢兵、韩志军、杨振海、黄平、黄建荣、杨树义、叶茂为第九届董事会非独立董事，选举谢玉玲、林安利、赵发忠、周玮为第九届董事会独立董事，与经公司职工代表大会选举产生的职工董事郭晓雷共同组成第九届董事会。

2025年4月22日，2025年第一次临时股东大会后，公司召开第九届董事会第一次会议，选举谢兵为公司第九届董事会董事长，选举黄平为第九届董事会副董事长；聘任黄平为公司总经理，聘任郭晓雷为公司董事会秘书，聘任李抗为公司财务总监，聘任黄建荣、王晓东、郭晓雷、李抗为公司副总经理。

2025年6月9日，公司召开2025年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉暨取消监事会的议案》，本次股东会后将不再设置监事会。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
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
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
<p>公司拟向全体股东每股派发现金红利0.05元(含税)。截至2025年6月30日，公司总股本1,752,826,570股，以此计算合计拟派发现金红利87,641,328.50元(含税)。本次中期现金分红比例约为公司2025年半年度归属于上市公司股东净利润的23.25%。本预案尚需提交公司股东会审议通过后方可实施。</p>	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		10
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	乐山盛和稀土有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-more?code=91511100733418113Y&uniqueCode=d386ef956d9e1fdd&date=2024&type=true&isSearch=true
2	四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-more?code=915111327623180826&uniqueCode=3dc25185e799c1b7&date=2024&type=true&isSearch=true
3	赣州晨光稀土新材料有限公司	http://qyhjxxyfpl.sthjt.jiangxi.gov.cn:15004/pilouxiangqing?id=d56925e92978406c80e3f073194ad995
4	赣州步莱铽新资源有限公司	http://qyhjxxyfpl.sthjt.jiangxi.gov.cn:15004/pilouxiangqing?id=01c3bce0d9654c8a94fcd53cebb99f99
5	全南县新资源稀土有限责任公司	http://qyhjxxyfpl.sthjt.jiangxi.gov.cn:15004/pilouxiangqing?id=b491b94f031849fdb9cf167d87317422
6	盛和（全南）新材料有限公司	http://qyhjxxyfpl.sthjt.jiangxi.gov.cn:15004/pilouxiangqing?id=1361771471524999170
7	江阴加华新材料资源有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp//web/viewRunner.html?viewId=http%3A%2F%2Fywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn%3A18181%2Fspsarchive-webapp%2F%2Fweb%2Fsps%2Fviews%2Fyfpl%2Fviews%2FyfplEntInfo%2Findex.js&versionId=925D0

		4123B4143528A5F9FF385B272BC&spCode=3202810200014127&validate=CN31_ysG9KL13_fpBrJupLVy2zTgufs ko4hQPTYyEeHAVvBryaSDpcHN4JzxcR8vUEcgBuSpbI43. jcqTzpAL6U1pdUo8YGFg4pqqjS54W3cqRfcBMZ2u5wp0bj OeP61aY4Tm6AMVSdsoo1I4zAkzDvRgvzRFJUrfnn. PPJXJ Y*HDa9QHis_ygy*tblhTeEWcbV*n62UJ1VvAz6u1dm. GRN rWaw0BUCvAnhUqA2XqYbtdCvOvmnA1r3gMv3n3kehnN2XH aXq8SptK35wum6jCW8mdwEz_xgrJYmpkqsAm8Yz8zvP5jF ob9cT1ZyWEGFFjQb2z1TIs24BGYa4y2o9tPXQrhkxsehI KFzptG6p8Qvwu3_vjXi2EsxHvnXlye9Ea_5uwDf. hWTMNT pSRURmaR**ySERVSDkIbNnLxE6wVyv*33LmbgA2xLRd35m .btFX1zayNF. mWQPrmTHcwZ509ZVj8rdxeXFYecnQbj8VR w8ZXjgHpLs5bHighj31VqkKEysj. jYtX77_v_i_1&year=2024
8	盛和资源（连云港）新材料科技有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http%3A%2F%2Fywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn%3A18181%2Fspsarchive-webapp%2F%2Fweb%2Fsps%2Fviews%2Fyfpl%2Fviews%2FyfplEntInfo%2Findex.js&versionId=D25476FE25AF44129B9DBEEABD2D4013&spCode=3207030200003577&validate=CN31_SoYSULwgE_yiE_FCpHW.oJfUHA v1f020SLvc1Nc.DWLRB2NCL492L6*xglWiNv0NpB5z5avv gbUbvFY*u0_UsXXqirA22k0zmtotMwVxV3iXx1j9kv0axt O3gdSjJ5gptGHgs6DM2ENMJGqfH3jb6jazrbKmd8JbJZeG sX0ddUeoI.RqI*trNbhES0uJN6MKxBc.diVwWfJVZZw6nN 010fANxj2JEFvo0B5V1fu6sTIO4KxHzLWrv6Po.z*H_gko 1YhlyuufpmHzOGsEJw9ISZWRp9emhgf.9S*F9cBTn3criv 9a0_TIKS1Rb6wA4aibVnc4lvoyiZcXXJZx8eRF1DjByvEs C1kNE3X116s4_zQwLbEcIe1uXCwP6suSaDoCu1E6HgqEeh WVKriFRWjNUEAf1oYySh6ZeAx5GW*iRiVbV.HjJLIqGlpC Ea.Ixb52HCXF*wUJR8fhHDDJxhvr.tT.k5Bpt_plJzjQAb *qLiveDmvRHu8QBvBarAPyFgOcOdWs*M77_v_i_1&year=2024
9	包头市三隆稀有金属材料有限公司	http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/ views/disclosure/disclosureInfo.js&versionId=325FA29E2268481EA446D10FACA6474B&spCode=150271020000015&isStopProduction=%E6%AD%A3%E5%B8%B8&year=2024
10	海南海拓矿业有限公司	https://hnsthb.hainan.gov.cn/yfpl/#/gkwz/ndpl/qyxq?id=2024-540acacbe4884c509a11e23543bd650

其他说明

适用 不适用

五、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

四川省乐山市科百瑞新材料有限公司于2025年5月向四川省红十字基金会定向捐款2000.00元。

第五节 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	<p>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。</p>	2015年11月	是	长期	是
	其他	黄平、沃本新材	<p>本人(本公司)及本人控制的主体不存在通过协议或其他安排与晨光稀其他股东,在本次交易实施完成后,与盛和资源其他股东共同扩大本人及本人控制的主体所能够支配的盛和资源股份表决权数量的约定、行为或者事实。本人(本公司)及本人控制的主体在作为盛和资源股东期间,将尊重并认可中国地质科学院矿产综合利用研究所在盛和资源的控股股东地位,独立履行股东职责,按本人及本人控制的主体的意愿行使股东权利。本人(本公司)及本人控制的主体不会基于所持有的盛和资源的股份与盛和资源的其他股东谋求或形成一致行动关系。</p>	2015年11月	是	长期	是
	其他	王全根、巨星集团、地矿公司	<p>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。</p>	2012年11月	是	长期	是
	其他	综合研究所	<p>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。</p>	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，盛和锆钛100.00%股权的重大资产重组相关承诺。
- 2、后五项承诺为2012年公司重大资产重组时做出的承诺。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
赣州晨光稀土新材料有限公司(晨光稀土)、赣州步莱铽新资源有限公司(步莱铽)	冕宁县飞天实业有限责任公司(飞天实业)	冕宁县万凯丰稀土矿业有限公司(万凯丰)	委托加工合同纠纷	2021年晨光稀土与飞天实业签订委托加工合同,后飞天实业未能按照合同约定足额及时交付加工后产品。因此晨光稀土、步莱铽诉至上犹县人民法院,请求判令: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)及违约金2,386,835元。飞天实业不服一审判决结果,其上诉至赣州市中级人民法院,二审判决结果维持一审原判。	二审已判决,根据二审判决强制执行中	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元。2024年3月,冕宁县人民法院作出(2024)川3433破申3号民事裁定,裁定受理飞天实业破产重整申请;2024年4月,冕宁县人民法院作出(2024)川3433破3号公告,通知债权人申报债权;2023年8月,冕宁县人民法院作出(2023)川3433破申1号民事裁定,裁定受理万凯丰重整申请;2024年7月,飞天实业与万凯丰、万凯丰新能源合并破产重整;现等待召开合并破产后的债权人会议,决定重整方案。

赣州晨光稀土新材料有限公司	宁波雷利磁业有限公司(宁波雷利)	江苏广晟再生资源股份有限公司(广晟健发)	买卖合同纠纷	宁波雷利拖欠晨光稀土货款未支付,广晟健发为宁波雷利提供担保,因此晨光稀土将宁波雷利和广晟健发诉至赣州市人民法院。	9,027,413.00	否	2021年2月23日,赣州市人民法院出具调解书,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	正陆续回款。2025年累计支付货款2万元,尚欠166万元货款、违约金、律师费、案件受理费及保全费。
盛和(全南)新材料有限公司(盛和全南)	尚鼎环境科技有限公司(尚鼎环境)	/	买卖合同纠纷	盛和全南与尚鼎环境签订相关设备采购合同,合同对相关核心指标有明确约定,设备交付后,盛和全南发现设备存在根本性质量缺陷,严重违反合同约定。因此盛和全南诉至法院请求解除合同、返还货款1715万元并要求尚鼎环境承担违约责任。	17,150,000.00	否	2025年7月3日,全南县人民法院已经受理该案件,待开庭审理。	尚未开庭	
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》约定向丹东中裕出售货物,后乐山盛和履行了全部交货义务但丹东中裕只履行了部分付款义务。因此乐山盛和诉至五通桥区人民法院,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。	已判决,已申请强制执行	乐山盛和依法向法院递交了强制执行申请。

德昌盛和新材料科技有限公司(德昌盛和)	丹东中裕稀土有限公司(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》约定向丹东中裕采购货物,后德昌盛和按照合同约定支付了货款但丹东中裕未能按照合同约定交货。双方协商后丹东中裕承诺全额退还货款,并于2018年进行了部分退款,但剩余部分经德昌盛和多次催告仍未退还。因此德昌盛和诉至凤城市人民法院,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,凤城市人民法院判决丹东中裕返还德昌盛和货款11,700,000元并支付资金占用损失。	已判决,已申请强制执行	德昌盛和依法向法院递交了强制执行申请。
德昌盛和新材料科技有限公司(德昌盛和)	江苏广晟再生股份有限公司(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,后广晟健发未按照合同约定交付成品。因此德昌盛和诉至连云港市赣榆区人民法院,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。	已判决,已申请强制执行	因广晟健发暂无可供执行财产,法院裁定终止本次执行程序,德昌盛和享有要求广晟健发继续履行债务的权利,发现广晟健发有可供执行财产的,可向法院申请恢复执行。

<p>盛和资源四川有限公司(盛和四川)</p>	<p>江苏广晟再生资源股份有限公司(广晟健发)</p>	<p>/</p>	<p>买卖合同纠纷</p>	<p>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,后广晟健发未按照合同约定交付成品。因此盛和四川诉至连云港市赣榆区人民法院,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。</p>	<p>22,977,200.00</p>	<p>否</p>	<p>2022年10月17日,连云港市赣榆区人民法院判决广晟健发向盛和四川返还货款9,404,252.55元并赔偿损失1,880,850.51元。</p>	<p>已判决,已申请强制执行</p>	<p>因广晟健发暂无可供执行财产,法院裁定终止本次执行程序,盛和四川享有要求广晟健发继续履行债务的权利,发现广晟健发有可供执行财产的,可向法院申请恢复执行。</p>
<p>山东鑫方园新材料科技有限公司(鑫方园)</p>	<p>安徽精卓光显技术有限责任公司(安徽精卓)</p>	<p>/</p>	<p>买卖合同纠纷</p>	<p>自2018年鑫方园与安徽精卓签订采购订单约定向安徽精卓销售产品,后安徽精卓未按照合同约定支付货款。因此鑫方园诉至安徽省舒城县人民法院,请求判令:安徽精卓支付货款及资金占用损失。</p>	<p>6,171,949.75</p>	<p>否</p>	<p>2024年8月13日,安徽省舒城县人民法院判决安徽精卓向鑫方园支付货款5,916,745.75元、利息损失195,204元、财产保全费5,000元。</p>	<p>已判决</p>	<p>本案判决后精卓公司陆续还款,截止2025年6月底,尚欠款2015191.70元,因未按判决书履行,鑫方园已申请强制执行,舒城县法院尚未正式立案,现该案处于执行前调解阶段。</p>

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>报告期内，公司 2024 年年度股东大会通过了《盛和资源关于 2025 年度预计日常关联交易的公告》。根据本议案，2025 年度，公司与四川和地矿业发展有限公司、中稀（四川）稀土有限公司、广西域潇西骏稀土功能材料有限公司、中核华盛矿产有限公司、湖南中核金原新材料有限责任公司、中稀（凉山）稀土有限公司及其全资子公司中稀（凉山）稀土贸易有限公司、中稀（凉山）磁性材料有限公司之间采购原料、半成品及商品，与中核华盛矿产有限公司、广西域潇西骏稀土功能材料有限公司、中稀（凉山）稀土有限公司及其全资子公司中稀（凉山）稀土贸易有限公司、中稀（凉山）磁性材料有限公司之间销售原料、半成品及商品，与中核华盛矿产有限公司、中稀（凉山）稀土有限公司之间委托加工，与广西域潇西骏稀土功能材料有限公司、湖南中核金原新材料有限责任公司之间受托加工的关联交易按照本议案执行。</p>	<p>详见公司 2025 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站发布的临时公告《盛和资源关于 2025 年度预计日常关联交易的公告》（临 2025-016）。</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川和地矿业发展有限公司	采购商品	97,189,947.03	160,137,721.42
中核华盛矿产有限公司	采购商品	25,251,465.07	32,566,015.12
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	采购商品	22,443,970.68	64,595,857.50
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	加工费	1,669,193.27	9,827,846.78
湖南中核金原新材料有限责任公司	采购商品	78,203,308.31	91,349,738.59
中稀（凉山）稀土有限公司及其全资子公司中稀（凉山）稀土贸易有限公司、中稀（凉山）磁性材料有限公司	采购商品	76,576,192.43	107,944,362.10

中核华盛矿产有限公司	销售商品	52,631,640.16	49,265,515.28
中核华盛矿产有限公司	加工收入	10,098,972.23	-
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	销售商品	12,843,381.47	24,151,391.77
中稀（凉山）稀土有限公司及其全资子公司中稀（凉山）稀土贸易有限公司、中稀（凉山）磁性材料有限公司	销售商品	176,887,675.66	95,367,477.87

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
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	-	849,528.30	0.01	按合同约定支付
中核华盛矿产有限公司	联营公司	提供劳务	装卸服务	公允价格	-	392,654.87	0.01	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	-	13,304.79	0.00	按批结算
润和催化剂股份有限公司	联营公司	借款	利息收入	公允价格	-	136,400.00	0.00	按合同约定支付
润和催化剂股份有限公司	联营公司	租入租出	租赁收入	公允价格	-	1,345,120.48	0.02	按合同约定支付
中稀(凉山)稀土有限公司	其他关联人	提供劳务	加工费	公允价格	-	1,991,150.45	0.03	按合同约定支付
合计				/	/	4,728,158.89		/
大额销货退回的详细情况								
关联交易的说明								

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0					
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计										1,370,000,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）										2,492,000,000.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）										2,492,000,000.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）										21.42					
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) 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	153,528
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	
中国地质科学院矿产综合利用研究所	0	246,382,218	14.06	0	无	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	质押	10,640,000	境内自然人
四川巨星企业集团有限公司	-4,476,432	62,143,600	3.55	0	质押	47,288,000	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	-6,705,457	23,468,003	1.34	0	无	0	其他
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	1,154,000	20,785,608	1.19	0	无	0	其他

王晓晖	0	16,093,146	0.92	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	1,167,600	7,141,012	0.41	0	无	0	其他
何艳	1,558,000	7,038,000	0.40	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
中国地质科学院矿产综合利用研究所	246,382,218			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	62,143,600			人民币普通股	62,143,600		
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	23,468,003			人民币普通股	23,468,003		
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	20,785,608			人民币普通股	20,785,608		
王晓晖	16,093,146			人民币普通股	16,093,146		
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	7,141,012			人民币普通股	7,141,012		
何艳	7,038,000			人民币普通股	7,038,000		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	公司前10大股东中，中国地质科学院矿产综合利用研究所、王全根、黄平、四川巨星企业集团有限公司、四川省地质矿产（集团）有限公司及王晓晖等股东间不存在委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况，未知其他股东的委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10大股东中王全根、黄平、巨星集团、地矿公司不存在任何一致行动关系，未知其他股东之间是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：盛和资源控股股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	八.(7).1	2,450,039,834.12	2,525,976,134.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八.(7).2	50,000,000.00	50,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	八.(7).4	12,637,414.94	30,001,955.40
应收账款	八.(7).5	864,747,928.45	766,530,982.43
应收款项融资	八.(7).7	244,753,649.42	353,882,030.08
预付款项	八.(7).8	850,228,861.92	614,086,842.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八.(7).9	80,201,280.55	145,200,368.72
其中：应收利息			
应收股利			49,293,206.52
买入返售金融资产			
存货	八.(7).10	5,234,745,835.71	4,455,869,224.35
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八.(7).12	3,048,842.96	4,055,195.57
其他流动资产	八.(7).13	490,909,827.84	437,720,207.69
流动资产合计		10,281,313,475.91	9,383,322,941.30
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	八.(7).17	633,052,839.96	618,050,418.96
其他权益工具投资	八.(7).18	3,580,228,279.69	1,766,779,551.04
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	八.(7).21	1,607,720,283.12	1,545,129,281.47
在建工程	八.(7).22	180,926,258.57	322,767,311.55

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八. (7). 25	6,822,486.99	4,008,483.46
无形资产	八. (7). 26	1,014,679,678.22	1,002,827,762.22
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	八. (7). 27	296,133,870.94	289,724,362.26
长期待摊费用	八. (7). 28	6,810,399.03	6,903,673.13
递延所得税资产	八. (7). 29	176,791,285.96	163,794,184.80
其他非流动资产	八. (7). 30	529,641,780.81	398,944,363.08
非流动资产合计		8,032,807,163.29	6,118,929,391.97
资产总计		18,314,120,639.20	15,502,252,333.27
流动负债：			
短期借款	八. (7). 32	4,102,033,596.06	3,427,479,974.47
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	八. (7). 35	335,571,219.30	60,794,250.00
应付账款	八. (7). 36	409,145,931.94	490,215,248.59
预收款项			
合同负债	八. (7). 38	177,994,129.15	161,172,647.91
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	八. (7). 39	69,471,473.62	121,715,658.88
应交税费	八. (7). 40	198,985,934.98	209,491,926.05
其他应付款	八. (7). 41	289,787,870.80	190,309,643.45
其中：应付利息			
应付股利		222,292,658.79	63,845,761.79
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	八. (7). 43	194,015,539.52	518,754,839.70
其他流动负债	八. (7). 44	18,482,265.02	17,782,296.79
流动负债合计		5,795,487,960.39	5,197,716,485.84
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	八. (7). 45	661,455,638.18	445,235,018.18
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八. (7). 47	1,992,380.77	2,639,693.82
长期应付款	八. (7). 48	146,692,000.00	146,692,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		8,075,936.65	

递延收益	八. (7). 51	32,050,101.66	33,788,100.66
递延所得税负债	八. (7). 29	32,609,357.75	27,382,229.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		882,875,415.01	655,737,041.83
负债合计		6,678,363,375.40	5,853,453,527.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八. (7). 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	八. (7). 54	2,095,966,027.38	2,131,100,175.53
减：库存股			
其他综合收益	八. (7). 57	2,059,479,112.71	493,928,122.37
专项储备	八. (7). 58	3,175,046.51	2,850,815.78
盈余公积	八. (7). 59	122,449,669.39	122,449,669.39
一般风险准备			
未分配利润	八. (7). 60	4,421,067,915.36	4,230,483,954.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,454,964,341.35	8,733,639,307.82
少数股东权益		1,180,792,922.45	915,159,497.78
所有者权益（或股东权益）合计		11,635,757,263.80	9,648,798,805.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,314,120,639.20	15,502,252,333.27

公司负责人：谢兵主管会计工作负责人：黄平会计机构负责人：李抗

母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：盛和资源控股股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		137,421,991.10	204,210,736.83
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		250,000.00	3,838,024.40
应收账款	八. (19). 1	8,404,000.00	12,905,749.05
应收款项融资			
预付款项		822,942.34	9,269,253.19
其他应收款	八. (19). 2	773,551,052.80	450,426,004.55
其中：应收利息			
应收股利		127,174,169.63	127,174,169.63
存货		152,829,935.29	
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,888,353.61	1,717,381.69
流动资产合计		1,145,168,275.14	732,367,149.71
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	八. (19). 3	6,382,522,391.66	6,296,594,219.89
其他权益工具投资		23,000,000.00	23,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,313,493.36	595,484.21
在建工程		92,389,113.10	78,617,054.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		66,413,694.87	67,397,782.17
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		34,908,672.71	27,728,757.20
非流动资产合计		6,600,547,365.70	6,493,933,298.42
资产总计		7,745,715,640.84	7,226,300,448.13
流动负债：			
短期借款		357,224,375.00	70,060,500.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		171,379,991.95	13,284,292.20
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		4,526,627.51	11,027,865.35
应交税费		6,599,566.80	6,986,784.37
其他应付款		175,494,707.53	596,122.53
其中：应付利息			
应付股利		175,282,657.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		147,360,708.33	295,504,548.61
其他流动负债			
流动负债合计		862,585,977.12	397,460,113.06
非流动负债：			
长期借款		331,000,000.00	300,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款		146,692,000.00	146,692,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		477,692,000.00	446,692,000.00
负债合计		1,340,277,977.12	844,152,113.06
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		3,930,526,216.47	3,930,526,216.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		153,308,201.86	153,308,201.86
未分配利润		568,776,675.39	545,487,346.74
所有者权益（或股东权益）合计		6,405,437,663.72	6,382,148,335.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,745,715,640.84	7,226,300,448.13

公司负责人：谢兵主管会计工作负责人：黄平会计机构负责人：李抗

合并利润表

2025年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		6,178,554,297.80	5,438,021,526.68
其中：营业收入	八.(7).61	6,178,554,297.80	5,438,021,526.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,850,642,599.20	5,495,361,107.69
其中：营业成本	八.(7).61	5,658,145,495.29	5,358,076,098.24
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	八.(7).62	18,019,551.66	14,190,362.04
销售费用	八.(7).63	16,086,824.97	14,339,799.90

管理费用	八. (7). 64	108,938,914.38	81,532,253.80
研发费用	八. (7). 65	355,275.71	388,009.50
财务费用	八. (7). 66	49,096,537.19	26,834,584.21
其中：利息费用		57,310,954.95	48,853,440.45
利息收入		16,713,332.17	23,364,326.11
加：其他收益	八. (7). 67	45,531,859.25	103,851,307.01
投资收益（损失以“－”号填列）	八. (7). 68	30,776,156.99	-5,048,474.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,610,893.84	-5,243,785.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八. (7). 71	-784,310.44	-47,083,445.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八. (7). 72	42,515,685.50	-28,393,806.39
资产处置收益（损失以“－”号填列）	八. (7). 73	149,152.89	922,381.13
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		446,100,242.79	-33,091,619.26
加：营业外收入	八. (7). 74	4,081,033.91	1,955,105.16
减：营业外支出	八. (7). 75	4,038,327.04	8,634,484.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		446,142,949.66	-39,770,998.21
减：所得税费用	八. (7). 76	46,220,326.23	19,839,130.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		399,922,623.43	-59,610,128.66
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		399,922,623.43	-59,610,128.66
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		376,906,175.23	-68,516,967.05
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		23,016,448.20	8,906,838.39
六、其他综合收益的税后净额		1,797,384,793.64	-747,507,200.27
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,565,550,990.34	-656,020,871.94
1.不能重分类进损益的其他综合收益		1,577,620,677.94	-662,403,282.44
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综			

合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		1,577,620,677.94	-662,403,282.44
(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		-12,069,687.60	6,382,410.50
(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		-12,069,687.60	6,382,410.50
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		231,833,803.30	-91,486,328.33
七、综合收益总额		2,197,307,417.07	-807,117,328.93
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,942,457,165.57	-724,537,838.99
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		254,850,251.50	-82,579,489.94
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2150	-0.0391
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2150	-0.0391

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

公司负责人：谢兵主管会计工作负责人：黄平会计机构负责人：李抗

母公司利润表

2025年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入	八.(19).4	30,118,432.80	25,435,502.83
减：营业成本	八.(19).4	7,431,899.82	6,915,796.78
税金及附加		128,411.69	200,008.29
销售费用			
管理费用		12,348,894.59	11,854,585.16
研发费用			
财务费用		8,698,833.45	10,145,298.87
其中：利息费用		9,446,455.59	11,383,544.45
利息收入		751,500.42	1,242,104.42
加：其他收益		189,527.18	132,174.92
投资收益（损失以“－”号填列）	八.(19).5	196,428,171.77	46,562,582.15
其中：对联营企业和合营企业		-3,571,828.23	-4,118,787.94

的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		443,893.45	457,874.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		198,571,985.65	43,472,445.57
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		198,571,985.65	43,472,445.57
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		198,571,985.65	43,472,445.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		198,571,985.65	43,472,445.57
（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		198,571,985.65	43,472,445.57
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：谢兵主管会计工作负责人：黄平会计机构负责人：李抗

合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,922,819,986.03	6,575,541,744.20
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		12,355,996.86	2,550,841.55
收到其他与经营活动有关的现金	八. (7). 78	113,993,833.89	52,220,478.71
经营活动现金流入小计		7,049,169,816.78	6,630,313,064.46
购买商品、接受劳务支付的现金		6,440,094,270.31	5,697,508,343.32
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		229,125,516.66	247,648,732.70
支付的各项税费		151,624,789.65	148,233,008.76
支付其他与经营活动有关的现金	八. (7). 78	112,546,230.27	114,110,540.58

经营活动现金流出小计		6,933,390,806.89	6,207,500,625.36
经营活动产生的现金流量净额		115,779,009.89	422,812,439.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		65,226,263.15	7,715,311.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,196,323.00	6,537,367.71
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	八. (7). 78	34,006,247.96	56,196,764.77
投资活动现金流入小计		100,428,834.11	70,449,443.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,966,071.22	128,171,703.65
投资支付的现金		14,590,552.76	176,777,952.16
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		205,793,387.48	2,786,709.20
支付其他与投资活动有关的现金	八. (7). 78	34,000,000.00	55,819,663.28
投资活动现金流出小计		352,350,011.46	363,556,028.29
投资活动产生的现金流量净额		-251,921,177.35	-293,106,584.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,500,000.00	68,729,847.17
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		3,492,612,970.87	1,816,952,843.55
收到其他与筹资活动有关的现金	八. (7). 78	197,441,800.39	347,919,856.21
筹资活动现金流入小计		3,691,554,771.26	2,233,602,546.93
偿还债务支付的现金		2,369,665,034.27	1,972,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,759,383.87	50,663,835.06
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	八. (7). 78	1,379,359,050.14	549,582,108.16
筹资活动现金流出小计		3,821,783,468.28	2,573,045,943.22
筹资活动产生的现金流量净额		-130,228,697.02	-339,443,396.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,397,229.76	-528,089.18
五、现金及现金等价物净增加额		-276,768,094.24	-210,265,631.18
加：期初现金及现金等价物余额		1,445,034,943.64	1,542,365,001.83
六、期末现金及现金等价物余额		1,168,266,849.40	1,332,099,370.65

公司负责人：谢兵 主管会计工作负责人：黄平 会计机构负责人：李抗

母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,792,995.60	36,002,483.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,348,245.08	3,298,725.11
经营活动现金流入小计		27,141,240.68	39,301,208.38
购买商品、接受劳务支付的现金		15,149,755.00	16,573,415.00
支付给职工及为职工支付的现金		13,502,360.38	28,373,351.10
支付的各项税费		65,103.62	212,729.03
支付其他与经营活动有关的现金		9,025,610.07	8,589,276.75
经营活动现金流出小计		37,742,829.07	53,748,771.88
经营活动产生的现金流量净额		-10,601,588.39	-14,447,563.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			144,700.70
取得投资收益收到的现金		200,000,000.00	187,452,673.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		304,700,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流入小计		504,700,000.00	387,597,373.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,960,736.47	9,831,933.81
投资支付的现金		89,500,000.00	157,803,629.12
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		613,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计		721,460,736.47	267,635,562.93
投资活动产生的现金流量净额		-216,760,736.47	119,961,811.05
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		338,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		388,000,000.00	20,000,000.00

偿还债务支付的现金		167,000,000.00	72,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,426,420.87	11,513,527.77
支付其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		227,426,420.87	83,513,527.77
筹资活动产生的现金流量净额		160,573,579.13	-63,513,527.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-66,788,745.73	42,000,719.78
加：期初现金及现金等价物余额		204,210,736.83	228,687,700.82
六、期末现金及现金等价物余额		137,421,991.10	270,688,420.60

公司负责人：谢兵主管会计工作负责人：黄平会计机构负责人：李抗

合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2025年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,752,826,570.00				2,131,100,175.53		493,928,122.37	2,850,815.78	122,449,669.39		4,230,483,954.75		8,733,639,307.82	915,159,497.78	9,648,798,805.60
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				2,131,100,175.53		493,928,122.37	2,850,815.78	122,449,669.39		4,230,483,954.75		8,733,639,307.82	915,159,497.78	9,648,798,805.60
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-35,134,148.15		1,565,550,990.34	324,230.73			190,583,960.61		1,721,325,033.53	265,633,424.67	1,986,958,458.20
（一）综合收益总额							1,565,550,990.34				376,906,175.23		1,942,457,165.57	254,930,381.12	2,197,387,546.69
（二）所有者					-35,134,148.15						-11,039,557.62		-46,173,705.77	10,703,043.55	-35,470,662.22

盛和资源控股股份有限公司2025年半年度报告

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							324,230.73					324,230.73		324,230.73
1. 本期提取							11,467,585.43					11,467,585.43		11,467,585.43
2. 本期使用							-11,143,354.70					-11,143,354.70		-11,143,354.70
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,752,826,570.00				2,095,966,027.38		2,059,479,112.71	3,175,046.51	122,449,669.39		4,421,067,915.36	10,454,964,341.35	1,180,792,922.45	11,635,757,263.80

项目	2024年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他	小计	
	优先	永续	其他											

		股	债						准 备						
一、上年期末余额	1,752,826,570.00				2,087,542,595.01		901,928,377.78	8,639,323.21	103,328,433.49		4,164,514,089.23		9,018,779,388.72	743,619,516.74	9,762,398,905.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,752,826,570.00				2,087,542,595.01		901,928,377.78	8,639,323.21	103,328,433.49		4,164,514,089.23		9,018,779,388.72	743,619,516.74	9,762,398,905.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					39,634,944.83		-656,020,871.94	23,457.66			-156,158,295.55		-772,520,765.00	155,186,345.39	-617,334,419.61
（一）综合收益总额							-656,020,871.94				-68,516,967.05		-724,537,838.99	-82,579,489.94	-807,117,328.93
（二）所有者投入和减少资本					39,634,944.83								39,634,944.83	245,701,579.96	285,336,524.79
1.所有者投入的普通股					39,634,944.83								39,634,944.83	245,701,579.96	285,336,524.79
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份															

支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三) 利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收															

益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备						23,457.66				23,457.66			23,457.66	
1.本期提取						11,683,975.09				11,683,975.09			11,683,975.09	
2.本期使用						-11,660,517.43				-11,660,517.43			-11,660,517.43	
(六)其他												153,178.36	153,178.36	
四、本期末余额	1,752,826,570.00			2,127,177,539.84	245,907,505.84	8,662,780.87	103,328,433.49		4,008,355,793.68	8,246,258,623.72	898,805,862.13		9,145,064,485.85	

公司负责人：谢兵主管会计工作负责人：黄平会计机构负责人：李抗

母公司所有者权益变动表
2025年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2025年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,752,826,570.00				3,930,526,216.47				153,308,201.86	545,487,346.74	6,382,148,335.07
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				3,930,526,216.47				153,308,201.86	545,487,346.74	6,382,148,335.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”)										23,289,328.	23,289,328.65

盛和资源控股股份有限公司2025年半年度报告

号填列)										65	
(一) 综合收益总额										198,571,985.65	198,571,985.65
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-175,282,657.00	-175,282,657.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-175,282,657.00	-175,282,657.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,752,826,570.00				3,930,526,216.47				153,308,201.86	568,776,675.39	6,405,437,663.72

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,752,826,570.00				3,923,445,569.10				130,244,462.95	460,611,556.41	6,267,128,158.46

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,752,826,570.00				3,923,445,569.10				130,244,462.95	460,611,556.41	6,267,128,158.46
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-44,168,882.93	-44,168,882.93
（一）综合收益总额										43,472,445.57	43,472,445.57
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-87,641,328.50	-87,641,328.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-87,641,328.50	-87,641,328.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,752,826,570.00				3,923,445,569.10				130,244,462.95	416,442,673.48	6,222,959,275.53

公司负责人：谢兵 主管会计工作负责人：黄平 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。

2017年2月10日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，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：谢兵；

注册资本：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2025年8月29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)的相关披露规定编制。

2、持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。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,境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

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
账龄超过1年的重要应付账款/其他应付款	单项金额超过1000万元的
重要的非全资子公司	单一主体营业收入3亿元以上的

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集团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

本集团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) 金融工具减值

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

1) 减值准备的确认方法

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

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

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

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

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

4) 金融资产减值的会计处理方法

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

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

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

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

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

②应收账款

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
	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。	编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
关联方组合	合并报表范围内主体之间的应收账款。	本公司将其评定为无风险的应收账款，不存在预期信用损失，不计提坏账准备

③其他应收款

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

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

不同组合计提坏账准备的计提方法

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

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

参见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

参见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

参见五、11 金融工具

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

参见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

参见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

参见五、11 金融工具

14、 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

参见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

参见五、11 金融工具

15、 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

参见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

参见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

参见五、11 金融工具

16、 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

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

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

参见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

参见五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

参见五、11 金融工具

18、 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19、 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。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

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

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制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集团、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。采矿权按受益年限进行平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销，但企业应当在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按规定进行摊销。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取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,本集团将该项租赁分类为融资租赁,除此之外分类为经营租赁。

4) 融资租赁

在租赁期开始日,本集团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。本集团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。本集团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。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

5) 经营租赁

在租赁期内各个期间,本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

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

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

39、 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2025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%/5%
企业所得税	应纳税所得额	5%-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	5%
米易盛泰矿业有限责任公司	25%
SHENGHERESOURCES(SINGAPORE)PTE.LTD	17%
VietnamRareEarthCompanyLimited	20%
SHENGHERESOURCES(SINGAPORE)INTERNATIONALTRADINGPET.LTD.	17%
盛和资源四川有限公司	25%
盛和锆钛（海南）有限公司	15%
海南海拓矿业有限公司	15%
广西盛和新材料科技有限公司	25%
赣州晨光稀土新材料有限公司	15%
赣州步莱铽新资源有限公司	15%
全南县新资源稀土有限责任公司	15%
赣州奥利斯特有色金属有限公司	按照收入的0.5%加每个月定额税额征收
赣州盛和新材料有限公司	25%
盛和（全南）新材料有限公司	15%
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	15%
江苏瑞昱新材料发展有限公司	25%
盛和资源（连云港）新材料科技有限公司	15%
盛和资源（海南）国际贸易有限公司	15%
盛和资源（海南）有限公司	15%
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%
VREXHOLD COPte.Ltd.	17%
眉山市银河稀土萃取有限公司	5%
乐山盛和新材料科技有限公司	5%
AFRICARESOURCESCO.LTD	19%
尼亚提砂矿有限公司	30%
步莱铽（香港）新材料有限公司	8.25%
盛和（海南）矿业投资有限公司	5%
四川三稀环保科技有限公司	5%
山东鑫方园新材料科技有限公司	15%
深圳市华港投资集团有限公司	5%

嘉成矿业（上海）有限公司	5%
嘉成控股（开曼）有限公司	0%
香港新光商贸有限公司	8.25%
马达加斯加嘉成矿业有限公司	10%
江阴加华新材料资源有限公司	15%
淄博加华新材料资源有限公司	25%
步莱斌（马来西亚）新材料有限公司	24%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

乐山盛和稀土有限公司于2024年11月5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GR202451000982，有效期为三年。

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

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

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

盛和（全南）新材料有限公司经营项目符合国家现行的《产业结构调整指导目录》中：“九、3综合利用：高效、节能、低污染、规模化再生资源回收与综合利用。”可享受2020年4月23日财政部、税务总局、国家发展改革委员会出台的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》中企业所得税减按15%的税率优惠。

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

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。

德昌盛和新材料科技有限公司、乐山盛和新材料科技有限公司、眉山市银河稀土萃取有限公司、四川三稀环保科技有限公司、深圳市华港投资集团有限公司、嘉成矿业（上海）有限公司、盛和（海南）矿业投资有限公司适用财政部税务总局公告2023年第6号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据马达加斯加《对外投资合作国别（地区）指南》（2023年版），马达加斯加嘉成矿业有限公司是当地主要矿业投资公司，适用税收优惠政策，所得税税率10%。

江阴加华新材料资源有限公司于2024年11月19日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202432004167，有效期为三年。

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	164,056.56	226,492.71
银行存款	1,168,100,503.96	1,432,594,434.15
其他货币资金	1,281,775,273.60	1,093,155,207.99
存放财务公司存款		
合计	2,450,039,834.12	2,525,976,134.85
其中：存放在境外的款项总额	354,575,754.89	288,007,169.56

其他说明

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

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	12,637,414.94	29,621,955.40
商业承兑票据		380,000.00
合计	12,637,414.94	30,001,955.40

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,048,237.66	
商业承兑票据		
合计	9,048,237.66	

(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	12,637,414.94	100.00			12,637,414.94	30,021,955.40	100.00	20,000.00	0.07	30,001,955.40
其中：										
银行承兑汇票	12,637,414.94	100.00			12,637,414.94	29,621,955.40	98.75			29,621,955.40
商业承兑汇票						400,000.00	1.25	20,000.00	5.00	380,000.00
合计	12,637,414.94	/		/	12,637,414.94	30,021,955.40	/	20,000.00	/	30,001,955.40

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：票据分类

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（%）
银行承兑汇票	12,637,414.94		
商业承兑汇票			
合计	12,637,414.94		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	20,000.00		20,000.00			
合计	20,000.00		20,000.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	763,439,776.56	648,753,362.66
1年以内	763,439,776.56	648,753,362.66
1至2年	116,902,385.95	3,011,783.68
2至3年	388,450.19	101,801,222.27
3年以上		
3至4年	25,232,050.00	177,574,615.67
4至5年	126,685,809.06	3,417,432.00
5年以上	68,255,291.06	62,479,545.60
合计	1,100,903,762.82	997,037,961.88

(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	57,354,186.15	5.21	57,354,186.15	100.00		57,153,109.89	5.73	56,466,951.59	98.80	686,158.30
其中：										
按组合计提坏账准备	1,043,549,576.67	94.79	178,801,648.22	17.13	864,747,928.45	939,884,851.99	94.27	174,040,027.86	18.52	765,844,824.13
其中：										
账龄组合	1,043,549,576.67	94.79	178,801,648.22	17.13	864,747,928.45	939,884,851.99	94.27	174,040,027.86	18.52	765,844,824.13
合计	1,100,903,762.82	/	236,155,834.37	/	864,747,928.45	997,037,961.88	/	230,506,979.45	/	766,530,982.43

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	446,680.28	446,680.28	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	489,433.83	489,433.83	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
江西华丽丰科技有限公司	246,300.00	246,300.00	100.00	经核实无法收回
江西华丽丰光电有限公司	813,000.00	813,000.00	100.00	经核实无法收回
陈自福	158,046.00	158,046.00	100.00	经核实无法收回
湖南省恒鑫饰品有限公司	124,272.00	124,272.00	100.00	经核实无法收回
安徽精卓光显技术有限责任公司	2,015,191.70	2,015,191.70	100.00	经营不善回款困难
淄博加新磁性材料有限公司	3,117,066.48	3,117,066.48	100.00	经核实无法收回
合计	57,354,186.15	57,354,186.15	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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	763,439,776.56	38,171,988.82	5.00
1至2年	116,902,385.95	11,690,238.60	10.00
2至3年	388,450.19	116,535.06	30.00

3至4年	25,232,050.00	12,616,025.00	50.00
4至5年	106,900,266.16	85,520,212.93	80.00
5年以上	30,686,647.81	30,686,647.81	100.00
合计	1,043,549,576.67	178,801,648.22	17.13

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	174,040,027.86	15,762,572.99	12,875,802.84		1,874,850.21	178,801,648.22
单项计提	56,466,951.59		2,229,831.92		3,117,066.48	57,354,186.15
合计	230,506,979.45	15,762,572.99	15,105,634.76		4,991,916.69	236,155,834.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	116,821,872.45		116,821,872.45	10.61	11,682,187.25
单位 2	97,789,072.77		97,789,072.77	8.88	78,231,258.22
单位 3	32,491,621.39		32,491,621.39	2.95	18,493,297.11
单位 4	31,463,900.00		31,463,900.00	2.86	1,573,195.00
单位 5	31,292,260.34		31,292,260.34	2.84	1,564,613.02
合计	309,858,726.95		309,858,726.95	28.15	111,544,550.60

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

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	244,753,649.42	353,882,030.08
合计	244,753,649.42	353,882,030.08

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,504,903,668.65	
合计	1,504,903,668.65	

(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	244,753,649.42	100.00			244,753,649.42	353,882,030.08	100.00			353,882,030.08
其中：										
账龄组合	244,753,649.42	100.00			244,753,649.42	353,882,030.08	100.00			353,882,030.08
合计	244,753,649.42	/		/	244,753,649.42	353,882,030.08	/		/	353,882,030.08

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	244,753,649.42		
合计	244,753,649.42		

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

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	832,433,500.49	97.91	611,961,293.24	99.66
1至2年	17,135,011.69	2.02	1,845,743.50	0.30
2至3年	380,544.27	0.04	197,434.42	0.03
3年以上	279,805.47	0.03	82,371.05	0.01
合计	850,228,861.92	100.00	614,086,842.21	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(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：元币种：人民币

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	170,921,250.00	20.10
单位2	47,585,395.72	5.60
单位3	43,612,618.98	5.13
单位4	36,770,000.00	4.32
单位5	31,112,738.24	3.66
合计	330,002,002.94	38.81

其他说明：

无

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		49,293,206.52
其他应收款	80,201,280.55	95,907,162.20
合计	80,201,280.55	145,200,368.72

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
润和催化剂股份有限公司		2,268,206.52
中核华盛矿产有限公司		47,025,000.00
合计		49,293,206.52

(8). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
润和催化剂股份有限公司	11,341,032.58	5年及以上	对方业务发展期	是，账龄较长
合计	11,341,032.58	/	/	/

(9). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	11,341,032.58	100.00	11,341,032.58	100.00		60,841,032.58	100.00	11,547,826.06	18.98	49,293,206.52
其中：										
账龄组合	11,341,032.58	100.00	11,341,032.58	100.00		60,841,032.58	100.00	11,547,826.06	18.98	49,293,206.52
合计	11,341,032.58	/	11,341,032.58	/		60,841,032.58	/	11,547,826.06	/	49,293,206.52

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	11,341,032.58	11,341,032.58	100.00
合计	11,341,032.58	11,341,032.58	100.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	11,547,826.06			11,547,826.06
2025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	2,268,206.52			2,268,206.52
本期转回	2,475,000.00			2,475,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	11,341,032.58			11,341,032.58

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收股利	11,547,826.06	2,268,206.52	2,475,000.00			11,341,032.58
合计	11,547,826.06	2,268,206.52	2,475,000.00			11,341,032.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	32,103,084.15	39,007,180.19
1年以内	32,103,084.15	39,007,180.19
1至2年	15,650,909.62	46,416,730.76
2至3年	28,919,898.46	4,214,194.16
3年以上		
3至4年	4,169,394.16	1,289,381.70
4至5年	1,262,783.33	16,580,720.91
5年以上	160,296,682.94	150,231,083.82
合计	242,402,752.66	257,739,291.54

(14). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	171,319,804.94	185,552,230.40
托管收益	22,598,896.55	22,598,896.55
保证金、备用金及押金	35,925,850.20	23,546,726.41
代扣代缴款项	1,099,862.52	1,089,833.41
应收赔偿款		14,872,039.24

应收暂付款	10,000,000.00	10,079,565.53
其他	1,458,338.45	
合计	242,402,752.66	257,739,291.54

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	66,749,234.02		95,082,895.32	161,832,129.34
2025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	355,992.60			355,992.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	13,350.17			13,350.17
2025年6月30日余额	67,118,576.79		95,082,895.32	162,201,472.11

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
以账龄特征为基础的预期信用损失组合的其他应收款	142,313,330.64	11,110,288.90	10,754,296.30		-13,350.17	142,682,673.41
单项计提	19,518,798.70					19,518,798.70

合计	161,832,129.34	11,110,288.90	10,754,296.30		-13,350.17	162,201,472.11
----	----------------	---------------	---------------	--	------------	----------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
MELIORRESOURCESINC	35,563,285.18	14.67	往来款	5年以上	35,563,285.18
四川和地矿业发展有 限公司	22,598,896.55	9.32	托管收益	2-4年	7,187,208.00
冕宁县万凯丰稀土矿 业有限公司	21,105,526.91	8.71	往来款	5年以上	21,105,526.91
CV. KURNIAALAMSEJATI	18,078,806.16	7.46	往来款	5年以上	18,078,806.16
成都市双流区财政局	12,175,000.00	5.02	保证金	5年以上	
合计	109,521,514.80	45.18	/	/	81,934,826.25

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	1,479,713,052.71	37,088,822.74	1,442,624,229.97	1,869,263,831.31	65,112,455.50	1,804,151,375.81
在产品	1,543,258,367.97	27,723,928.12	1,515,534,439.85	1,204,149,486.72	14,301,180.95	1,189,848,305.77
库存商品	1,963,710,510.70	35,581,382.40	1,928,129,128.30	1,407,447,209.69	52,391,829.09	1,355,055,380.60
周转材料	3,124,704.27		3,124,704.27	337,905.14		337,905.14
消耗性生物资产						
合同履约成本	8,030,340.96		8,030,340.96			
委托加工物资	92,734,556.53		92,734,556.53	77,878,245.25	1,299,383.21	76,578,862.04
发出商品	248,962,522.94	4,394,087.11	244,568,435.83	31,466,517.90	1,569,122.91	29,897,394.99
合计	5,339,534,056.08	104,788,220.37	5,234,745,835.71	4,590,543,196.01	134,673,971.66	4,455,869,224.35

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	65,112,455.50	2,190,367.82	1,642,258.63	31,856,259.21		37,088,822.74
在产品	14,301,180.95	3,796,097.54	10,901,273.85	1,274,624.22		27,723,928.12
库存商品	52,391,829.09	5,108,102.44	5,748,827.19	27,667,376.32		35,581,382.40
周转材料						

消耗性生物资产					
合同履约成本					
委托加工物资	1,299,383.21			1,299,383.21	
发出商品	1,569,122.91	2,824,964.20			4,394,087.11
合计	134,673,971.66	13,919,532.00	18,292,359.67	62,097,642.96	104,788,220.37

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
待处理财产损益	3,048,842.96	4,055,195.57
合计	3,048,842.96	4,055,195.57

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

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	121,452,230.29	91,535,721.49
待认证进项税额	364,471,037.74	278,932,822.82
暂估增值税进项税	2,350,201.59	14,993,505.89
大额定期存单		
预缴税费	1,904,623.17	51,014,730.75
待摊费用	731,735.05	1,243,426.74
合计	490,909,827.84	437,720,207.69

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其 他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
宁夏丰华实业有限公司	37,256,189.79				-596,274.06						36,659,915.73	
冕宁县冕里稀土选矿 有限责任公司	42,867,080.90				-604,713.29						42,262,367.61	
宁夏丰华生物科技有 限公司	21,900,727.54				1,115,763.12						23,016,490.66	
巨星新材料有限公司	90,278,185.27				-1,228,628.98						89,049,556.29	
中稀（四川）稀土有 限公司	27,008,016.14				-105,749.23						26,902,266.91	
苏州天索企业管理有 限公司	5,035,505.96				-2,152,225.79						2,883,280.17	
润和催化剂股份有限 公司	65,250,198.60				2,093,298.56						67,343,497.16	
冕宁县新盛源新材料 科技有限公司	22,559,049.73				-322,573.49						22,236,476.24	
四川盛同稀土伴生物 处置有限公司	25,952,601.03				-213,627.45						25,738,973.58	

广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	104,268,186.40				7,116,064.34						111,384,250.74
衡阳市谷道新材料科技有限公司	93,576,156.05				16,406,060.10			15,561,000.00			94,421,216.15
中核华盛矿产有限公司	82,098,521.55				9,056,027.16						91,154,548.71
小计	618,050,418.96				30,563,421.00			15,561,000.00			633,052,839.96
合计	618,050,418.96				30,563,421.00			15,561,000.00			633,052,839.96

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
EnergyTransitionMineral	22,739,274.20			5,726,688.27			28,465,962.47			8,775,742.41	

sLtd										
峨边彝族自治县农村信用合作联社	400,000.00					400,000.00				
赣州银行股份有限公司	33,868,202.36					33,868,202.36				
江西全南农村商业银行股份有限公司	1,876,126.48					1,876,126.48				
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				
MPMaterialsCorp	1,538,131,368.68			1,728,630,610.66		3,266,761,979.34		2,498,272,089.22		
PeakRareEarths	31,404,483.59	6,901,753.08		72,693,165.08		110,999,401.75			129,129,708.48	
WIMResource（盈拓）	99,468,314.23				412,352.65	99,055,961.58		2,114,341.05		
VitalMetalsLimited	5,891,781.50				91,135.79	5,800,645.71			22,969,014.91	
合计	1,766,779,551.04	6,901,753.08		1,807,050,464.01	503,488.44	3,580,228,279.69		2,500,386,430.27	160,874,465.80	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、 其他非流动金融资产

适用 不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,607,720,283.12	1,545,129,281.47
固定资产清理		
合计	1,607,720,283.12	1,545,129,281.47

其他说明：
无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,157,964,480.35	864,523,622.62	62,225,087.37	36,989,791.78	2,121,702,982.12
2.本期增加金额	125,896,086.22	117,970,109.69	5,444,213.58	14,643,972.37	263,954,381.86
(1) 购置	644,748.40	19,371,494.45	2,685,815.68	1,763,212.94	24,465,271.47
(2) 在建工程 转入	78,630,147.19	19,977,433.09	69,469.03	573,827.39	99,250,876.70
(3) 企业合并 增加	46,621,190.63	78,621,182.15	2,688,928.87	12,306,932.04	140,238,233.69
(4) 其他					
3.本期减少金额	1,875,425.27	11,713,719.41	3,771,248.94	399.07	17,360,792.69
(1) 处置或报 废	1,780,038.45	8,958,737.60	1,389,251.46	333.33	12,128,360.84
(2) 处置子公 司					
(3) 转入投资 性房地产					
(4) 其他转出	95,386.82	2,754,981.81	2,381,997.48	65.74	5,232,431.85
4.期末余额	1,281,985,141.30	970,780,012.90	63,898,052.01	51,633,365.08	2,368,296,571.29
二、累计折旧					
1.期初余额	206,945,923.01	282,092,215.46	43,123,249.76	23,572,774.01	555,734,162.24
2.本期增加金额	62,801,889.75	108,254,222.23	5,758,534.21	11,337,818.73	188,152,464.92
(1) 计提	27,491,118.49	40,806,117.36	3,671,057.75	1,753,132.79	73,721,426.39
(2) 企业合并 增加	35,310,771.26	67,448,104.87	2,087,476.46	9,584,685.94	114,431,038.53

(3) 其他					
3.本期减少金额	404,232.20	9,667,860.45	3,729,571.40	399.07	13,802,063.12
(1) 处置或报废	404,232.20	7,715,577.61	1,347,573.92	333.33	9,467,717.06
(2) 处置子公司					
(3) 转入投资性房地产					
(4) 其他转出		1,952,282.84	2,381,997.48	65.74	4,334,346.06
4.期末余额	269,343,580.56	380,678,577.24	45,152,212.57	34,910,193.67	730,084,564.04
三、减值准备					
1.期初余额	13,000,851.35	7,319,999.16		518,687.90	20,839,538.41
2.本期增加金额		9,652,185.72			9,652,185.72
(1) 计提		5,041,031.77			5,041,031.77
(2) 企业合并增加		4,611,153.95			4,611,153.95
(3) 其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 处置子公司					
(3) 其他转出					
4.期末余额	13,000,851.35	16,972,184.88		518,687.90	30,491,724.13
四、账面价值					
1.期末账面价值	999,640,709.39	573,129,250.78	18,745,839.44	16,204,483.51	1,607,720,283.12
2.期初账面价值	938,017,705.99	575,111,408.00	19,101,837.61	12,898,329.87	1,545,129,281.47

(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
盛和德昌公司生产用房	24,987,054.15	产权证书正在办理中
盛和德昌公司非生产用房	17,744,013.83	产权证书正在办理中
赣州晨光公司生产用房	397,975.64	自建自用，无产权证
赣州晨光公司非生产用房	1,620,799.62	自建自用，无产权证
赣州晨光公司附属构筑物	130,333.22	自建自用，无产权证
盛和连云港公司生产用房	323,300.34	随建厂土地共同取得，未办理权证
盛和连云港公司非生产用房	37,265.78	随建厂土地共同取得，未办理权证
江阴加华公司生产用房	885,644.93	租用的集体土地上，不能办房产

		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	180,926,258.57	221,916,502.04
工程物资		100,850,809.51
合计	180,926,258.57	322,767,311.55

其他说明:

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	92,246,113.10		92,246,113.10	78,617,054.95		78,617,054.95
坦桑尼亚海滨砂项目	13,511,284.11		13,511,284.11	7,968,529.68		7,968,529.68
晨光年产12000万吨稀土金属和合金智能化技改项目	7,187,781.42		7,187,781.42	3,675,625.84		3,675,625.84
1.5万吨/年高性能抛光粉项目	22,680,144.36		22,680,144.36	14,255,434.53		14,255,434.53
乐山生产车间升级改造	99,725.83		99,725.83	1,323,823.34		1,323,823.34
乐山科百瑞稀土金属深加工技术升	5,103,178.83		5,103,178.83	6,549,604.07		6,549,604.07

级改造项目					
年产 3300 吨稀土氧化 物项目	18,331,417.98		18,331,417.98	12,746,814.16	12,746,814.16
包头 6000 吨金属项目	48,264.60		48,264.60	80,839,125.55	80,839,125.55
其他	21,718,348.34		21,718,348.34	15,940,489.92	15,940,489.92
合计	180,926,258.57		180,926,258.57	221,916,502.04	221,916,502.04

(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	78,617,054.95	13,640,562.57		11,504.42	92,246,113.10	74.50	74.50				自筹
乐山生产车间升级改造	150,650,928.00	1,323,823.34	1,796,247.50	3,020,345.01		99,725.83	71.58	71.58				自筹
1.5万吨/年高性能抛光粉项目	499,930,000.00	14,255,434.53	8,424,709.83			22,680,144.36	4.54	4.54				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	6,549,604.07			1,446,425.24	5,103,178.83	43.35	100.00				自筹
包头三隆6000吨金属	120,576,100.00	80,839,125.55	413,782.99	81,204,643.94		48,264.60	67.38	99.34	688,731.40			自筹、项目贷款

项目												
年产 3300吨 稀土氧化 物项目	495,982,500.00	12,746,814.16	5,584,603.82			18,331,417.98	54.49	54.49				自筹
坦桑尼 亚海滨 砂项目	550,429,700.00	7,968,529.68	6,172,744.38	629,989.95		13,511,284.11	2.57	2.57				自筹
智能化 工程技 改项目	234,390,600.00	3,675,625.84	5,545,204.53	2,033,048.95		7,187,781.42	51.30	100.00				自筹
合计	2,453,614,327.39	205,976,012.12	41,577,855.62	86,888,027.85	1,457,929.66	159,207,910.23	/	/	688,731.40		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				100,850,809.51		100,850,809.51
专用设备						
合计				100,850,809.51		100,850,809.51

其他说明：

无

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

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	房屋建筑物及土地	合计
一、账面原值		
1.期初余额	9,346,635.69	9,346,635.69
2.本期增加金额		
(1) 新增租赁		

(2) 企业合并增加	8,959,984.01	8,959,984.01
3.本期减少金额		
(1) 处置子公司		
(2) 其他转出		
4.期末余额	18,306,619.70	18,306,619.70
二、累计折旧		
1.期初余额	5,338,152.23	5,338,152.23
2.本期增加金额	6,145,980.48	6,145,980.48
(1)计提	1,426,013.96	1,426,013.96
(2) 企业合并增加	4,719,966.52	4,719,966.52
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2) 处置子公司		
(3) 其他转出		
4.期末余额	11,484,132.71	11,484,132.71
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,822,486.99	6,822,486.99
2.期初账面价值	4,008,483.46	4,008,483.46

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件以及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	370,745,810.72	137,444,641.14		700,122,280.93	10,465,657.61	1,218,778,390.40
2.本期增加金额	355,675.99	22,689,515.38			759,957.03	23,805,148.40

(1)购置	355,675.99				759,957.03	1,115,633.02
(2)内部研发						
(3)企业合并增加		22,689,515.38				22,689,515.38
(4)其他						
3.本期减少金额	260,564.91					260,564.91
(1)处置						
(2)处置子公司						
(3)转入投资性房地产						
(4)其他转出	260,564.91					260,564.91
4.期末余额	370,840,921.80	160,134,156.52		700,122,280.93	11,225,614.64	1,242,322,973.89
二、累计摊销						
1.期初余额	69,977,555.20	129,886,945.75		10,189,272.32	5,896,854.91	215,950,628.18
2.本期增加金额	4,316,462.60	2,392,466.89		4,350,473.54	633,264.46	11,692,667.49
(1)计提	4,316,462.60	1,133,546.07		4,350,473.54	633,264.46	10,433,746.67
(2)企业合并增加		1,258,920.82				1,258,920.82
(3)其他						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)处置子公司						
(3)转入投资性房地产						
(4)其他转出						
4.期末余额	74,294,017.80	132,279,412.64		14,539,745.86	6,530,119.37	227,643,295.67
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	296,546,904.00	27,854,743.88		685,582,535.07	4,695,495.27	1,014,679,678.22
2.期初账面价值	300,768,255.52	7,557,695.39		689,933,008.61	4,568,802.70	1,002,827,762.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
赣州晨光稀土新材料有限公司	161,939,525.10					161,939,525.10
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	126,330,842.30					126,330,842.30
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

眉山银河稀土萃取有限公司	165,841.49				165,841.49
山东鑫方园新材料科技有限公司	4,460,592.18				4,460,592.18
江阴加华新材料资源有限公司		6,409,508.68			6,409,508.68
合计	819,464,878.45	6,409,508.68			825,874,387.13

(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	其他	处置	其他	
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						
眉山银河稀土萃取有限公司	165,841.49					165,841.49
山东鑫方园新材料科技有限公司						
江阴加华新材料资源有限公司						
合计	529,740,516.19					529,740,516.19

(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	主要由步莱斌、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	主要由包头三隆构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或	基于内部管理目的，该资产组归属	是

	者资产组产生的现金流入。	于其他（海外）分部	
眉山银河稀土萃取有限公司	主要由眉山银河构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于四川分部	是
山东鑫方园新材料科技有限公司	主要由山东鑫方园构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于四川分部	是
江阴加华新材料资源有限公司	主要由江阴加华构成，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，该资产组归属于江西分部	本年新增

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
科百瑞公司合并商誉	14,036.83	16,520.00		5年	收入增长率分别为：2.31%;0%;0%;0%;0%。 利润率分别为：1.30%;3.68%;3.67%;3.67%;3.67%	管理层批准的财务预算	收入增长率为0%，利润率为3.67%	管理层批准的财务预算
赣州晨光公司合并商誉	116,429.43	130,610.00		5年	收入增长率分别为：24.33%;0%;0%;0%;0%。 利润率分别为：3.56%;3.48%;3.25%;3.25%;3.25%	管理层批准的财务预算	收入增长率为0%，利润率为3.25%	管理层批准的财务预算
包头三隆公司合并商誉	26,097.49	26,260.00		5年	收入增长率分别为：-21.09%;7.47%;7.58%;7.61%;7.64%。 利润率分别为：1.86%;3.85%;4.04%;4.18%;4.37%	管理层批准的财务预算	收入增长率为0%，利润率为4.37%	管理层批准的财务预算
鑫方园公	4,579.78	6,339.00		5年	收入增长率分别为：.5%;0%;0%;0%;0%。	管理层批准的	收入增长率为0%，	管理层批准的

司合并商誉					利润率分别为： 11.03%;11.03%;11.03%;11.03%;11.03%	财务预算	利润率为 11.03%	财务预算
合计	161,143.53	179,729.00		/	/	/	/	/

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 (%)		
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司				累计不低于 10,250 万元	累计完成 16,032.49 万元	156.41		

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
大修支出	5,019,756.09	235,000.00	723,196.03		4,531,560.06
装修费	1,736,606.30	935,137.61	521,333.03		2,150,410.88
其他	147,310.74		18,882.65		128,428.09
合计	6,903,673.13	1,170,137.61	1,263,411.71		6,810,399.03

其他说明：

无

29、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	514,486,559.42	74,120,087.01	506,588,031.30	79,215,137.56
内部交易未实现利润	68,894,363.82	13,181,532.56	43,812,545.80	8,120,416.16
可抵扣亏损	483,970,944.53	73,941,607.32	446,007,616.13	68,880,503.90
应付职工薪酬			5,632,057.49	844,808.62
递延收益	32,050,101.66	5,533,815.25	33,788,100.65	5,834,865.10
租赁负债	6,050,436.25	907,565.44	4,228,209.08	634,231.36
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动			1,761,480.67	264,222.10
非同一控制企业合并资产评估减值	13,529,261.40	2,029,389.21		
预计负债	47,181,927.81	7,077,289.17		
合计	1,166,163,594.89	176,791,285.96	1,041,818,041.12	163,794,184.80

(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	140,339,438.79	22,286,859.65	107,084,791.36	16,563,463.69
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	3,965,207.59	594,781.14		
固定资产一次性扣除	58,269,000.68	8,740,350.10	65,358,970.29	9,803,845.54
内部未实现利润	3,619,636.52	542,945.46	2,730,492.20	409,573.83
使用权资产	2,962,809.34	444,421.40	4,008,483.46	605,346.11
合计	209,156,092.92	32,609,357.75	179,182,737.31	27,382,229.17

(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	33,031,210.16	582,561,330.38
可抵扣亏损	161,889,815.28	171,813,270.39
合计	194,921,025.44	754,374,600.77

(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
2025年	56,823,055.02	56,823,055.02	
2026年	13,806,236.56	13,806,236.56	
2027年	7,084,723.32	18,095,885.46	
2028年	81,546,672.05	81,995,515.58	
2029年	1,092,577.77	1,092,577.77	
2030年	1,536,550.56		
合计	161,889,815.28	171,813,270.39	/

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						
铺底料液	487,880,108.10		487,880,108.10	362,678,202.88		362,678,202.88
预付土地出让金	6,853,000.00		6,853,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
预付工程款和设备款	10,946,872.71		10,946,872.71	10,804,360.20		10,804,360.20
预付投资款	23,961,800.00		23,961,800.00	23,961,800.00		23,961,800.00
合计	529,641,780.81		529,641,780.81	398,944,363.08		398,944,363.08

其他说明：

无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限	受限	账面余额	账面价值	受限	受限情况

			类型	情况			类型	
货币资金	1,281,772,984.72	1,281,772,984.72	其他	票据保证金	1,080,941,191.21	1,080,941,191.21	其他	票据保证金
应收票据					1,100,000.00	1,100,000.00	质押	质押借款
存货								
其中：数据资源								
固定资产	209,112,829.89	143,962,961.54	抵押	抵押借款	49,623,780.05	31,963,749.51	抵押	抵押借款
无形资产	34,925,253.93	24,262,864.17	抵押	抵押借款	36,202,221.93	25,756,487.18	抵押	抵押借款
其中：数据资源								
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	104,298,072.00	104,298,072.00	质押	质押借款
合计	1,630,109,140.54	1,554,296,882.43	/	/	1,272,165,265.19	1,244,059,499.90	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,243,572,779.34	2,273,961,910.26
抵押借款	44,362,631.81	
保证借款	1,076,292,550.42	834,589,121.40
信用借款	737,805,634.49	318,928,942.81
合计	4,102,033,596.06	3,427,479,974.47

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、 衍生金融负债

适用 不适用

35、 应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	63,260,113.20	60,794,250.00
信用证	272,311,106.10	
合计	335,571,219.30	60,794,250.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采购材料及商品	306,369,402.03	345,909,903.49
应付设备及工程款	92,974,914.72	106,761,981.73
应付加工费	4,990,868.75	20,417,558.28
应付服务费	4,810,563.77	16,129,743.91
其他采购	182.67	996,061.18
合计	409,145,931.94	490,215,248.59

(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	29,985,333.78	与对方有争议
合计	29,985,333.78	/

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	196,476,394.17	178,954,944.70
减：计入其他流动负债（附注七、44）	18,482,265.02	17,782,296.79
合计	177,994,129.15	161,172,647.91

(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	121,696,702.66	164,209,798.89	217,238,866.39	68,667,635.16
二、离职后福利-设定提存计划	18,956.22	12,718,997.51	11,941,739.73	796,214.00
三、辞退福利		145,687.10	138,062.64	7,624.46
四、一年内到期的其他福利		266,109.76	266,109.76	
合计	121,715,658.88	177,340,593.26	229,584,778.52	69,471,473.62

(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	92,497,813.32	140,093,448.30	195,940,664.31	36,650,597.31

二、职工福利费	19,423.22	8,173,472.16	7,031,859.13	1,161,036.25
三、社会保险费	2,997.21	7,529,070.47	7,040,242.83	491,824.85
其中：医疗保险费	2,066.18	5,899,776.89	5,542,780.66	359,062.41
工伤保险费	809.49	1,046,887.98	960,064.09	87,633.38
生育保险费		192,715.94	151,366.83	41,349.11
其他	121.54	389,689.66	386,031.25	3,779.95
四、住房公积金	1,375.00	4,284,618.60	3,971,409.60	314,584.00
五、工会经费和职工教育经费	29,175,093.91	4,129,189.36	3,254,690.52	30,049,592.75
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	121,696,702.66	164,209,798.89	217,238,866.39	68,667,635.16

(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	18,834.68	12,310,954.34	11,555,237.16	774,551.86
2、失业保险费	121.54	408,043.17	386,502.57	21,662.14
3、企业年金缴费				
合计	18,956.22	12,718,997.51	11,941,739.73	796,214.00

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	7,527,182.93	14,814,587.27
消费税		
营业税		
企业所得税	177,592,672.97	175,056,855.02
个人所得税	1,586,534.01	5,819,050.89
城市维护建设税	296,173.36	1,048,024.94
教育费附加(含地方教育费附加)	279,546.14	772,311.60
房产税	1,532,055.01	1,434,081.14
土地使用税	725,284.94	654,097.91
印花税	2,998,121.94	3,520,460.97
其他	395,806.21	319,898.84
土地增值税	6,052,557.47	6,052,557.47
合计	198,985,934.98	209,491,926.05

其他说明：

无

41、其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	222,292,658.79	63,845,761.79
其他应付款	67,495,212.01	126,463,881.66
合计	289,787,870.80	190,309,643.45

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	222,292,658.79	63,845,761.79
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	222,292,658.79	63,845,761.79

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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

(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	51,941,513.33	41,926,520.28
往来款	6,770,276.93	57,057,245.18
应付股权收购款		4,576,500.00
预提费用	2,110,105.06	12,614,495.15
代扣职工社保及公积金	673,834.15	147,393.16
押金、保证金	5,913,090.00	3,922,194.08
已报销未付款项	2,952.63	2,993,399.56
其他	83,439.91	3,226,134.25
合计	67,495,212.01	126,463,881.66

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

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	150,719,408.33	494,677,844.44
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
1年内到期的租赁负债	4,058,055.38	1,588,515.26
1年内到期的预计负债	39,238,075.81	
合计	194,015,539.52	518,754,839.70

其他说明：

1年内到期的预计负债为公司固废处置需承担相应的现时义务，且金额能够可靠计量。

44、 其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额（附注七、38）	18,482,265.02	17,782,296.79
合计	18,482,265.02	17,782,296.79

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	30,350,175.68	28,129,555.68
保证借款	300,105,462.50	117,105,462.50
信用借款	331,000,000.00	300,000,000.00
合计	661,455,638.18	445,235,018.18

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	4,726,337.43	4,228,209.08
减：一年内到期的租赁负债	-2,733,956.66	-1,588,515.26
合计	1,992,380.77	2,639,693.82

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	146,692,000.00	146,692,000.00
专项应付款		
合计	146,692,000.00	146,692,000.00

其他说明：

无

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	146,692,000.00	146,692,000.00
合计	146,692,000.00	146,692,000.00

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他	8,075,936.65		本期非同一控制企业合并增加
合计	8,075,936.65		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债为公司固废处置需承担相应的现时义务，且金额能够可靠计量。

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	33,788,100.66	300,000.00	2,037,999.00	32,050,101.66	
合计	33,788,100.66	300,000.00	2,037,999.00	32,050,101.66	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

适用 不适用

53、 股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

无

54、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、 资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,217,365,642.90			4,217,365,642.90
其他资本公积	-2,086,265,467.37		35,134,148.15	-2,121,399,615.52
合计	2,131,100,175.53		35,134,148.15	2,095,966,027.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	369,891,320.82	1,812,214,980.52			859,003.24	1,577,620,677.94	233,735,299.34	1,947,511,998.76
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	369,891,320.82	1,812,214,980.52			859,003.24	1,577,620,677.94	233,735,299.34	1,947,511,998.76
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	124,036,801.55	-13,971,183.64				-12,069,687.60	-1,901,496.04	111,967,113.95
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	124,036,801.55	-13,971,183.64				-12,069,687.60	-1,901,496.04	111,967,113.95
其他综合收益合计	493,928,122.37	1,798,243,796.88			859,003.24	1,565,550,990.34	231,833,803.30	2,059,479,112.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,850,815.78	11,467,585.43	11,143,354.70	3,175,046.51
合计	2,850,815.78	11,467,585.43	11,143,354.70	3,175,046.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	122,449,669.39			122,449,669.39
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	122,449,669.39			122,449,669.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,230,483,954.75	4,164,514,089.23
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	4,230,483,954.75	4,164,514,089.23
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	376,906,175.23	207,196,451.93
减: 提取法定盈余公积		19,121,235.90
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	122,697,859.90
转作股本的普通股股利		
其他	11,039,557.62	-592,509.39
期末未分配利润	4,421,067,915.36	4,230,483,954.75

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,145,412,358.26	5,649,309,839.09	5,403,219,783.86	5,328,581,065.35
其他业务	33,141,939.54	8,835,656.20	34,801,742.82	29,495,032.89
合计	6,178,554,297.80	5,658,145,495.29	5,438,021,526.68	5,358,076,098.24

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,865,192.07	1,795,860.15
教育费附加	2,580,011.35	847,757.91
资源税	117,307.78	5,758.97
房产税	4,068,711.11	2,804,648.05
土地使用税	2,547,724.80	2,192,962.70
车船使用税	11,699.60	11,880.00
印花税	5,531,676.48	5,367,012.25
其他	297,228.47	1,164,482.01
合计	18,019,551.66	14,190,362.04

其他说明：

无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,622,895.85	5,906,135.92
广告费	7,089.30	3,151.09
港杂费		19,957.22
保险费	144,356.69	132,707.92
包装费	25,546.89	508,185.83
装卸费	9,824.71	546.59
商检费	63,174.94	102,715.92
代理费	6,578,617.53	5,105,482.62
差旅费	815,145.18	835,514.36
业务招待费	1,439,102.82	
其他	381,071.06	1,725,402.43
合计	16,086,824.97	14,339,799.90

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,990,116.03	28,496,057.27
折旧及摊销费	22,019,378.77	16,037,503.81
中介机构费用	6,190,063.21	7,395,054.66
差旅费	3,819,097.78	3,094,784.60
业务招待费	6,069,609.53	7,911,650.92
房屋租赁费及物业管理费	2,832,753.44	2,014,457.70
维修费	1,019,657.00	545,407.46
咨询费	4,556,775.79	2,063,613.61
办公费	2,265,142.48	1,267,565.17
车辆运行费	1,544,387.48	1,443,958.55
其他	8,631,932.87	11,262,200.05
合计	108,938,914.38	81,532,253.80

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	231,629.17	176,649.64
折旧费	123,646.54	142,773.72
其他费用		68,586.14
合计	355,275.71	388,009.50

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,310,954.95	48,853,440.45
减：利息收入	-16,713,332.17	-23,364,326.11
汇兑净损益	4,237,396.17	-416,926.96
其他	4,261,518.24	1,762,396.83
合计	49,096,537.19	26,834,584.21

其他说明：

无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
本期政府补助	10,273,347.17	4,883,729.62
递延收益摊销	2,037,999.00	2,546,786.40
即征即退、先征后返、先征后退增值税	2,870,407.65	5,254,693.87
代扣个税手续费返还	933,491.45	581,954.01
稳岗就业补贴	85,164.73	275,331.82
增值税进项税加计扣除	29,217,949.25	90,252,051.29
其他	113,500.00	56,760.00
合计	45,531,859.25	103,851,307.01

其他说明：

无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	30,610,893.84	-5,243,785.47
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	165,263.15	195,311.00
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		
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	30,776,156.99	-5,048,474.47

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

适用 不适用

70、 公允价值变动收益

适用 不适用

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	20,000.00	
应收账款坏账损失	-1,574,110.57	-37,269,782.55
其他应收款坏账损失	769,800.13	-9,813,662.98
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	-784,310.44	-47,083,445.53

其他说明：

无

72、 资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	48,227,405.11	-28,393,806.39
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	-5,711,719.61	
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	42,515,685.50	-28,393,806.39

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	149,152.89	922,381.13
合计	149,152.89	922,381.13

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	24,778.76	77,185.85	24,778.76
其中：固定资产处置利得	24,778.76	77,185.85	24,778.76
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,052,000.00	555,120.72	1,052,000.00
其他	3,004,255.15	1,322,798.59	3,004,255.15
合计	4,081,033.91	1,955,105.16	4,081,033.91

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	1,235,386.83	-30,972.22	1,235,386.83
其中：固定资产处置损失	1,235,386.83	-30,972.22	1,235,386.83
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,000.00	49,663.20	2,000.00

非常损失	672,777.85		672,777.85
其他	2,128,162.36	8,615,793.13	2,128,162.36
合计	4,038,327.04	8,634,484.11	4,038,327.04

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	62,969,926.48	18,153,591.23
递延所得税费用	-16,749,600.25	1,685,539.22
合计	46,220,326.23	19,839,130.45

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	446,142,949.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	111,535,737.42
子公司适用不同税率的影响	-43,399,974.55
调整以前期间所得税的影响	3,152,410.98
非应税收入的影响	-4,893,843.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-29,907,800.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,010,496.66
本期末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	4,084,539.60
所得税减免优惠的影响	7,384,716.26
研发费用加计扣除	-724,962.54
所得税费用	46,220,326.23

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“第八节、七、57、其他综合收益”

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	65,512,200.72	15,110,670.82

收代扣个人所得税	1,368,117.47	5,275,004.81
收到退回的保证金	8,938,026.67	7,844,675.24
银行存款利息收入	16,714,606.05	11,612,304.61
政府补助收入	12,252,217.65	7,202,286.17
其他	9,208,665.33	5,175,537.06
合计	113,993,833.89	52,220,478.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	30,761,007.04	18,245,411.63
管理费用中付现支出	50,172,319.18	47,009,904.21
销售费用中付现支出	9,404,718.47	19,796,045.84
银行手续费	520,901.28	2,352,251.40
营业外支出	191,154.14	8,474,310.64
付(退)保证金	17,488,600.00	8,484,610.52
其他	4,007,530.16	9,748,006.35
合计	112,546,230.27	114,110,540.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
深圳华港股权款		94,935,629.12
上海嘉成股权款		62,868,000.00
江阴加华股权款	182,718,243.29	
淄博加华股权款	23,180,699.03	
包头三隆股权款	22,488,480.00	
合计	228,387,422.32	157,803,629.12

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单	34,000,000.00	55,555,231.78
票据到期承兑收回借款		
其他	6,247.96	641,532.99
合计	34,006,247.96	56,196,764.77

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单	34,000,000.00	55,500,000.00
其他		319,663.28
合计	34,000,000.00	55,819,663.28

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到承兑汇票保证金	191,604,036.88	347,894,356.21
其他	5,837,763.51	25,500.00
合计	197,441,800.39	347,919,856.21

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	1,253,678,266.98	548,014,263.37
非金融机构借款	48,724,773.37	
融资服务手续费	7,413,833.81	1,426,040.00
退还股东投资款	69,492,175.98	
其他	50,000.00	141,804.79
合计	1,379,359,050.14	549,582,108.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	399,922,623.43	-59,610,128.66
加：资产减值准备	-42,515,685.50	28,393,806.39
信用减值损失	784,310.44	47,083,445.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,721,426.39	75,946,261.77
使用权资产摊销	1,426,013.96	876,000.39
无形资产摊销	10,433,746.67	16,392,380.46
长期待摊费用摊销	1,263,411.71	1,138,849.70
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）	-149,152.89	-922,381.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,210,608.07	-108,158.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	53,073,558.78	49,270,367.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,776,156.99	5,048,474.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,416,996.45	6,861,065.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,777,909.21	-4,321,585.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-669,576,272.67	1,116,016,555.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,319,116.67	-415,210,052.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	373,474,600.80	-444,042,462.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	115,779,009.89	422,812,439.10
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	1,168,266,849.40	1,332,099,370.65
减：现金的期初余额	1,445,034,943.64	1,542,365,001.83
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	-276,768,094.24	-210,265,631.18

(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	205,898,942.32
其中：江阴加华新材料资源有限公司	182,718,243.29
淄博加华新材料资源有限公司	23,180,699.03
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	22,594,034.84
其中：江阴加华新材料资源有限公司	13,658,444.15
淄博加华新材料资源有限公司	8,935,590.69
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	22,488,480.00
其中：包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	22,488,480.00
取得子公司支付的现金净额	205,793,387.48

其他说明：

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,168,266,849.40	1,445,034,943.64
其中：库存现金	164,056.56	226,492.71
可随时用于支付的银行存款	1,168,100,503.96	1,432,594,434.15
可随时用于支付的其他货币资金	2,288.88	12,214,016.78
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,168,266,849.40	1,445,034,943.64
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	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	1,281,772,984.72	1,080,941,191.21	保证金
合计	1,281,772,984.72	1,080,941,191.21	/

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	-	-	369,546,011.60
其中：美元	50,380,110.25	7.1586	360,651,057.24
欧元			
港币	10.00	0.9120	9.12
越南盾	1,014,542,087.00	0.0003	289,905.00
阿里亚里	775,449,235.97	0.0015	1,193,049.48
新加坡元	501,673.94	5.6179	2,818,354.03
坦桑尼亚先令	149,750,109.27	0.0027	406,830.15
人民币（离岸）	34,685.00	0.9997	34,674.59
林吉特	2,449,635.40	1.6950	4,152,132.00
应收账款	-	-	17,569,882.43
其中：美元	2,454,374.10	7.1586	17,569,882.43
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	64,848,898.03
其中：美元	8,991,999.62	7.1586	64,370,128.48
越南盾	1,690,339.00	0.0003	483.01
港币	3,000.00	0.9120	2,735.85
新加坡元	8,000.00	5.6179	44,943.20
坦桑尼亚先令	158,502,311.42	0.0027	430,607.49
应付账款			107,888,223.65
其中：美元	15,042,721.84	7.1586	107,684,828.56
越南盾	711,794,829.00	0.0003	203,395.09
其他应付款			875,925.43
其中：美元	95,887.86	7.1586	686,422.83
新加坡元	32,787.40	5.6179	184,196.33
坦桑尼亚先令	1,953,181.82	0.0027	5,306.26
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

82、 租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息费用	206,446.69	117,353.42
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	608,077.13	
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	1,361,713.03	713,687.42
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1,361,713.03(单位：元币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
出租房屋	290,029.52	
出租设备	76,923.06	
合计	366,952.58	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

不适用

83、 数据资源

适用 不适用

84、 其他

适用 不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
电解生产料比影响因素研究	17,395,117.58	
阳极长度对熔盐电解生产影响研究	15,484,214.26	
一种降低稀土金属熔盐渣生产量的电解方法研究	14,577,905.17	
镨钕氧化物物理性能对电解生产的影响研究	14,528,366.05	
阴极直径对电解生产影响研究	13,829,085.58	
电解槽制作方式对起弧熔盐用量影响研究	13,705,063.56	
降低镨钕金属碳铁含量研究	10,132,995.89	
铈镨钕新产品系统研究		53,524,216.96
金属铽提高综合回收率工艺研究		17,809,558.64
HA 镨钕产品自动加料系统研究		15,316,282.71
低钠高纯氧化镨产品的制备工艺研究		12,344,789.34
其他	123,383,437.60	100,102,327.50
合计	223,036,185.68	199,097,175.15
其中：费用化研发支出	223,036,185.68	199,097,175.15
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

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：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
江阴加华新材料资源有限公司	2025年4月1日	182,718,243.29	86.00	非同一控制下企业合并	2025年4月1日	完成资产交割	44,641,031.96	23,660,713.68	-9,440,363.86
淄博加华新材料资源有限公司	2025年4月1日	23,180,699.03	90.00	非同一控制下企业合并	2025年4月1日	完成资产交割		-1,511,597.65	-4,340,785.99

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	江阴加华新材料资源有限公司	淄博加华新材料资源有限公司
--现金	182,718,243.29	23,180,699.03
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	182,718,243.29	23,180,699.03
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	176,308,734.61	25,376,143.57
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	6,409,508.68	-2,195,444.54

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	江阴加华新材料资源有限公司		淄博加华新材料资源有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	291,982,545.38	274,435,270.80	36,567,787.19	27,848,356.82
货币资金	13,658,444.15	13,658,444.15	8,935,590.69	8,935,590.69
应收款项	46,578,036.47	46,578,036.47	41,868.61	41,868.61
预付款项	2,625,010.81	2,625,010.81		
其他应收款			9,717.36	9,717.36
存货	164,639,319.57	172,572,137.50	27,542,919.70	18,823,489.33
其他流动资产	391,203.00	391,203.00	37,690.83	37,690.83
固定资产	21,196,041.21	20,985,568.80		
无形资产	22,689,515.38			
在建工程	950,599.23	950,599.23		
使用权资产	4,240,017.49	4,240,017.49		
递延所得税资	2,580,104.71			

产				
其他非流动资产	12,434,253.35	12,434,253.35		
负债：	86,972,388.85	82,147,208.66	8,372,072.11	6,192,214.52
借款				
应付款项	7,373,435.86	7,373,435.86	1,340,012.68	1,340,012.68
合同负债	592,920.35	592,920.35		
应付职工薪酬	5,417,636.13	5,417,636.13	1,146,890.27	1,146,890.27
应交税费	2,359,902.42	2,359,902.42	2,868,290.32	2,868,290.32
其他应付款	145,849.41	145,849.41	704,936.60	704,936.60
一年内到期的非流动负债	30,651,087.38	30,651,087.38		
其他流动负债	77,079.65	77,079.65		
预计负债	35,529,297.46	35,529,297.46	132,084.65	132,084.65
递延所得税负债	4,825,180.19		2,179,857.59	
净资产	205,010,156.52	192,288,062.14	28,195,715.08	21,656,142.30
减：少数股东权益	28,701,421.91	26,920,328.70	2,819,571.51	2,165,614.23
取得的净资产	176,308,734.61	165,367,733.44	25,376,143.57	19,490,528.07

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

评估机构进行估值

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

①本公司下属孙公司步莱铽（香港）新材料有限公司于2025年4月8日在马来西亚成立了子公司步莱铽（马来西亚）新材料有限公司，注册资本250万林吉特，公司主要从事生产制造。

②本公司下属孙公司赣州步莱铽新资源有限公司于2024年12月31日前将其下属子公司丰城盛和城市再生资源有限公司税务注销，于2025年2月28日进行了工商注销。

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
乐山盛和稀土有限公司	乐山	80,000,000.00	乐山	生产制造	100		非同一控制下企业合并
德昌盛和新材料科技有限公司	德昌县	50,000,000.00	德昌县	贸易		100	投资设立
盛和资源(新加坡)有限公司	新加坡	美元 13823500	新加坡	贸易		100	投资设立
越南稀土有限公司	越南	VND348633000000	越南	生产制造		51	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	美元 1500000	新加坡	贸易		70	投资设立
江苏瑞昱新材料发展有限公司	南京	30,000,000.00	南京	贸易		70	投资设立
盛和资源四川有限公司	成都	50,000,000.00	成都	贸易	100		投资设立
盛和资源(德昌)有限公司	德昌县	100,000,000.00	德昌县	生产制造	100		投资设立
米易盛泰矿业有限责任公司	攀枝花	21,000,000.00	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	360,000,000.00	赣州	生产制造	100		非同一控制下企业合并
赣州步莱钽新资源有限公司	赣州	30,000,000.00	赣州	生产制造		100	非同一控制下企业合并
全南县新资源稀土有限责任公司	全南	20,410,000.00	全南	生产制造		99	非同一控制下企业合并
赣州奥利斯特有色金属有限公司	赣州	500,000.00	赣州	贸易		100	非同一控制下企业合并
赣州盛和新材料有限公司	赣州	10,000,000.00	赣州	生产制造		100	投资设立
盛和(全南)新材料有限公司	赣州	20,000,000.00	赣州	生产制造		100	投资设立
盛和锆钛(海南)有限公司	海口	281,250,000.00	海口	生产制造	100		非同一控制下企业合并
海南海拓矿业有限公司	文昌	102,498,072.00	文昌	生产制造		100	非同一控制下企业合并
广西盛和新材料科技有限公司	钦州	50,000,000.00	钦州	生产制造		45	非同一控制下企业合并
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	峨边县	50,000,000.00	峨边县	生产制造		100	非同一控制下企业合并
盛和资源(连云港)新材料科技有限公司	连云港市	657,777,000.00	连云港市	生产制造	60		投资设立
盛和资源(海南)国际贸易有限公司	海口市	10,000,000.00	海口市	贸易		70	投资设立

盛和资源(海南)有限公司	海口市	120,000,000.00	海口市	贸易	100		投资设立
盛和(海南)矿业投资有限公司	海口市	50,000,000.00	海口市	贸易		45	投资设立
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	包头市	18,000,000.00	包头市	生产制造		65	非同一控制下企业合并
包头市三隆新材料有限责任公司	包头市	35,000,000.00	包头市	生产制造		65	非同一控制下企业合并
VREXHOLDCOpte.Ltd.	新加坡	美元 9674300	新加坡	贸易		51	投资设立
眉山市银河稀土萃取有限公司	眉山	7,777,700.00	眉山	生产制造		100	非同一控制下企业合并
乐山盛和新材料科技有限公司	乐山	50,000,000.00	乐山	贸易		100	投资设立
四川三稀环保科技有限公司	乐山	10,000,000.00	乐山	生产制造		70	投资设立
山东鑫方园新材料科技有限公司	淄博	60,000,000.00	淄博	生产制造		65	非同一控制下企业合并
AUSTRALIANMININGINVESTMENT MANAGEMENTPTYLTD	澳大利亚	1000 澳元	澳大利亚	贸易		100	投资设立
AFRICARESOURCESCO.LTD	英国	GBP1	英国	贸易		100	资产收购
尼亚提砂矿有限公司	坦桑尼亚联合共和国	TZS1000000	坦桑尼亚联合共和国	生产制造		84	资产收购
步莱斌(香港)新材料有限公司	香港	美元 5000000	香港	贸易		100	投资设立
深圳市华港投资集团有限公司	深圳	34,000,000.00	深圳	贸易	65		资产收购
嘉成矿业(上海)有限公司	上海	70,000,000.00	上海	贸易	33.80	31.20	资产收购
嘉成控股(开曼)有限公司	开曼群岛	美元 50000	开曼群岛	贸易		65	资产收购
香港新光商贸有限公司	香港	港元 10000	香港	贸易		65	资产收购
马达加斯加嘉成矿业有限公司	马达加斯加岛	MGA20000000	马达加斯加岛	生产制造		65	资产收购
江阴加华新材料资源有限公司	江阴市	1,650.645 万美元	江阴市	生产制造		86	非同一控制下企业合并
淄博加华新材料资源有限公司	淄博	118 万美元	淄博	生产制造		90	非同一控制下企业合并
步莱斌(马来西亚)新材料有限公司	马来西亚	250 万林吉特	马来西亚	生产制造		100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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。

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:
不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
不适用

(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	776,117.91		13,231,672.26
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	35	5,347,235.16		77,817,543.49
盛和资源(连云港)新材料科技有限公司	40	-7,434,487.16		245,560,193.20
盛和资源(新加坡)国际贸易有限公司	30	2,482,244.36		492,324,995.95
盛和资源(海南)国际贸易有限公司	30	28,847,969.52		44,355,516.52
江阴加华新材料资源有限公司	14	3,312,499.92		31,079,503.62

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	负债合计	流动资产	非流动资	资产合计	流动负债	非流动负	负债合计

					债			产			债		
全南县新资源稀土有限责任公司	1,352,855,737.68	204,610,699.63	1,557,466,437.31	819,567,510.67	4,731,699.88	824,299,210.55	1,472,974,872.89	209,191,684.72	1,682,166,557.61	1,021,799,469.30	4,811,652.48	1,026,611,121.78	
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	329,934,094.33	118,683,715.53	448,617,809.86	203,132,578.69	30,350,175.68	233,482,754.37	418,768,328.23	120,082,005.33	538,850,333.56	310,863,537.14	28,129,555.68	338,993,092.82	
盛和资源(连云港)新材料科技有限公司	727,826,069.52	391,744,305.89	1,119,570,375.41	510,379,490.05	0.00	510,379,490.05	835,765,557.38	392,765,920.26	1,228,531,477.64	600,754,374.39	0.00	600,754,374.39	
盛和资源(新加坡)国际贸易有限公司	375,514,022.37	1,461,797,181.18	1,837,311,203.55	196,227,883.72	0.00	196,227,883.72	592,402,260.31	688,464,210.38	1,280,866,470.69	420,836,643.05	0.00	420,836,643.05	
盛和资源(海南)国际贸易有限公司	451,711,491.16	18,418.06	451,729,909.22	303,864,854.14	0.00	303,864,854.14	345,729,607.96	351,522.63	346,081,130.59	239,427,460.54	0.00	239,427,460.54	
江阴加华新材料资源有限公司	307,457,873.79	44,516,795.27	351,974,669.06	96,608,485.92	38,570,732.32	135,179,218.24	235,433,628.93	39,001,641.87	274,435,270.80	15,966,823.82	66,180,384.84	82,147,208.66	

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	635,595,098.02	77,611,790.93	77,611,790.93	6,880,685.18	768,521,005.54	35,992,368.56	35,992,368.56	-25,350,547.87
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	608,006,312.81	15,277,814.75	15,277,814.75	-56,268,186.01	467,268,402.34	15,937,984.12	15,937,984.12	-14,000,470.64
盛和资源(连云港)新材料科技有限公司	204,285,257.71	-18,586,217.89	-18,586,217.89	84,074,349.60	183,701,594.96	-1,219,841.24	-1,219,841.24	-104,436,808.61
盛和资源(新加坡)国际贸易有限公司	460,383,579.92	8,274,147.85	781,053,492.19	94,936,448.78	630,630,527.37	28,471,918.79	-276,482,508.98	-54,722,138.90
盛和资源(海南)国际贸易有限公司	723,932,870.07	41,211,385.03	41,211,385.03	29,544,753.77	636,890,319.79	-9,547,567.86	-9,547,567.86	-138,606,164.53
江阴加华新材料资源有限公司	44,641,031.96	23,660,713.68	23,660,713.68	-102,452,770.00	-	-	-	-

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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	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	权益法
中核华盛矿产有限公司	海口	海口	生产制造		45	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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	524,300,345.84	33,602,279.97	353,180,000.00	413,891,958.49	46,863,650.66	377,111,767.51
非流动资产	197,648,446.85	37,645,193.99	2,140,000.00	463,978,039.44	36,359,580.19	836,506.42
资产合计	721,948,792.69	71,247,473.96	355,320,000.00	877,869,997.93	83,223,230.85	377,948,273.93
流动负债	136,755,914.50	13,535,625.54	152,390,000.00	361,394,250.23	17,475,968.77	195,247,474.22
非流动负债						
负债合计	136,755,914.50	13,535,625.54	152,390,000.00	361,394,250.23	17,475,968.77	195,247,474.22
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	585,192,878.19	57,711,848.42	202,930,000.00	516,475,747.70	65,747,262.08	182,700,799.71
按持股比例计算的净资产份额	117,038,575.64	22,507,620.88	91,318,500.00	103,295,149.54	25,641,432.21	82,215,359.87
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						-116,838.32
--其他				973,036.86	67,934,723.84	
对联营企业权益投资的账面价值	117,038,575.64	22,507,620.88	91,318,500.00	104,268,186.40	93,576,156.05	82,098,521.55
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	505,548,323.11	126,227,003.37	272,370,000.00	678,950,790.09	52,990,066.10	193,160,681.52
净利润	49,686,952.57	34,832,651.09	20,230,000.00	-22,563,948.71	21,884,830.92	-16,416,080.36
终止经营的净利润						
其他综合收益						

综合收益总额	49,686,952.57	34,832,651.09	20,230,000.00	-22,563,948.71	21,884,830.92	-16,416,080.36
本年度收到的来自联营企业的股利		15,561,000.00	49,500,000.00		33,891,000.00	

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	33,788,100.66	300,000.00		2,037,999.00		32,050,101.66	与资产相关
合计	33,788,100.66	300,000.00		2,037,999.00		32,050,101.66	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,037,999.00	2,957,561.00
与收益相关	41,675,452.60	96,194,172.86
合计	43,713,451.60	99,151,733.86

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司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，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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、欧元、越南盾、港币、阿里亚里、新加坡元、坦桑尼亚先令、林吉特有关，除本公司的几个下属子公司以美元、欧元、越南盾、港币、阿里亚里、新加坡元、坦桑尼亚先令、林吉特进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。该等美元、欧元、越南盾、港币、阿里亚里、新加坡元、坦桑尼亚先令、林吉特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	2025年6月30日	2024年12月31日
货币资金 - 美元	50,380,110.25	42,443,741.71
货币资金 - 欧元		5,030.00
货币资金 - 越南盾	1,014,542,087.00	1,656,739,980.00
货币资金 - 港币	10.00	12.39
货币资金 - 阿里亚里	775,449,235.97	45,708,035.46
货币资金 - 新加坡元	501,673.94	514,907.24
货币资金 - 坦桑尼亚先令	149,750,109.27	820,909,168.98
货币资金 - 人民币（离岸）	34,685.00	
货币资金 - 林吉特	2,449,635.40	
应收账款-美元	2,454,374.10	6,659,314.45
其它应收款-美元	8,991,999.62	9,927,855.85

项目	2025年6月30日	2024年12月31日
其它应收款-越南盾	1,690,339.00	15,080,839.00
其它应收款-港币	3,000.00	
其它应收款-新加坡元	8,000.00	
其它应收款-坦桑尼亚先令	158,502,311.42	53,248,717.39
应付账款-美元	15,042,721.84	15,439,495.90
应付账款-越南盾	711,794,829.00	264,541,522.00
其它应付款-美元	95,887.86	8,608,059.13
其它应付款-越南盾		725,590,528.00
其它应付款-阿里亚里		558,010,140.00
其它应付款-新加坡元	32,787.40	
其它应付款-坦桑尼亚先令	1,953,181.82	1,953,181.82

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

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2025年6月30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60,600.00万元（2024年12月31日：59,500.00万元），及人民币计价的固定利率合同，金额为230,842.04万元（2024年12月31日：169,675.91万元）

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

商品价格风险

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。

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2025年6月30日，本公司暴露于因分类为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的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。

在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的其他综合收益的税后净额对权益工具投资公允价值的每5%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性如下表所示。

项目	权益工具投资		其他综合收益税后净额	股东权益
	账面价值	变动	增加/（减少）	增加/（减少）
权益工具投资				
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	3,580,228,279.69	+5%	178,797,919.27	156,870,711.55

项目	权益工具投资		其他综合收益税后净额	股东权益
	账面价值	变动	增加/(减少)	增加/(减少)
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	3,580,228,279.69	-5%	-178,797,919.27	-156,870,711.55

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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：309,858,726.95元，占本公司应收账款总额的28.15%。

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) 信用风险敞口

于2025年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(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，降低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于2025年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为199,852.31万元，（2024年12月31日：173,693.24万元）其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币199,852.31万元（2024年12月31日：173,693.24万元）。

1) 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：

2025年6月30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	2,450,039,834.12				2,450,039,834.12
交易性金融资产				50,000,000.00	50,000,000.00
应收票据	12,637,414.94				12,637,414.94
应收账款	864,747,928.45				864,747,928.45
应收款项融资	244,753,649.42				244,753,649.42
其他应收款	80,201,280.55				80,201,280.55
金融负债					
短期借款	4,102,033,596.06				4,102,033,596.06
应付票据	335,571,219.30				335,571,219.30
应付账款	396,399,117.78				396,399,117.78
其他应付款	67,495,212.01				67,495,212.01
应付职工薪酬	69,471,473.62				69,471,473.62
一年内到期的非流动负债	194,015,539.52				194,015,539.52
长期借款		331,105,538.07	330,350,100.11		661,455,638.18
长期应付款			146,692,000.00		146,692,000.00

2. 敏感性分析

本集团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，在其他变量不变的情况下，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	2025年1-6月		2024年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	28,046,776.45	28,046,776.45	25,808,979.58	25,808,979.58
所有外币	对人民币贬值 5%	-28,046,776.45	-28,046,776.45	-25,808,979.58	-25,808,979.58

(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；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

由于本公司取得的借款主要为固定利率，故本公司承担的因利率变动风险不重大。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据与应收账款融资	2,235,398,593.74	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬

合计	/	2,235,398,593.74	/	/
----	---	------------------	---	---

(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	2,235,398,593.74	-4,695,530.63
合计	/	2,235,398,593.74	-4,695,530.63

(3). 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	3,412,027,989.27			3,412,027,989.27
（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	3,412,027,989.27			3,412,027,989.27

资产总额				
(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	134,800,290.42		33,400,000.00	168,200,290.42
非持续以公允价值计量的资产总额	134,800,290.42	0.00	83,400,000.00	218,200,290.42
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2025年6月30日上市公司的收盘价格和估值机构提供的估值净价

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是财政部

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“第八节、十、1、在子公司的权益”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“第八节、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
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
巨星新材料有限公司	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
四川巨星企业集团有限公司	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）集团有限公司投资的公司
北京金誉稀土材料有限公司	本公司孙公司江苏瑞昱和海南国贸的股东
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少数股东
邹璐静	新加坡国贸少数股东 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
Guirenhe(Singapore)PteLtd	本公司孙公司新加坡国贸的少数股东
侯长春	本公司孙公司包头三隆的少数股东
王东	本公司孙公司包头三隆的少数股东
广州嘉业投资集团有限公司	子公司上海嘉成和深圳华港的少数股东
绵阳巨星永磁材料有限公司	联营企业巨星新材料有限公司的控股子公司
乐山巨星新材料有限公司	本公司股东四川巨星企业集团有限公司的子公司
中核资源发展有限公司	子公司盛和资源（连云港）新材料科技有限公司的少数股东
雄安稀土功能材料创新中心有限公司	本公司参股单位

他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
中核华盛矿产有限公司	采购商品	25,251,465.07	150,000,000.00	否	32,566,015.12
冕宁县新盛源新材料科技有限公司	采购商品	30,709,734.51			120,603,220.98
冕宁县新盛源新材料科技有限公司	加工费	17,906,011.50			
广西域潇西骏稀土	加工费	1,669,193.27	30,000,000.00	否	9,827,846.78

功能材料有限公司					
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	采购商品	22,443,970.68	250,000,000.00	否	64,595,857.50
衡阳市谷道新材料科技有限公司	加工费	23,994,814.16			32,804,576.10
衡阳市谷道新材料科技有限公司	采购商品	37,332,800.99			0.00
四川和地矿业发展有限公司	采购商品	97,189,947.03	300,000,000.00	否	160,137,721.42
湖南中核金原新材料有限责任公司	采购商品	78,203,308.31	400,000,000.00	否	91,349,738.59
中稀(凉山)稀土有限公司	采购商品	64,655,838.45	300,000,000.00	否	107,944,362.10
中稀(凉山)稀土贸易有限公司	采购商品	11,920,353.98			
中稀(四川)稀土有限公司	咨询费				451,415.09
润和催化剂股份有限公司	服务费				16,981.13
中国地质科学院矿产综合利用研究所	服务费	849,528.30			300,943.40
北京金誉稀土材料有限公司	采购商品				3,716,814.16
邹璐静	利息支出	344,650.12			845,895.12
北京金誉稀土材料有限公司	利息支出	428,833.34			336,222.22
王东	利息支出	115,687.50			143,552.50
侯长春	利息支出	154,250.00			191,403.33

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中核华盛矿产有限公司	销售商品	52,631,640.16	49,265,515.28
中核华盛矿产有限公司	加工收入	10,098,972.23	
中核华盛矿产有限公司	装卸服务	392,654.87	
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	销售商品	12,843,381.47	24,151,391.77
中稀（凉山）稀土贸易有限公司	销售商品	32,528,141.60	
中稀（凉山）稀土有限公司	销售商品	144,359,534.06	95,367,477.87
绵阳巨星永磁材料有限公司	销售商品	124,023,008.82	30,265,929.18
绵阳巨星永磁材料有限公司	加工费	22,128.32	
润和催化剂股份有限公司	销售商品	13,304.79	128,025.70
冕宁县新盛源新材料科技有限公司	销售商品		55,499,745.80
润和催化剂股份有限公司	利息收入	136,400.00	130,109.02
北京金誉稀土材料有限公司	销售商品		5,752,212.39
宁夏丰华实业有限公司	销售商品	525,663.72	525,663.72
中稀（凉山）稀土有限公司	加工费	1,991,150.45	20,625,811.06
雄安稀土功能材料创新中心有限公司	销售商品	7,858,407.08	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
润和催化剂股份有限公司	厂房	1,345,120.48	134,590.48
中核华盛矿产有限公司	货柜		1,183,507.08

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赣州晨光稀土新材料有限公司	200,000,000.00	2023/6/21	2025/6/20	是
盛和锆钛(海南)有限公司	200,000,000.00	2022/9/13	2025/9/12	是
赣州晨光稀土新材料有限公司	90,000,000.00	2024/1/8	2025/1/2	是
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	50,000,000.00	2024/2/23	2025/2/22	是
赣州晨光稀土新材料有限公司	170,000,000.00	2024/3/6	2025/3/5	是
乐山盛和稀土有限公司	100,000,000.00	2024/5/30	2025/5/29	是
赣州晨光稀土新材料有限公司	150,000,000.00	2024/8/2	2030/8/2	是
赣州晨光稀土新材料有限公司	90,000,000.00	2024/11/25	2025/11/25	是
乐山盛和稀土有限公司	50,000,000.00	2023/2/14	2026/2/13	否
乐山盛和稀土有限公司	50,000,000.00	2024/2/22	2027/2/21	否
乐山盛和稀土有限公司	50,000,000.00	2024/8/23	2027/8/22	否
乐山盛和稀土有限公司	70,000,000.00	2024/8/1	2025/7/31	否
乐山盛和稀土有限公司	100,000,000.00	2025/1/23	2027/1/22	否
乐山盛和稀土有限公司	100,000,000.00	2025/2/23	2027/2/22	否
乐山盛和稀土有限公司	100,000,000.00	2025/2/27	2028/2/26	否
乐山盛和稀土有限公司	100,000,000.00	2025/6/17	2026/6/16	否
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	30,000,000.00	2025/7/31	2025/7/31	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	105,000,000.00	2024/12/9	2025/12/9	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	50,000,000.00	2024/12/9	2025/12/9	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	130,000,000.00	2024/12/9	2025/12/9	否
赣州晨光稀土新	100,000,000.00	2024/10/14	2025/11/14	否

材料有限公司				
赣州晨光稀土新材料有限公司	200,000,000.00	2024/9/23	2025/10/23	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	170,000,000.00	2025/5/19	2026/5/18	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	2,000,000.00	2023/12/14	2025/6/30	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	100,000,000.00	2025/1/20	2026/1/20	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	100,000,000.00	2025/3/27	2028/3/26	否
赣州步莱铽新资源有限公司	225,000,000.00	2024/5/11	2026/5/11	否
盛和锆钛(海南)有限公司	125,000,000.00	2024/8/22	2025/9/12	否
盛和锆钛(海南)有限公司	200,000,000.00	2025/2/27	2026/1/25	否
海南海拓矿业有限公司	60,000,000.00	2024/8/23	2027/8/30	否
包头市三隆新材料有限责任公司	50,000,000.00	2024/11/11	2028/5/10	否
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	25,000,000.00	2024/11/11	2025/11/10	否
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	50,000,000.00	2024/11/26	2027/11/26	否
包头市三隆稀有金属材料有限责任公司	50,000,000.00	2025/3/6	2026/8/20	否
盛和资源(海南)国际贸易有限公司	100,000,000.00	2025/2/28	2026/2/27	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盛和资源控股股份有限公司、盛和锆钛(海南)有限公司、海南海拓矿业有限公司全部股权、土地及房产	60,000,000.00	2024/8/23	2027/8/30	否
盛和资源控股股份有限公司、海拓土地及土地上建筑物	125,000,000.00	2024/8/22	2025/9/12	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	2024/6/19	2026/6/18	是
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、盛和资源(海南)有限公司	25,000,000.00	2024/11/11	2025/11/10	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、盛和资源(海南)有限公司	50,000,000.00	2024/11/26	2027/11/26	否
侯长春	10,000,000.00	2025/11/18	2028/11/17	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	9,600,000.00	2024/10/11	2027/10/10	是
	10,400,000.00	2024/10/8	2027/10/7	是
侯长春、王东、刘雅君、包伟华	4,780,000.00	2023/7/29	2026/7/29	是
	5,220,000.00	2023/9/14	2026/9/14	是
	10,000,000.00	2023/8/16	2026/8/16	是
侯长春、王东盛和资源(海南)有限公司	50,000,000.00	2025/3/6	2026/8/20	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(1). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京金誉稀土材料有限公司	30,000,000.00	2025-01-16	2026-01-15	利率 3.10%
侯长春	12,000,000.00	2024-08-15	2025-08-14	利率 2.51%-3.12%
王东	9,000,000.00	2024-08-15	2025-08-14	利率 2.51%-3.12%
邹璐静	6,500,000.00	2025-01-01	2025-03-14	为美元年利率 4.49%

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(6). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	326.27	388.71

(7). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中核华盛矿产有限公司	720.00	36.00	2,696,200.00	134,810.00
应收账款	润和催化剂股份有限公司	44,777.41	2,238.87	562,722.71	28,136.14
应收账款	中稀（凉山）稀土贸易有限公司	8,859,000.00	442,950.00		
应收账款	中稀（凉山）稀土有限公司	333,338.38	16,666.92		
应收账款	绵阳巨星永磁材料有限公司	22,035,000.00	1,101,750.00		
应收账款	宁夏丰华实业有限公司	594,000.00	29,700.00		
应收账款	雄安稀土功能材料创新中心有限公司	8,880,000.00	444,000.00		
预付账款	中核华盛矿产有限公司	13,146,320.00		5,712,000.00	
预付账款	冕宁县新盛源新材料科技有限公司	7,455,000.00		26,505,000.00	
预付账款	四川和地矿业发展有限公司	7,808,416.09			
预付账款	湖南中核金原新材料有限责任公司	25,216,270.40			
预付账款	中核资源发展有限公司	8,211,000.00			
预付账款	四川巨星企业	7,504,000.00			

	集团有限公司				
其他应收款	中核华盛矿产有限公司	3,171.00	158.55	1,773.00	88.65
其他应收款	润和催化剂股份有限公司	11,292,355.58	10,425,360.22	13,155,955.58	11,820,989.44
其他应收款	四川和地矿业发展有限公司	22,598,896.55	7,187,208.00	22,598,896.55	2,667,436.65
其他应收款	广州嘉业投资集团有限公司	5,200,000.00	520,000.00	5,200,000.00	260,000.00
应收股利	润和催化剂股份有限公司	11,341,032.58	11,341,032.58	11,341,032.58	9,072,826.06
应收股利	中核华盛矿产有限公司			49,500,000.00	2,475,000.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中稀（凉山）稀土有限公司	14,078,136.27	
应付账款	江苏东风建设工程有限公司	14,994.25	239,697.48
应付账款	广西域潇西骏稀土功能材料有限公司		3,986,000.00
应付账款	湖南中核金原新材料有限责任公司		7,435,508.96
应付账款	乐山巨星新材料有限公司		21,000.00
应付账款	中核华盛矿产有限公司		1,359,810.90
合同负债	中核华盛矿产有限公司	23,978,799.20	4,604,152.40
合同负债	润和催化剂股份有限公司	24,753.59	
其他应付款	北京金誉稀土材料有限公司	30,428,833.34	20,683,777.78
其他应付款	侯长春	12,292,959.99	12,138,710.00
其他应付款	王东	9,219,720.00	9,104,032.50
其他应付款	邹璐静		48,447,512.41
其他应付款	中核资源发展有限公司	151,056.98	
应付股利	中国地质科学院矿产综合利用研究所	566.25	566.25
应付股利	四川省地质（矿产）集团有限公司	795,292.43	795,292.43
应付股利	林钢	3,200,000.00	3,200,000.00
应付股利	Guirenhe(Singapore)PteLtd		8,626,080.00
一年内到期的长期应付款	侯长春		12,849,571.50
一年内到期的长期应付款	王东		9,638,908.50
长期应付款	广州嘉业投资集团有限公司	146,692,000.00	146,692,000.00

(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

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 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）、赣州步莱铽新资源有限公司（以下简称：步莱铽）委托冕宁县飞天实业有限责任公司（以下简称：飞天实业）进行委托加工，并返还加工后产品。此后，飞天实业未能按照合同约定足额及时交付加工后产品。晨光

稀土、步莱斌于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，其上诉至赣州市人民法院，二审判决结果维持一审原判，该案已进入执行程序（2023）赣0724执474号，已执行金额57,276.31元，未履行金额53,507,435.00。2023年8月8日，冕宁法院作出（2023）川3433破申1号民事裁定书裁定受万凯丰申请对飞天实业进行破产重整。2024年3月，冕宁县人民法院裁定受理飞天实业破产重整申请（2024）川3433破申3号。2024年4月1日，冕宁法院作出（2024）川3433破3号公告，通知债权人申报债权。2024年7月，飞天实业与万凯丰、万凯丰新能源合并破产重整；现等待召开合并破产后的债权人会议，决定重整方案。截止2025年6月30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、江苏广晟任一未按协议支付的，晨光稀土有权就本协议未清偿部分向法院申请强制执行；（8）晨光稀土放弃其他诉讼请求。达成调解协议以来，磁业有限公司已陆续支付货款。截止2025年6月30日，累计支付货款39万元，尚欠166万元货款、违约金、律师费、案件受理费及保全费。

③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）。根据（2023）川1112民初1393号文件，已依法向法院申请强制执行，申请执行金额4,350,000元及逾期付款损失。

④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，以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。根据（2023）辽0682民初3802号文件，已依法向法院申请强制执行，申请执行金额11,700,000元及资金占用损失。

⑤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。因江苏广晟暂无可供执行财产，法院裁定终止上述强制执行程序，德昌盛和享有要求江苏广晟继续履行债务的权利，发现江苏广晟有可供执行财产的，可向法院申请恢复执行。截止 2025 年 6 月 30 日，德昌盛和已经对江苏广晟的应收债权计提了全额坏账准备。

⑥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 2,297.72 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。因江苏广晟暂无可供执行财产，法院裁定终止上述强制执行程序，德昌盛和享有要求江苏广晟继续履行债务的权利，发现江苏广晟有可供执行财产的，可向法院申请恢复执行。截止 2025 年 6 月 30 日，盛和四川已经对江苏广晟的应收债权计提了全额坏账准备。

⑦盛和资源（海南）有限公司与中油技开（天津）物产有限公司买卖合同纠纷案

2024 年盛和资源（海南）有限公司（简称“盛和海南”）与中油技开（天津）物产有限公司（以下简称“中油技开”）签订《采购合同》，合同约定向中油技开采购货品。盛和海南按合同约定向支付了部分货款但中油技开未能按照约定交货。盛和海南向北京仲裁委员会申请仲裁。2025 年 1 月 9 日，北京仲裁委员会裁决中油技开向盛和海南返还货款 9,429,635.92 元，支付因逾期供货产生的直接损失 630,140.00 元及预期可得利益损失 925,208.06 元；本案仲裁费 142,533.08 元，由盛和海南承担 14,253.31 元，中油技开承担 128,279.77 元，中油技开直接向盛和海南支付代其垫付的仲裁费 128,279.77 元。2025 年 1 月 21 日，中油技开根据裁定结果向盛和海南支付 11,113,263.75 元。

⑧山东鑫方园新材料科技有限公司与安徽精卓光显技术有限公司买卖合同纠纷

自 2018 年鑫方园新材料科技有限公司（简称“鑫方园”）与安徽精卓光显技术有限公司（以下简称“安徽精卓”）签订《采购订单》，约定向安徽精卓销售产品。鑫方园按合同约定交货但安徽精卓未按照合同约定支付货款。因此鑫方园诉至安徽省舒城县人民法院，请求判令：安徽精卓支付货款及资金占用损失。2024 年 8 月 13 日，安徽省舒城县人民法院判决安徽精卓向鑫方园支付货款 5,916,745.75 元、利息损失 195,204 元、财产保全费 5,000 元。截止 2025 年 6 月底，安徽精卓尚欠款 2,015,191.70 元，因未按判决书履行，鑫方园已申请强制执行，舒城县法院尚未正式立案，现该案处于执行前调解阶段。

⑨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。

⑩盛和（全南）新材料有限公司与尚鼎环境科技（江苏）有限公司买卖合同纠纷

盛和（全南）新材料有限公司（简称“盛和全南”）与尚鼎环境科技（江苏）有限公司（简称“尚鼎环境”）签订相关设备采购合同，合同对相关核心指标有明确约定，设备交付后，盛和全南发现设备存在根本性质量缺陷，严重违反合同约定。因此盛和全南诉至法院请求解除合同、返还货款 17,150,000.00 元并要求尚鼎环境承担违约责任。2025 年 7 月 3 日，全南县人民法院已经受理该案件，目前本案处于待开庭审理阶段。

(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	175,282,657.00

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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、四川分部、锆钛分部和海外分部。江西板块处理离子矿等中重稀土资源，业务包括稀土分离、稀土金属加工和稀土废料回收等；四川板块以轻稀土业务为主，包括稀土冶炼分离、稀土金属加工；锆钛独居石板块以锆钛独居石重砂矿选矿为主业；海外板块重点开展公司的国际合作业务，业务包括稀土产品贸易、稀土废料回收、稀土金属加工等。

(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	海外分部及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,222,965,742.30	2,253,084,322.43	329,586,778.90	1,696,229,110.97	-1,356,453,596.34	6,145,412,358.26
主营业务成本	2,992,946,990.56	2,058,037,058.66	340,369,564.44	1,600,425,597.10	-1,342,469,371.67	5,649,309,839.09
资产总额	6,499,730,521.44	6,731,736,600.17	2,472,711,228.68	10,067,644,313.92	-7,457,702,025.01	18,314,120,639.20
负债总额	3,794,146,384.00	1,504,114,239.45	636,345,385.63	2,198,522,761.35	-1,454,765,395.03	6,678,363,375.40

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

2020年1月8日盛和资源控股股份有限公司（以下简称“乙方”）与江苏连云港经济开发区管理委员会（以下简称“甲方”）签订了《项目合作协议书》，协议约定甲方以4000万元的价格转让位于连云区板桥工业园内横二路南侧272637.12m²的土地使用权以及包含该土地上的两栋办公楼/宿舍楼地上工业厂房(均无产权证)给乙方，乙方作为锆钛选矿等项目用地(以下简称“项目土地”)，对于甲方低于评估价转出本块项目用地带来的差额，由乙方成立的项目公司（盛和资源（连云港）新材料科技有限公司，以下简称“丙方”或“项目公司”）。在该项目未来税收地方留成中逐年给予补足。即：自项目投产之日起，丙方截止到第二个纳税年度止累计纳税总额不低于8000万元，截止到第三个纳税年度止累计纳税总额不低于12000万元，截止到第四个纳税年度止累计纳税总额不低于16000万元，截止到第五个纳税年度止累计纳税总额不低于20000万元，如当年未达累计纳税额度，则在该年度汇算清缴结束后30日内按不足差额部分的30%补足给甲方作为税收补差款，在项目公司补足款项后视同项目公司完成当年度纳税总额。如项目公司5年内纳税总额达到或超过2亿元，项目公司若有补足的税收补差款，甲方应自第五个纳税年度汇算清缴结束之日起30日内退还给项目公司。

因疫情原因，丙方的项目迟迟未能投产，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%向甲方补足税收补差款，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)，甲方应自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月底开始正式投产，截止到2025年6月30日项目公司已缴纳2,655.53万元税费，未完成税收13,344.47万元，按照补充协议规定需要向甲方缴纳4,003.34万元作为补偿。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2025年6月30日，项目公司缴纳了1,000万元暂存款给甲方挂在其他应收款中进行核算。

8、其他

适用 不适用

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（含1年）	8,404,000.00	13,584,999.00
1年以内	8,404,000.00	13,584,999.00
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	8,404,000.00	13,584,999.00

(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	8,404,000.00	100.00			8,404,000.00	13,584,999.00	100.00	679,249.95	5.00	12,905,749.05
其中：										
账龄组合						13,584,999.00	100.00	679,249.95	5.00	12,905,749.05
关联方组合	8,404,000.00	100.00			8,404,000.00					
合计	8,404,000.00	/		/	8,404,000.00	13,584,999.00	/	679,249.95	/	12,905,749.05

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：关联方组合

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（%）
合并范围内关联方组合	8,404,000.00		
合计	8,404,000.00		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	679,249.95		679,249.95			0
合计	679,249.95		679,249.95			0

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	8,404,000.00		8,404,000.00	100.00	
合计	8,404,000.00		8,404,000.00	100.00	

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	127,174,169.63	127,174,169.63
其他应收款	646,376,883.17	323,251,834.92
合计	773,551,052.80	450,426,004.55

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(7). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
赣州晨光稀土新材料有限公司	33,915,705.84	33,915,705.84
乐山盛和稀土有限公司	41,166,982.57	41,166,982.57
四川乐山市科百瑞新材料有限公司	2,091,481.22	2,091,481.22
盛和资源（海南）有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	127,174,169.63	127,174,169.63

(8). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(9). 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

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	448,376,915.88	212,981,050.06
1年以内	448,376,915.88	212,981,050.06
1至2年	172,964,538.93	4,086,916.64
2至3年	4,086,916.64	6,278,896.82
3年以上		
3至4年	4,008,807.82	83,843,818.00
4至5年	1,113,907.00	12,175,000.00
5年以上	16,562,871.60	4,387,871.60
合计	647,113,957.87	323,753,553.12

(14). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	15,583,870.45	15,644,168.60
备用金		16,000.00
代扣代缴款项		
代垫款	1,251,590.22	1,558,150.03
往来款	82,500.00	82,500.00
拆借款及担保费	630,195,997.20	306,452,734.49
合计	647,113,957.87	323,753,553.12

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	501,718.20			501,718.20
2025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	235,356.50			235,356.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	737,074.70			737,074.70

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	501,718.20	235,356.50				737,074.70

合计	501,718.20	235,356.50				737,074.70
----	------------	------------	--	--	--	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
盛和资源（连云港）新材料科技有限公司	111,112,222.23	17.17	往来借款	1-2年	
全南县新资源稀土有限责任公司	110,000,000.00	17.00	往来借款	1年以内	
盛和资源（德昌）有限公司	102,163,888.88	15.79	往来借款	1-2年	
四川乐山市科百瑞新材料有限公司	101,616,527.78	15.70	往来借款	1年以内	
德昌盛和新材料科技有限公司	96,220,021.89	14.87	往来借款	1-5年	
合计	521,112,660.78	80.53	/	/	

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,161,748,514.29		6,161,748,514.29	6,072,248,514.29		6,072,248,514.29
对联营、合营企业投资	220,773,877.37		220,773,877.37	224,345,705.60		224,345,705.60
合计	6,382,522,391.66		6,382,522,391.66	6,296,594,219.89		6,296,594,219.89

(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
乐山盛和稀土有限公司	2,230,362,122.53		79,500,000.00				2,309,862,122.53	
盛和资源（德昌）有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
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）新材料科技有限公司	394,666,200.00										394,666,200.00	
嘉成矿业（上海）有限公司	209,560,000.00			10,000,000.00							219,560,000.00	
深圳市华港投资集团有限公司	96,735,629.12										96,735,629.12	
合计	6,072,248,514.29			89,500,000.00							6,161,748,514.29	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
宁夏丰华实业有限公司	37,256,189.79				-596,274.06							36,659,915.73
冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	42,867,080.90				-604,713.29							42,262,367.61
宁夏丰华	21,900,727.54				1,115,763.12							23,016,490.66

生物科技有限公司												
巨星新材料有限公司	90,278,185.27				-1,228,628.98						89,049,556.29	
中稀（四川）稀土有限公司	27,008,016.14				-105,749.23						26,902,266.91	
苏州天索企业管理有限公司	5,035,505.96				-2,152,225.79						2,883,280.17	
小计	224,345,705.60				-3,571,828.23						220,773,877.37	
合计	224,345,705.60				-3,571,828.23						220,773,877.37	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,437,168.14	7,431,899.82	6,923,893.81	6,915,796.78
其他业务	22,681,264.66		18,511,609.02	
合计	30,118,432.80	7,431,899.82	25,435,502.83	6,915,796.78

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

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	200,000,000.00	95,536,669.39
权益法核算的长期股权投资收益	-3,571,828.23	-4,118,787.94
处置长期股权投资产生的投资收益		-44,855,299.30
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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	196,428,171.77	46,562,582.15

其他说明：
无

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	82,723.78	
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	17,233,630.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,009,293.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-2,493,869.68	
少数股东权益影响额（税后）	-420,010.10	
合计	13,393,181.22	

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退	2,870,407.65	见注释1
进项税加计扣除	29,217,949.25	见注释2

注1：根据财税（2015）78号的规定，自2015年7月1日起，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。根据文件中资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录，本公司下属子公司赣州步莱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2：根据财政部、税务总局公告2023年第43号的规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。根据文件中的规定，本公司部分下属子公司属于规定中的先进制造企业，享受该优惠政策。享受的该部分进项税加计扣除与本公司的正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照享受的政府补助因此将其界定为经常性损益。

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	4.22	0.2150	0.2150
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.07	0.2074	0.2074

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：谢兵

董事会批准报送日期：2025年8月29日

修订信息

适用 不适用