

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 2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人胡泽松、主管会计工作负责人夏兰田及会计机构负责人（会计主管人员）李抗声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司董事会审议：拟以股权登记日的总股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利人民币1.00元（含税）的现金红利分配。本年度不进行资本公积金转增股本。

该预案尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第三节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	45
第六节	重要事项.....	54
第七节	股份变动及股东情况.....	70
第八节	优先股相关情况.....	75
第九节	债券相关情况.....	76
第十节	财务报告.....	77

备查文件目录	一、载有公司法定代表人胡泽松、主管会计工作负责人夏兰田及会计机构负责人李抗签名并盖章的财务报表。
	二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
盛和资源、上市公司、本公司、公司	指	盛和资源控股股份有限公司（600392.SH）
太工天成	指	太原理工天成科技股份有限公司，本公司前身
综合研究所	指	中国地质科学院矿产综合利用研究所
巨星集团	指	四川巨星企业集团有限公司
沃本新材	指	赣州沃本新材料投资有限公司
文盛投资、文盛锆钛	指	海南文盛锆钛实业有限公司，原海南文盛投资有限公司
地矿公司	指	四川省地质矿产（集团）有限公司
盛和稀土、乐山盛和	指	乐山盛和稀土股份有限公司
晨光稀土	指	赣州晨光稀土新材料有限公司
文盛新材、海南文盛	指	海南文盛新材料科技有限公司
科百瑞	指	四川省乐山市科百瑞新材料有限公司
新加坡贸易	指	盛和资源（新加坡）国际贸易有限公司
四川润和、乐山润和、润和催化	指	润和催化剂股份有限公司，原四川润和催化新材料股份有限公司，原乐山润和催化新材料有限公司，盛和稀土的参股子公司
盛和资源新加坡	指	SHENGHE RESOURCES (SINGAPORE) PTE. LTD
越南公司	指	VIETNAM RARE EARTH COMPANY LIMITED
MPMO	指	MP MINE OPERATIONS LLC
MP 公司	指	MP Materials Corp.
德昌盛和	指	德昌盛和新材料科技有限公司，盛和稀土的全资子公司
汉鑫矿业	指	四川汉鑫矿业发展有限公司，盛和稀土托管企业
和地矿业、多金属采选厂	指	四川和地矿业发展有限公司，原德昌县多金属矿试验采选厂，盛和稀土托管企业
盛和资源德昌	指	盛和资源（德昌）有限公司，盛和资源的全资子公司
盛康宁	指	盛康宁（上海）矿业投资有限公司，盛和资源的控股子公司
中铝四川、中稀（四川）	指	中稀（四川）稀土有限公司，原中铝四川稀土有限公司
丰华实业	指	宁夏丰华实业有限公司，原平罗县丰华冶金有限公司，公司参股公司
中核华盛	指	中核华盛矿产有限公司，公司参股公司
冕里稀土	指	冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司，公司参股子公司
格陵兰公司	指	格陵兰矿物有限公司，公司参股公司
焦炭集团	指	山西省焦炭集团有限责任公司
报告期	指	2021 年度
附注、本附注	指	审计报告后附的 2021 年年度财务报表附注
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	10,616,349,147.76	8,157,251,595.28	30.15	6,959,518,488.42
归属于上市公司股东的净利润	1,076,048,439.81	323,312,794.72	232.82	101,531,719.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,022,088,696.10	71,671,464.81	1,326.07	51,114,739.27
经营活动产生的现金流量净额	964,041,001.21	332,725,932.40	189.74	646,944,068.89
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	9,361,844,395.92	7,567,353,351.18	23.71	5,278,090,726.83
总资产	15,147,806,685.70	12,106,339,468.78	25.12	9,449,491,978.89
总负债	5,152,442,736.90	4,097,134,688.76	25.76	3,970,550,510.14
期末股本	1,755,167,067.00	1,755,167,067.00	-	1,755,167,067.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.6139	0.1845	232.74	0.0579
稀释每股收益(元/股)	0.6139	0.1845	232.74	0.0579
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5831	0.0409	1,325.67	0.0292
加权平均净资产收益率(%)	13.34	5.94	增加7.40个百分点	1.94
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.67	1.32	增加11.35个百分点	0.97

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、2021年度公司的基本每股收益为0.6139元/股,较2020年度的0.1845元/股增加232.74%,主要是由于本期净利润较上期较大幅度增长。

2、2021年度公司的加权平均净资产收益率为13.34%,较2020年度的5.94%增加7.40个百分点,主要是由于本期净利润较上期较大幅度增长。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,351,620,846.99	2,512,009,218.95	2,927,525,958.39	2,825,193,123.43
归属于上市公司股东的净利润	310,680,527.88	232,245,727.10	288,536,673.18	244,585,511.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	307,136,719.86	223,756,397.78	272,423,379.45	218,772,199.01
经营活动产生的现金流量净额	-280,322,441.33	-148,801,823.57	703,846,815.74	689,318,450.37

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-1,997,524.38	59,665,742.76	-301,725.70
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	52,541,131.74	30,466,739.02	29,931,425.25
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合			

费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,628,681.95	1,067,159.97	-254,834.25
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			2,681,347.50
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,893,877.50	284,392,459.91	26,177,355.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	12,259,375.50	39,910,500.47	2,983,176.42
少数股东权益影响额（税后）	-7,152,952.40	84,040,271.28	4,833,411.19
合计	53,959,743.71	251,641,329.91	50,416,980.52

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

√适用 □不适用

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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

项目	涉及金额(元)	原因
受托经营取得的托管收入	110,591,106.59	见注释 1
增值税退税	16,585,443.84	见注释 2
退还的关税	14,360,654.45	见注释 3

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

注 2：根据财税（2015）78 号的规定，自 2015 年 7 月 1 日起，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。根据文件中资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录，本公司下属子公司赣州步莱钽新资源有限公司属于目录中 3.6 利用稀土产品加工废料，废弃稀土产品及拆解物生产稀土金属及稀土氧化物，按照所缴纳的增值税的 30%进行退税。享受的该部分退税与本公司的正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助因此将其界定为经常性损益。

注 3：根据《国务院关税税则委员会关于试行开展对美加征关税商品排除工作的公告》（税委会公告（2019）2 号），经国务院批准，国务院关税税则委员会公布第二批对美加征关税商品第二次排除清单，对第二批对美加征关税商品，第二次排除其中部分商品，自 2020 年 5 月 19 日至 2021 年 5 月 18 日，不再加征我为反制美 301 措施所加征的关税。对已加征的关税税款予以退还，相关进口企业应自排除清单公布之日起 6 个月内按规定向海关申请办理。享受的该部分退税与本公司的正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助因此将其界定为经常性损益。

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-
其他权益工具	3,114,813,836.27	4,093,007,905.62	978,194,069.35	-
合计	3,164,813,836.27	4,143,007,905.62	978,194,069.35	-

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年虽然新冠肺炎疫情仍在持续，全球经济仍受诸多不确定性因素的影响，但各国尤其是主要经济体为应对疫情而推出的财政与货币政策在不同程度上助推了全球经济复苏，尤其是新能源相关产业表现亮眼。

在“碳达峰”“碳中和”双碳目标确立的大背景下，传统化石能源向新能源转换的节奏在加快，新能源相关行业发展迅速，风电、光伏装机规模节节攀升，新能源汽车的渗透率快速提高。国家能源局数据显示，2021 年我国风电和光伏发电新增装机规模达到 1.01 亿千瓦，其中风电新增 4757 万千瓦，光伏发电新增 5297 万千瓦，2021 年海上风电异军突起，全年新增装机 1690 万千瓦，是此前累计建成总规模的 1.8 倍。根据中汽协的数据，2021 年全年，我国新能源汽车产销分别完成 354.5 万辆和 352.1 万辆，同比均增长 1.6 倍，市场占有率达到 13.4%，高于上年 8 个百分点，特别是 2021 年 12 月新能源汽车市场渗透率达到 19.1%，展现出了迅猛的发展势头。

稀土作为在新能源、节能环保领域被广泛应用的关键元素，供需格局正在发生着积极的变化。上游稀土产品供应量的稳步增长为下游应用需求提供了稳定的原料保障，下游应用需求规模的持续扩张又反过来推动了上游稀土产业的发展，稀土产业链呈现良性发展态势。受此影响，2021 年全年稀土主要产品价格波动上行。

报告期内，公司认真研判形势，紧抓市场机遇，一手抓内生增长，一手抓投资并购，公司经营业绩创出上市以来的历史新高，同时也为未来公司发展培育了新的增长点。2021 年，公司实现营业收入 1,061,634.91 万元，与上年同比增长 30.15%，归属于上市公司股东净利润 107,604.84 万元，与上年同比增长 232.82%。重点做了以下方面工作：

（一）积极开展投资并购，落实公司经营发展规划

为更好地指引公司经营发展，公司立足实际，着眼未来，认真谋划，于 2021 年初制订了《2021-2022 年度经营发展规划》，确立了公司未来两年主要产品的产销量目标、盈利能力目标、投资发展目标等，并提出了明确具体的保障措施，为公司未来两年的发展指明了方向。

为确保经营目标的实现，公司除了加强自身生产经营管理外，还积极推进了对外投资并购、内部项目技改扩能等相关工作。对外收购了广西域潇西骏稀土功能材料有限公司和衡阳市谷道新材料科技有限公司部分股权，扩大了公司稀土冶炼分离的权益规模。对内积极推动新项目建设，连云港锆钛选矿项目建设工作全面启动，目前正在进行设备安装，计划在 2022 年下半年投产试运营；晨光稀土“年产 12000 吨稀土金属及合金智能化技改项目”已经完成厂房主体工程，自动化电解炉已成功试运行；科百瑞 6000 吨稀土金属技术升级改造已完成电解车间验收，辅助车间、混料车间钢构厂房正在安装，预计 2022 年下半年具备投产试运行条件。



图：连云港选矿基地建设进展



图：晨光稀土金属技改项目进展

（二）深化业务伙伴合作关系，夯实公司发展基础

公司坚持多元化的原料供应策略，报告期内，大力深化与业务伙伴的合作关系，努力巩固和积极拓展原料供应渠道，加大长协订单数量，进一步夯实公司发展基础。

在国内，继续延续与四川和地矿业发展有限公司及其股东关于大陆槽稀土矿的资产托管关系，稳定稀土矿供应基本盘，同时积极拓展其他供应渠道，实现稀土矿供应的多元化。在全球范围内，公司进一步深化同美国芒廷帕斯稀土矿运营主体 MP 公司之间的业务合作关系，成功续签了包销协议，并将合作范围扩大到除稀土精矿外的其他产品；此外，公司在海滨砂矿领域也进行了积极拓展，提前为海滨砂选矿产能的扩充积极准备原料。

（三）加大科技研发投入，创新驱动公司高质量发展

公司长期重视科技研发投入，每年均按比例计提研发费用，开展设备、工艺、环保和新产品等项目的研发。报告期内，公司立项了研发中心总部项目，并在重点子公司分别立项了氟碳铈矿冶金工程技术研究中心、稀土绿色冶炼研发中心和三稀资源综合利用研发中心等项目，正在有序推进项目建设工作。公司还积极参与组建了四川省稀土技术创新中心。

报告期内，公司新增获得授权专利 43 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 40 项。

（四）加强公司治理能力建设，积极践行企业社会责任

提升企业运营质量、优化企业内部管理一直是公司发展的重要课题，公司持续对现有内部控制、预算管理、激励约束、人才培养等机制进行审视、总结、改进，在统筹公众利益、公司发展、员工权益的基础上，进一步优化企业内部管理，完善激励约束机制，推动企业文化建设，增强公司软实力，促进公司高质量发展。

在硬件方面，公司下属各主要工厂加快老旧生产设备的升级改造，优化生产工艺，改善劳动用工环境，提升安全、环保设备设施技术水平，推动产业绿色升级。此外，为有效解决稀土冶炼分离企业伴生放射性物料及固体废物的处置问题，2021 年 10 月乐山盛和出资 2672 万元，参与设立了四川盛同稀土伴生物处置有限公司，持股 33.4%。

报告期内，公司还积极参与公益事业，稳定就业岗位，向所在辖区村镇及慈善机构捐款捐物，采购农产品，帮扶困难群众，助力乡村振兴，践行企业社会责任。

二、报告期内公司所处行业情况

1、稀土

稀土是列入我国《全国矿产资源规划（2016-2020 年）》战略性矿产目录的重要战略矿产资源，稀土功能材料是列入国家《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 年版）》的战略性新兴产业。因稀土元素具有丰富的磁、光、电等特性，可用于永磁、催化、储氢、抛光、精密陶瓷、荧光、激光、光导纤维等材料，稀土在新能源、新材料、节能环保、航空航天、军工、电子信息等领域的应用日益广泛。

中国拥有丰富的稀土资源和完整的稀土产业链，目前是全球最大的稀土材料产品生产、应用、出口国，随着稀土大集团的组建，国内稀土产业集中度进一步提升。放眼全球，随着澳大利亚、美国、东南亚、非洲等地稀土矿山和冶炼分离项目的陆续投产，全球稀土供应日益多元。

2、锆钛

（1）锆

锆是列入我国《全国矿产资源规划（2016-2020 年）》战略性矿产目录的重要战略矿产资源，在军工产业和民用产业中都有广泛的应用，高纯氧化锆、核级海绵锆、氧化锆增韧陶瓷、钕钛锆合金等也是列入国家《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 年版）》的战略性新兴产业的重要材料。锆具有优良的物理化学性质，主要应用于硅酸锆、锆化学制品、电熔锆、精密

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

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

（2）钛

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

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

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）主要业务

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

（二）经营模式

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

1、稀土业务

（1）稀土矿。目前公司在中国境内托管了和地矿业拥有的四川大陆槽稀土矿，参股了冕里稀土、山东钢研中铝稀土科技有限公司。境内矿山按照国家下发的生产指标开展生产经营，托管的矿山所产精矿以公司自用为主，同时会根据市场情况部分对外销售，参股的矿山公司按照市场化方式经营。公司在中国境外参股了美国 MP 公司，并包销其稀土精矿等主要稀土产品，此外，公司还参股了澳大利亚格陵兰公司、Peak 稀土公司，并成为其第一大股东。

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

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

2、锆钛业务

公司的锆钛选矿业务位于海南省文昌市，在江苏省连云港市正在建设新的选矿基地，预计将于 2022 年下半年投产试运营。公司从境外进口锆钛毛矿、中矿等海滨砂矿，在境内进行分选，产出锆英砂、钛精矿、金红石、独居石等，对外销售。

报告期内，公司的经营模式没有发生重大变化。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司在长期的发展过程中，已经逐步形成了自身的核心竞争力，具体如下：

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

2、多元化的原料保障。公司通过托管德昌大陆槽稀土矿、销售美国芒廷帕斯稀土矿等，构建了多元化的稀土精矿供应渠道，为公司的稀土冶炼分离等下游业务提供了充分的原料保障。由于海滨砂矿中伴生着丰富的稀土资源，公司的锆钛矿选矿业务也会为公司的稀土原料提供了进一步的保障。公司还参股了冕里稀土、格陵兰公司、Peak 稀土公司等国内外稀土矿企并成为其单一最大股东，为公司发展储备了丰富的稀土资源。

3、国内外的双重布局。近些年来，公司不断优化和完善产业布局，在国内形成了从稀土矿采选、冶炼分离到深加工较为完整的产业链，业务规模居于行业前列，是国内少有的融南北（轻重）稀土业务于一体的稀土企业。在国外，公司通过控股收购、参股、合作等方式，也基本形成了稀土矿、冶炼分离和金属加工的产业布局，在业内树立了良好的声誉。随着全球稀土供应日益多元，公司未来拥有广阔的成长空间。

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一等奖。

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

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

五、报告期内主要经营情况

2021 年，公司实现营业收入 1,061,634.91 万元，与上年同比增加 30.15%；营业利润 131,291.40 万元，与上年同比增加 192.22%；归属于上市公司股东净利润 107,604.84 万元，与上年同比增加 232.82%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,616,349,147.76	8,157,251,595.28	30.15
营业成本	8,627,699,229.12	6,704,184,992.00	28.69
销售费用	28,368,141.33	97,272,565.06	-70.84
管理费用	253,338,915.71	202,529,071.87	25.09
财务费用	107,301,356.52	150,034,633.29	-28.48
研发费用	378,278,311.37	258,302,599.59	46.45
经营活动产生的现金流量净额	964,041,001.21	332,725,932.40	189.74
投资活动产生的现金流量净额	-439,487,162.48	-212,314,278.81	107.00
筹资活动产生的现金流量净额	686,827,519.94	-165,396,768.06	-515.26

营业收入变动原因说明：本期稀土产品价格上涨，销售收入增加

营业成本变动原因说明：本期稀土产品价格上涨，产品成本增加

销售费用变动原因说明：根据新会计准则要求，2021 年为履行销售合同而发生的运输费用纳入营业成本核算，不再计入销售费用。

管理费用变动原因说明：本期人工成本增加。

财务费用变动原因说明：本期综合融资成本下降。

研发费用变动原因说明：本期研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司收入规模增长，销售回款情况较好，同时期末预收款项同比增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：在建项目资金投入增加，同时新增了股权投资。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期银行贷款规模增加，承兑汇票保证金减少。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2021 年，公司实现营业收入 1,061,634.91 万元，与上年同比增加 30.15%；归属于上市公司股东净利润 107,604.84 万元，与上年同比增加 232.82%。归属于上市公司股东净利润比去年大幅增长的主要因素：报告期内，受市场供求关系等因素影响，稀土主要产品价格同比上涨，公司业务规模提升，盈利实现大幅增长。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	6,581,207,513.09	5,085,809,542.71	22.72	17.66	4.57	增加 9.68 个百分点
商业	3,703,181,418.73	3,353,004,877.84	9.46	79.97	97.04	减少 7.84 个百分点
加工服务	67,793,981.20	61,811,027.27	8.83	99.58	140.74	减少 15.58 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
稀土氧化物	2,351,917,141.40	1,593,189,009.86	32.26	42.93	20.27	增加 12.76 个百分点
稀土盐类	158,539,201.22	147,370,733.87	7.04	9.67	44.36	减少 22.34 个百分点
稀有稀土金属	5,288,206,294.95	4,553,773,180.50	13.89	54.88	41.77	增加 7.97 个百分点
锆英砂	255,938,679.77	206,144,359.08	19.46	-49.83	-57.43	增加 14.39 个百分点
钛精矿	52,329,709.16	33,871,245.40	35.27	-76.67	-84.08	增加 30.13 个百分点
金红石	27,717,037.18	17,640,130.84	36.36	-80.98	-82.73	增加 6.47 个百分点
稀土精矿（含	1,987,338,392.70	1,708,638,283.04	14.02	79.95	114.55	减少 13.87 个

独居石)							百分点
稀土高效催化剂	-	-	-	-100.00	-100.00		
其他	230,196,456.64	239,998,505.21	-4.26	17.31	36.15	减少 14.42 个百分点	
主营业务分地区情况							
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	
国内	10,035,682,887.17	8,218,498,555.70	18.11	37.60	30.37	增加 4.54 个百分点	
国际	316,500,025.85	282,126,892.11	10.86	-19.16	-1.72	减少 15.82 个百分点	
主营业务分销售模式情况							
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	
线上销售	-	-	-	-	-		
线下销售	10,352,182,913.02	8,500,625,447.81	17.89	34.70	28.97	增加 3.65 个百分点	

(2). 产销量情况分析表

□适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
稀土氧化物	吨	10,949.04	10,869.64	2,035.23	-5.94	50.48	-46.19
稀土盐类	吨	16,398.67	17,830.59	4,251.57	-46.81	25.29	46.40
稀有稀土金属	吨	9,236.27	8,638.47	942.68	-1.29	-4.30	88.30
锆英砂	吨	25,717.44	24,986.71	2,548.73	-53.17	-55.63	78.48
钛精矿	吨	30,135.27	30,872.44	392.00	-80.84	-82.17	不适用
金红石	吨	5,994.09	5,312.03	1,102.06	-75.49	-80.14	不适用
稀土精矿 (含独居石)	吨	8,109.15	67,599.76	7,016.60	-21.03	-3.20	1,339.13
稀土高效催化剂	吨	-	-	-	-100.00	-100.00	-
其他	吨	98,412.07	81,913.73	17,782.56	195.00	-37.62	1,972.46

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工业	直接材料	4,856,110,262.17	95.48	4,585,765,499.97	94.28	5.90
工业	直接人工	61,560,076.54	1.21	60,203,620.13	1.24	2.25
工业	动力	84,568,986.39	1.66	90,446,742.68	1.86	-6.50
工业	制造费用	83,570,217.61	1.64	127,345,117.60	2.62	-34.38
商业	直接材料	3,353,004,877.84	100.00	1,701,674,436.90	100	97.04
加工服务	受托加工成本	61,811,027.27	100.00	25,675,395.71	100	140.74
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
稀土氧化物	营业成本	1,593,189,009.86	18.74	1,324,655,390.32	20.1	20.27
稀土盐类	营业成本	147,370,733.87	1.73	102,086,630.09	1.55	44.36
稀有稀土金属	营业成本	4,553,773,180.50	53.57	3,212,087,039.15	48.73	41.77
锆英砂	营业成本	206,144,359.08	2.43	484,263,427.98	7.35	-57.43
钛精矿	营业成本	33,871,245.40	0.40	212,769,119.37	3.23	-84.08
金红石	营业成本	17,640,130.84	0.21	102,165,210.03	1.55	-82.73
稀土精矿（含独居石）	营业成本	1,708,638,283.04	20.10	796,365,471.29	12.08	114.55
稀土高效催化剂及分子筛	营业成本	-	-	180,437,640.60	2.74	-100.00
其他	营业成本	239,998,505.21	2.82	176,280,884.16	2.67	36.15

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 213,726.18 万元，占年度销售总额 20.65%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 319,830.72 万元，占年度采购总额 36.93%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 18,359.18 万元，占年度采购总额 2.12%。

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

适用 不适用

其他说明

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	378,278,311.37
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	378,278,311.37
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.56
研发投入资本化的比重 (%)	-

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	243
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	14.90
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	3
本科	42
专科	29
高中及以下	169
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	30
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	68
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	85
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	59
60 岁及以上	1

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,245,989,941.06	14.83	1,307,150,529.14	10.79	71.82	本期销售规模增长,销售回款增加,预收货款增加
应收票据	207,110,056.17	1.37	20,892,599.51	0.17	891.31	本期将应收银行承兑汇票分类至应收票据科目金额较年初增加
应收款项融资	299,151,242.57	1.97	148,569,859.98	1.23	101.35	本期将应收银行承兑汇票分类至应收款项融资科目金额较年初增加
存货	3,687,236,546.45	24.34	2,765,578,201.41	22.83	33.33	本期稀土产品涨价,存货成本增加
其他流动资产	294,189,213.18	1.94	143,204,610.79	1.18	105.43	本期新增大额定期存单用于质押开具银行承兑汇票
长期股权投资	397,820,044.48	2.63	302,655,857.19	2.50	31.44	本期新增参股公司投资
其他权益工具投资	4,093,007,905.62	27.02	3,114,813,836.27	25.71	31.40	本期持有 MP 公司股票股价上涨所致
在建工程	244,681,737.03	1.62	49,287,265.35	0.41	396.44	本期连云港 150 万吨锆钛等在建项目投入增加
无形资产	304,294,663.74	2.01	227,407,884.88	1.88	33.81	本期新增土地使用权
其他非流动资产	301,686,905.11	1.99	628,217,134.66	5.19	-51.98	对 MP 公司长期预付款减少
合同负债	473,264,828.53	3.12	135,693,811.39	1.12	248.77	本期预收货款增加
应付职工薪酬	197,137,196.72	1.30	64,934,723.27	0.54	203.59	期末未付职工工资及奖金增加

一年内到期的非流动负债	203,074,232.09	1.34	150,024,835.44	1.24	35.36	根据列报要求，本期将一年内到期的长期借款重分类至本项目，金额较上期增加
长期借款	605,500,000.00	4.00	209,000,000.00	1.73	189.71	本期公司优化长短期融资结构，长期借款金额较上期增加。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 3,688,962,935.76（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 24.35%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期营业收入	本报告期净利润
盛和资源（新加坡）有限公司	投资设立		1,112,702,600.51	46,359,320.02
盛和资源（新加坡）国际贸易有限公司	投资设立		2,105,823,508.60	54,083,067.00

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见第十节财务报告、七、81 所有权或使用权受到限制的资产。

4. 其他说明

□适用 √不适用

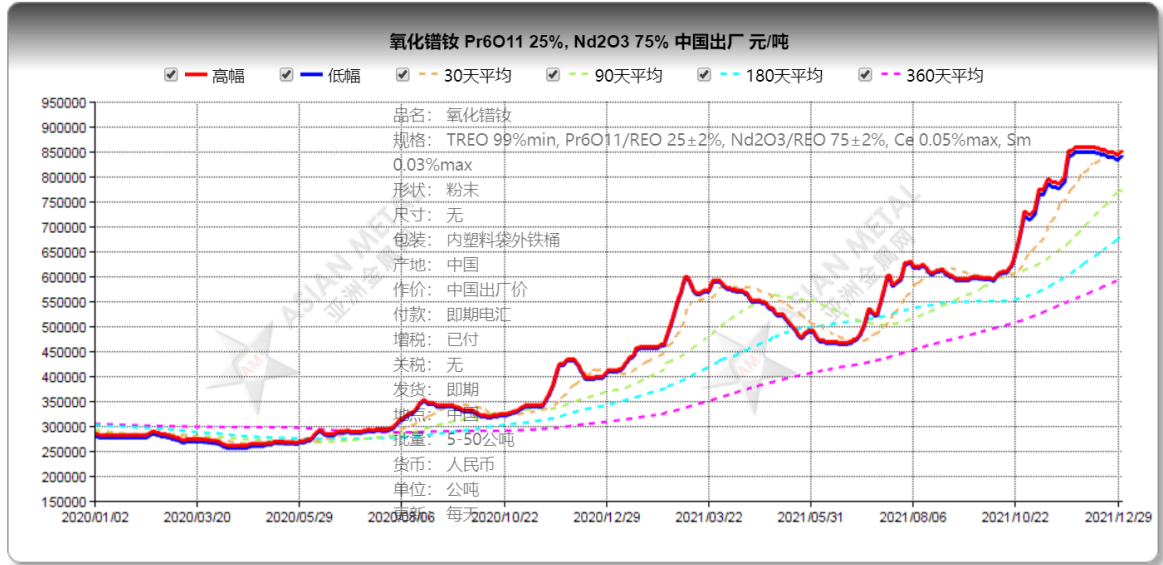
(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

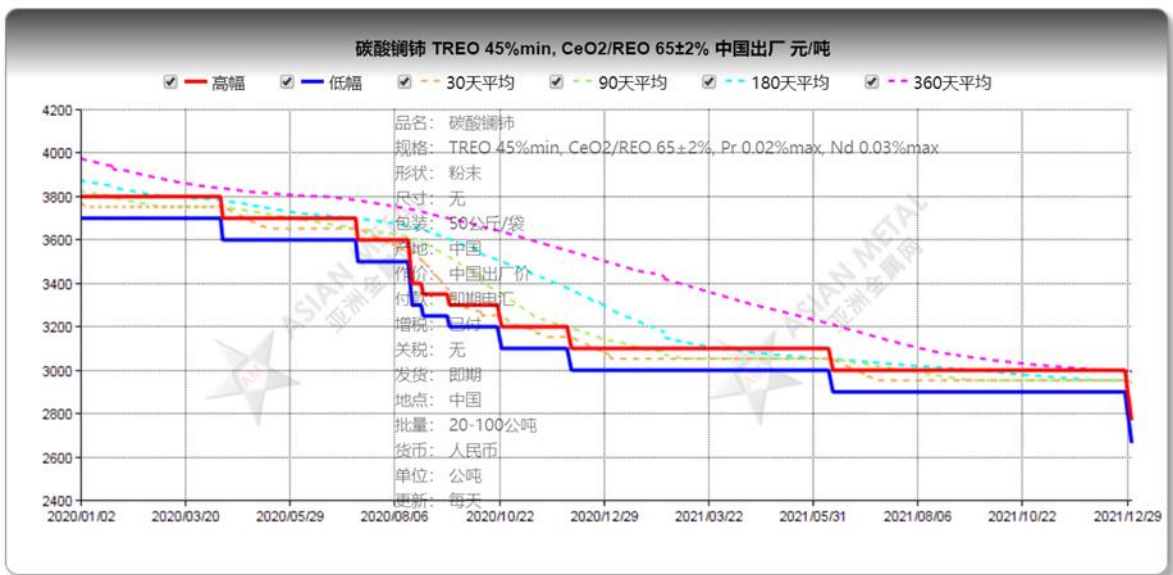
2021 年，稀土产业供需两旺。国内稀土生产指标为 16.8 万吨，同比增长 20%。根据中国稀土行业协会数据，2021 年，主要稀土功能材料产量保持平稳增长，尤其是稀土最主要的应用领域稀土磁性材料方面，烧结钕铁硼毛坯产量 20.71 万吨，同比增长 16%；粘结钕铁硼产量 9380 吨，同比增长 27.2%；钕钕磁体产量 2930 吨，同比增长 31.2%。随着新能源汽车、风电、节能电机、节能家电等终端应用的快速发展，稀土永磁等功能材料预计仍将保持较高的增长速度，这对镨钕镝铽等应用于磁性材料的稀土元素价格起到了良好的支撑作用。但稀土元素应用不平衡的情形仍然存在，高丰度的镧铈等低价值元素由于供应过剩，价格弱势下行。

近两年主要稀土产品价格走势如下（数据来源：亚洲金属网）：

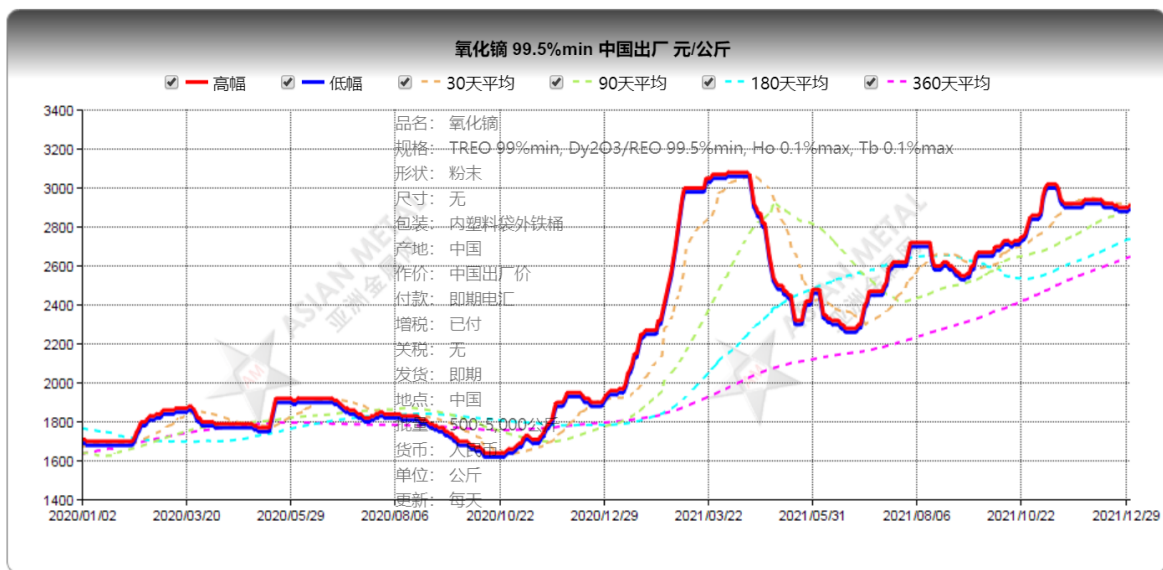
2020-2021 年氧化镨钕价格走势



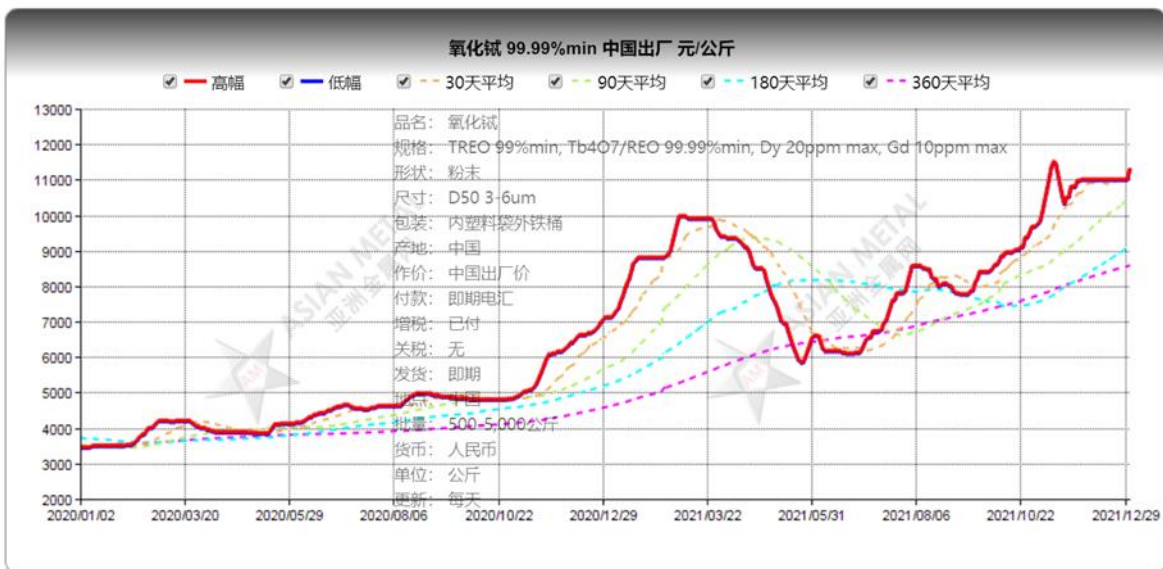
2020-2021 年碳酸镧铈价格走势



2020-2021 年氧化镨价格走势

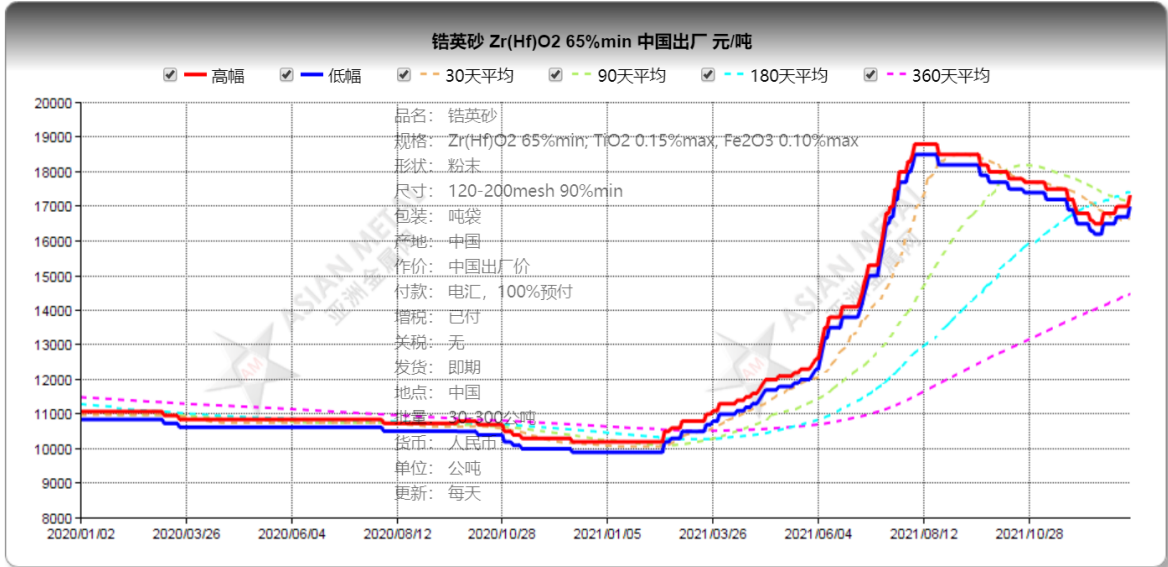


2020-2021 年氧化铽价格走势

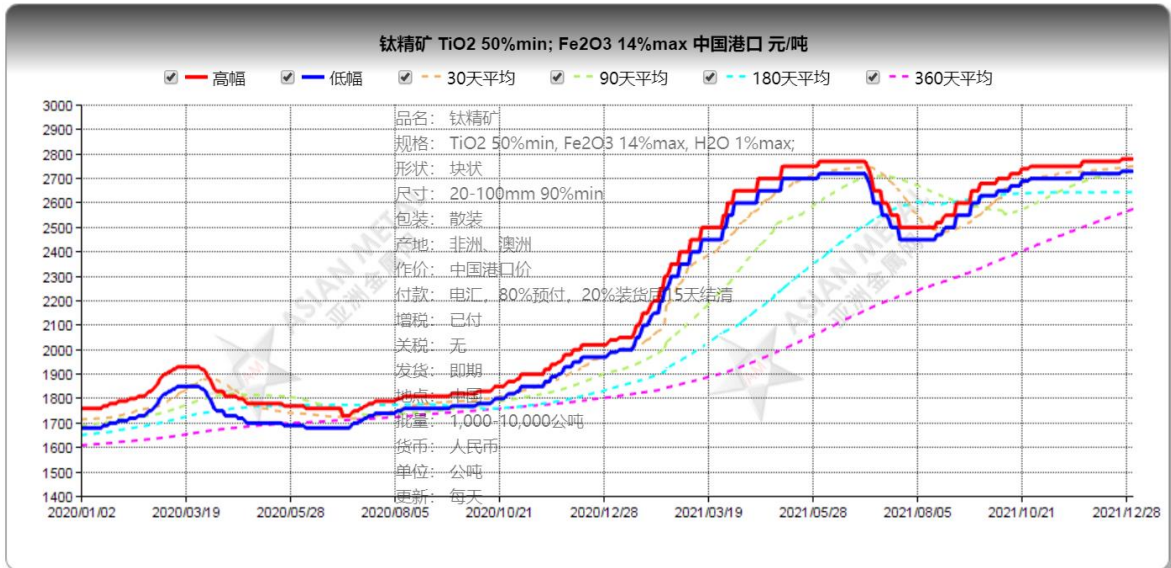


2021 年锆英砂、钛精矿价格均呈现强势上涨态势，近两年价格走势如下（数据来源：亚洲金属网）：

2020-2021 年锆英砂价格走势图：



2020-2021 年钛精矿价格走势图：



有色金属行业经营性信息分析

1 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)
自有矿山			
国内采购	829,439,512.51	28.36	-6.26
境外采购	2,095,208,886.75	71.64	158.51
合计	2,924,648,399.26	/	72.51

2 自有矿山的基本情况（如有）

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

长期股权投资：2021年12月31日年末数为397,820,044.48元，比年初数302,655,857.19元增加95,164,187.29元，主要由于本期新增了对外股权投资，其中：广西域潇西骏稀土功能材料有限公司投资5,700.46万，衡阳市谷道新材料科技有限公司投资3,137.17万，宁夏丰华生物科技有限公司投资1,700.45万。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

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

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

报告期内，公司开展了对广西域潇西骏稀土功能材料有限公司和衡阳市谷道新材料科技有限公司的股权投资工作。广西域潇西骏稀土功能材料有限公司主要从事稀土冶炼分离业务，拥有5000吨/年稀土氧化物的生产能力，公司通过认购新增注册资本的方式获得其20%的股权。衡阳市谷道新材料科技有限公司主要从事氯化稀土业务，拥有5000吨/年氯化稀土产能，对公司的产业链条构成重要补充，公司通过股权收购的方式获得其39%的股权。

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	本年度投入 (万元)	累计投入 (万元)	资金来源	项目进 度	预期目标
盛和资源（江苏）稀土有限公司稀土冶炼分离生产线建设项目	272	272	自有资金	报批中	分离稀土氧化物5000吨/年
晨光年产12,000吨稀土金属及合金智能化技改项目	1232	2039	自有资金	扩产建设 中	年生产稀土金属及合金产品达到12000吨/年
乐山科百瑞稀土金属深加工技术升级改造项目	926	1051	自有资金	建设中	年生产稀土金属6000吨/年

盛和德昌 2,000 吨/年稀土金属深加工项目	59	78	自有资金	建设中	年生产稀土金属 2000 吨/年
连云港锆钛选矿项目	16,194	20,657	自有资金和募集资金	建设中	年处理 150 万吨原料

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见本报告第十节、十一、1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	主要产品或服务	注册资本	总资产	营业收入	净利润
乐山盛和稀土股份有限公司	控股子公司	稀土氧化物、稀土盐类、稀有稀土金属	8,000.00	662,047.44	408,063.20	61,010.69
赣州晨光稀土新材料股份有限公司	全资子公司	稀有稀土金属	36,000.00	472,811.75	670,064.79	49,641.36
海南文盛新材料科技有限公司	全资子公司	锆英砂、钛精矿、金红石、独居石	28,125.00	267,394.50	145,101.52	13,935.05

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

委托方/ 出包方名称	受托方/ 承包方名称	受托/承 包资产类 型	受托/承 包起始日	受托/承包终 止日	托管收益 /承包收 益定价依 据	本期确认的托管 收益/承包收益 (元)
四川省地 质矿产 (集团) 有限公司	乐山盛和 稀土股份 有限公司	其他资产 托管	2021-1-1	2021-12-31	托管公司 实现收益 扣除支付 委托方约 定每年固 定净利润	110,591,106.59

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

公司在2017年9月30日发布了《资产托管协议》的后续进展提示性公告：“在托管协议到期至汉鑫公司清算注销前的过渡时期，新的资产托管主体具备签署资产托管协议的条件前，由盛和稀土按原协议对汉鑫矿业发展有限公司资产继续托管。待新的资产托管主体具备签署资产托管协议的条件后，重新协商并签署新的资产托管协议”。本公司于2021年4月21日召开第七届董事会第十六次会议，审议通过了《关于增加2021年资产托管费并签署补充协议暨关联交易的议案》，对和地矿业2021年度资产托管费进行调整，即乐山盛和2021年度留存给和地矿业的净利润调整为3,186万元，用于对地矿公司的利润分配。

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

1、稀土行业格局和趋势

2022年，全球稀土矿产量约为27万吨。中国仍是全球最大的稀土原料生产国，2021年国家下发的稀土总量控制指标为16.8万吨，同比增长20%。中国之外，美国、澳大利亚、缅甸都是重要的稀土矿产地。

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

由于稀土在新能源、新材料、节能环保、航空航天、军工、电子信息等领域被广泛应用，全球主要国家对稀土产业日益重视，稀土产业链受到高度关注，稀土产业格局预计将呈现多元化发展趋势。

2、锆钛行业格局和趋势**(1) 锆**

中国是锆的主要需求国，需求量约占全球一半，但是锆资源贫乏，长期依赖进口。未来这一格局仍将维持。

(2) 钛

根据公开资料显示，2021年中国钛矿产量约600万吨，进口量约380万吨，均保持较快增长。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将继续坚持“稀土业务为核心，兼顾三稀资源，坚持国内国外两种资源、两个市场，实现产业链上下游协调延伸”的发展战略。以“双轮驱动、创新创业”为发展理念：坚持国有民营双轮驱动，创造公司发展新模式；坚持板块运营双轮驱动，创造公司发展新形态；坚持国内国外双轮驱动，创造公司发展新局面；坚持投资者经营者双轮驱动，创造公司发展新境界。通过建立企业家平台合作机制做大，通过完善激发板块活力机制做强，通过强化风险防控体系做优，通过建立“发展共同体、利益共同体、命运共同体”，发展壮大。以实业经营为基础，以价值创造为导向，努力建设“活力盛和、科技盛和、开放盛和、绿色盛和、人文盛和”，将公司打造成为一家行业领先、全球一流的稀土、稀有金属系列产品供应、服务企业。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年，公司将坚持《2021-2022 年经营发展规划》确定的目标，提升主要产品的产销量，计划全年实现营业收入超过 100 亿元，利润相对 2021 年度实现较大幅度增长。该目标仅是公司的计划性安排，受市场供求关系影响较大，能否如期完成存在不确定性。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、产品价格波动风险

公司的主要原材料为稀土精矿、海滨砂矿，主要产品为稀土氧化物、稀土盐类、稀土金属、锆英砂、钛精矿等。目前公司具备轻稀土矿的自给能力，重稀土矿和海滨砂矿需要外购。原材料和产品的供需关系变化及价格波动将对公司的盈利能力产生重要影响。

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

2、全球经济环境风险

新冠肺炎疫情对全球经济的影响仍在持续，国际局势、地缘政治等也给全球经贸往来带来了新的挑战。如果全球经济形势不能向好发展，将会对公司的经营产生不利影响。

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

3、环境保护风险

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

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

4、控制权变动风险

公司的控股股东综合研究所（国有）的持股比例为 14.04%，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。

(五)其他

适用 不适用

2021 年, 根据公司及下属控股公司日常生产经营和发展需要的融资需求, 公司的控股子公司: 乐山盛和稀土股份有限公司、赣州晨光稀土新材料有限公司、海南文盛新材料科技有限公司、四川省乐山市科百瑞新材料有限公司、海南海拓矿业有限公司、全南县新资源稀土有限责任公司、赣州步莱钽新资源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 28 亿元 (含之前数)。

2021 年, 为满足公司生产经营持续发展的资金需求, 公司 2021 年 4 月 21 日召开的第七届董事会第十六次会议审议通过了《关于 2021 年度向银行及其他金融机构申请融资额度的议案》: 公司本部 (不含控股子公司) 拟向银行及其他金融机构申请融资, 总额度不超过人民币 10 亿元 (含之前数), 最终以各金融机构实际批的融资额度为准。有效期: 自董事会审议通过之日起至下一年度该事项批准之日止。

公司于 2021 年 3 月 4 日召开了第七届董事会第十四次会议, 会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 公司董事会同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金, 总额不超过 2.5 亿元, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。补充流动资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用。截止 2022 年 3 月 2 日, 公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金 2.5 亿元全部归还至公司募集资金专用账户。

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

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

2012 年重大资产重组完成后，综合研究所成为公司的控股股东，实际控制人为财政部。为避免未来与公司产生同业竞争，综合研究所就本次重组完成后的业务发展出具了《关于避免同业竞争及规范关联交易的承诺函》。承诺将采取有效措施避免同业竞争，减少并规范与上市公司将来可能产生的关联交易，确保与上市公司之间关联交易的公平、公正、公允。

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及 www.sse.com.cn	2021 年 5 月 29 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号：2021-046)

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
胡泽松	董事长	男	60	2012年1月26日	2022年4月26日	0	0	0		250	否
	总经理			2021年4月21日	2022年4月26日						
唐光跃	副董事长	男	65	2019年4月26日	2022年4月26日	0	0	0		0	是
颜世强	董事	男	49	2019年4月26日	2022年4月26日	0	0	0		0	是
王全根	董事	男	58	2020年5月19日	2022年4月26日	120,219,498	117,289,498	-2,930,000	个人原因减持股份	150	否
黄平	董事	男	56	2020年5月19日	2022年4月26日	103,634,064	96,271,094	-7,362,970	个人原因减持股份	150	否
	总经理			2020年3月31日	2021年4月21日						
张劲松	董事	男	58	2020年11月13日	2022年4月26日	0	0	0		0	是
杨振海	董事	男	49	2015年1月12日	2022年4月26日	0	0	0		0	是
王晓晖	董事	男	48	2019年4月26日	2022年4月26日	21,025,746	20,425,746	-600,000	个人原因减持股份	150	否
毛景文	独立董事	男	66	2019年4月26日	2022年4月26日	0	0	0		7.2	否
杨文浩	独立董事	男	57	2019年4月26日	2022年4月26日	0	0	0		7.2	否
谷秀娟	独立董事	女	54	2016年7月28日	2022年4月26日	0	0	0		7.2	否
闫阿儒	独立董事	男	51	2016年4月26日	2022年4月26日	0	0	0		7.2	否
翁荣贵	监事会主席	男	65	2019年4月26日	2022年4月26日	0	0	0		77.8	否
李琪	监事	男	57	2013年4月26日	2022年4月26日	0	0	0		0	是
蔡红艳	职工监事	女	41	2019年4月26日	2022年4月26日	100	100	0		13.2	否
曾明	副总经理	男	58	2020年3月31日	2022年4月26日	0	0	0		100	否
毛韶春	副总经理	男	53	2019年4月26日	2022年4月26日	0	0	0		75	否
黄厚兵	副总经理	男	51	2016年4月26日	2022年4月26日	0	0	0		75	否

夏兰田	财务总监	女	66	2013年1月26日	2022年4月26日	0	0	0		75	否
郭晓雷	董事会秘书	男	38	2019年4月26日	2022年4月26日	0	0	0		75	否
合计	/	/	/	/	/	244,879,408	233,986,438	-10,892,970	/	1,219.8	/

姓名	主要工作经历
胡泽松	本科学历，人民大学MBA四川一班研修结业，高级工程师职称。1983年至今在综合所工作，历任政治处副主任、峨眉中试基地主任、所长助理、副所长、党委副书记、所长、党委书记，现任中国地质调查局稀土资源应用技术创新中心首席科学家；现兼任中国稀土行业协会理事；曾兼任中国地质学会理事、四川省冶金协会副理事长、四川省咨询业协会副理事长、四川省稀土协会副理事长；曾任盛和稀土董事长、盛和资源（德昌）有限公司执行董事，2014年4月至今任中稀（四川）稀土有限公司副董事长。2021年4月21日起至今任公司总经理，2013年1月26日起任公司董事长。
唐光跃	大专学历，经济师职称、长江商学院总裁班结业。1994年至今在巨星集团工作，历任副总经理、总经理、党委书记，现任董事长；曾任乐山巨星饲料有限公司董事、四川巨星饲料科技有限公司董事、巨星农牧有限公司董事长、四川永祥股份有限公司董事、乐山巨星生物科技有限公司执行董事、乐山市现代农业融资担保有限公司董事、四川润和催化新材料股份有限公司董事、乐山巨星新材料有限公司董事长、乐山盛和稀土股份有限公司董事、盛康宁（上海）矿业投资有限公司董事长兼总经理、湖南中核金原新材料有限责任公司董事、海南文盛新材料科技有限公司董事、赣州晨光稀土新材料股份有限公司董事、成都泰深农业发展有限责任公司执行董事，2015年5月至今任四川永臻祥科技有限公司执行董事兼总经理，四川省政协第十届委员，第十一届委员、农业委员会副主任，第十二届委员；2013年1月26日至2019年4月26日任公司董事、总经理。2019年4月26日至今任公司副董事长。
颜世强	工学博士，研究员。2018年1月至今在中国地质科学院矿产综合利用研究所工作，历任副所长、党委委员，现任所长、党委书记。曾任山东省德州市国土局副局长，中国地质调查局发展研究中心副处长、处长，国土资源实物地质资料中心副主任、党委委员，中国地质科学院勘探技术研究所副所长、党委委员。2019年4月26日至今任公司董事。
王全根	本科学历，工程师职称。曾在中国地质科学院矿产综合利用研究所任工程师；曾任成都盛和实业有限责任公司董事、乐山盛和稀土科技有限公司董事，乐山盛和稀土股份有限公司董事、副董事长；2013年1月至2014年3月任盛和资源控股股份有限公司副董事长；2014年4月至今任中稀（四川）稀土有限公司董事，2016年1月至今任盛和资源（新加坡）有限公司董事长，2017年3月至今任盛和资源（新加坡）国际贸易有限公司董事长，2018年6月至今任宁波瑞昱新材料有限公司董事，2021年2月至今任盛和资源（海南）国际贸易有限公司董事，2021年9月至今任中核华盛矿产有限公司董事。2020年5月19日起至今任公司董事。

黄平	上海交通大学 EMBA。曾任赣州晨光工贸有限公司总经理、江西省赣南晨光稀土金属冶炼厂厂长；2003 年至 2010 年任赣州晨光稀土新材料有限公司董事长兼总经理，2010 年至 2015 年 9 月任赣州晨光稀土新材料股份有限公司董事长兼总经理，2017 年 7 月至今任赣州晨光稀土新材料有限公司执行董事；2020 年 3 月 31 日至 2021 年 4 月 21 日任公司总经理，2020 年 5 月 19 日起至今任公司董事。
张劲松	本科学历，会计师职称。2015 年 3 月至 2020 年 5 月 20 日任地矿公司总经理，2020 年 5 月 21 日四川省地质矿产公司改制为四川省地质矿产（集团）有限公司任董事长。曾在四川省地矿局攀西地质队工作，历任副科长、科长、队长助理、副队长等职务；曾任四川省地矿局 102 厂副厂长、四川省地矿局 404 队队长、四川川地矿业投资有限公司董事长、四川松潘紫金工贸有限公司董事、四川汉鑫矿业发展有限公司董事长、德昌多金属矿试验采选厂厂长；2015 年 5 月至今任四川昌兰稀土公司董事；2015 年 5 月至今任四川冕宁稀土开发公司董事；2019 年 9 月 6 日至今任四川和地矿业发展有限公司董事长。2020 年 11 月 13 日起至今任公司董事。
杨振海	工学博士，高级工程师。曾在东北大学有色金属冶金专业学习。曾任中国铝业郑州研究院铝电解及铝用炭素研究所副所长、中国有色金属工业协会铝业分会副秘书长、中国有色集团产业规划部副经理；参加中组部、团中央博士服务团，曾挂任广元市市长助理、凉山州州长助理、贵州钢绳（集团）有限责任公司总经理助理、遵义市市长助理兼遵义县委副书记；2013 年 7 月至今在中国稀有稀土股份有限公司工作，曾任安全生产管理部综合处副经理，现任安全生产管理部综合处经理；2014 年 4 月至今在中稀（四川）稀土有限公司工作，曾任常务副总经理，现任总经理；2014 年 5 月至今在甘孜州银峰矿业有限责任公司工作，曾任副总经理，现任执行董事兼总经理，2016 年 3 月至今任冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司董事，2017 年 4 月至今任四川冕宁矿业有限公司董事。2015 年 1 月 12 日起任公司董事。
王晓晖	硕士研究生。曾任都江堰金虹稀土冶炼有限公司董事长；2009 年 5 月至 2021 年 5 月任四川省乐山市科百瑞新材料有限公司董事长，2019 年 3 月至今任乐山盛和稀土股份有限公司董事兼总经理。2019 年 4 月 26 日至今任公司董事。
毛景文	博士学位，研究员。1982 年 12 月至今在中国地质科学院矿产资源研究所工作，历任助理研究员、副研究员、研究员，现任中国地质科学院矿产资源研究所研究员、国土资源部成矿作用与资源评价重点实验室主任和中国地质学会矿床专业委员会主任。曾任中国地质科学院矿产资源研究所业务副所长和国际矿床成因协会主席。2017 年当选中国工程院院士。现任紫金矿业集团股份有限公司、中信金属股份有限公司、赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司独立董事。2019 年 4 月 26 日至今任公司独立董事。
杨文浩	大学文化，工学学士，教授级高级工程师，高级工商管理硕士。曾在白银有色金属公司冶炼厂、三冶炼厂、公司总部工作，历任冶炼厂车间副主任、主任、副厂长，三冶炼厂厂长，公司副总经理、总工程师；曾在甘肃稀土集团有限责任公司工作，历任董事长、党委书记，曾任甘肃稀土集团金熊猫稀土有限责任公司董事长，甘肃稀土新材料股份有限公司董事长、总经理；2017 年 3 月至今任中国稀土行业协会秘书长兼副会长，现任包头天和磁材科技股份有限公司、江苏华宏科技股份有限公司、广晟有色金属股份有限公司独立董事。2019 年 4 月 26 日至今任公司独立董事。

谷秀娟	经济学博士，注册会计师，现任河南工业大学金融学教授。曾任北京市世界银行住房项目办公室住房项目部副部长，北京市住房资金管理中心分中心管理处副处长、处长及审计处处长，中国证监会北京监管局稽查处副处长、处长，河南工业大学经济贸易学院院长；曾任好想你枣业股份有限公司独立董事、河南神火煤电股份有限公司独立董事、河南金博士种业股份有限公司独立董事、牧原食品股份有限公司独立董事、成都市兴蓉投资股份有限公司独立董事、商丘华商农村商业银行股份有限公司独立董事、丰润生物科技股份有限公司独立董事、北新集团建材股份有限公司独立董事，现任新疆国统管道股份有限公司、郑州宇通客车股份有限公司、河南神火煤电股份有限公司、陕西中天火箭技术股份有限公司独立董事。2016年7月28日起任公司独立董事。
闫阿儒	博士，研究员（技术三级证书）。1998年8月至2000年8月在中国科学院物理研究所工作，任博士后；2000年9月至2005年7月以访问学者的身份在德国 IFWDresden 工作；2005年8月至今在中国科学院宁波材料技术与工程所工作，任研究员（专业技术职务三级）；曾获得2007年度中国科学院“百人计划”支持，2013年2月获得国务院颁发的特殊津贴证书，2015年2月入选为科技部“创新人才推进计划中青年科技创新领军人才”。现任星宇（控股）有限公司独立董事。2016年4月26日起任公司独立董事。
翁荣贵	大专学历，会计师，高级经济师职称。曾在综合所工作；曾任盛和稀土董事、总经理，四川润和董事，德昌盛和执行董事；2014年4月至今任中稀（四川）稀土有限公司监事会主席；2015年8月至今任米易盛泰矿业有限责任公司董事长；现兼任四川省稀土行业协会秘书长、攀西战略资源协同创新中心理事；2013年1月26日至2019年4月26日任公司董事、副总经理。2019年4月26日至今任公司监事会主席。
李琪	工商管理硕士，正高级经济师职称。1980年参加工作，曾在四川省地质局111地质队、攀西地质大队工作，历任计划、统计、经济部门负责人、副分队长、多经科科长等职；曾任攀西有色金属化工厂副厂长、厂长，四川稀土材料厂总经济师，四川金江稀土金属有限公司总经理，四川省地矿局109队副队长，四川川地矿业投资有限公司总经济师，四川省巴塘县同兴矿业有限责任公司董事，四川汉鑫矿业发展有限公司董事，四川润和董事，盛和稀土监事，四川地圣矿业有限公司监事；2007年1月至今四川省地质矿产公司任总经济师，2020年5月矿产公司改制为四川省地质矿产（集团）有限公司，任董事、总经济师；2005年5月至今任四川冕宁稀土开发公司董事；2005年5月至今任四川昌兰稀土公司董事；2012年3月至今任四川博达地质勘查研究有限公司监事会主席；2014年4月至今任中稀（四川）稀土有限公司董事；2019年9月至今任四川和地矿业发展有限公司董事。2013年1月26日起任公司监事。
蔡红艳	大专学历。曾在峨眉山科盛稀土科技有限公司工作，历任库房管理员、统计员、行政专员；曾在四川润和催化新材料股份有限公司工作，任行政办公室主任助理；2012年6月至今在乐山盛和稀土股份有限公司工作，历任ISO9000内审员、人力资源专员，现任销售专员；2019年4月26日起任公司职工监事。
曾明	本科学历，工程师职称。1987年参加工作，曾在川盐化纯碱厂、乐伦公司工作；曾任成都四达生物公司副总经理，乐山市五通桥东风化工厂副厂长，成都四能公司总经理，盛和稀土副总经理、总经理，德昌盛和总经理；2016年3月至今任盛和稀土董事长，2016年8月至2021年8月任四川润和董事，2013年11月至2021年5月任科百瑞董事；2014年12月至2019年4月26日任公司副总经理，2019年4月26日至2020年3月30日任公司董事，2020年3月31日至今任公司副总经理。

毛韶春	大学本科学历，经济学学士，经济师。曾在中国农业银行青海省分行平安县支行工作，主要从事储蓄、对公会计工作；曾借调到中国农业银行总行，从事国际清算、外汇资金等业务；曾任中国农业银行西宁市黄河路支行（原青海省农行国际业务部）国际结算部副主任；曾任中国农业银行青海省分行国际结算科长，参与新的省分行国际部的重建工作；曾作为特殊人才调入青海银行从事国际业务，担任总行国际业务部副总经理；曾任青海银行总行公司业务部副总经理；曾任青海银行五一路管理行行长；曾任青海银行城中支行行长；曾任青海银行总行授信审查部总经理；2021年8月至今任衡阳市谷道新材料科技有限公司董事，2021年8月至今任广西域潇西骏稀土功能材料有限公司董事。2019年4月26日起至今任公司副总经理，2020年5月起兼任海南文盛新材料科技有限公司财务总监。
黄厚兵	大专学历，注册会计师、注册资产评估师。1992年参加工作，曾任四川省彭州市建筑工程二公司会计师、财务经理，四川省日新会计师事务所部门经理；曾在新希望集团有限公司工作、历任昆明大商汇实业有限公司高级经理、南宁大商汇财务总监、集团财务部高级经理；曾任云南实力集团有限公司任财务总监，曾任四川大地集团有限公司任财务部经理，曾任盛和稀土董事会秘书兼财务总监；2016年7月20日至今任成都市宏盛易企业管理有限公司执行董事，2016年7月15日至今任深圳盛和岭南投资有限公司董事。2013年1月至2019年4月任公司董事会秘书，2016年4月26日起任公司副总经理，2020年12月24日至2021年12月31日任雅安文盛精细铝业有限公司执行董事兼总经理，2020年12月4日起兼任广西文盛矿业有限公司执行董事兼总经理，2020年12月30日起兼任盛和资源（连云港）新材料科技有限公司财务总监，2020年12月30日起兼任盛和资源（江苏）稀土有限公司董事兼财务总监。
夏兰田	大专学历，中国共产党党员，高级会计师。1976年至1984年在四川省汽车42队工作；1985年至2012年在中国地质科学院矿产综合利用研究所工作，历任财务部副主任、计划财务处副处长、处长。曾任国土资源部财务管理专家库、中央地勘基金专家库、四川省矿产资源节约与综合利用的评审专家。曾任盛和稀土董事。2013年1月26日起任公司财务总监。
郭晓雷	大学本科学历，法学学士学位。曾就职于天津市河西区人民法院，任法官助理兼院团支部书记；曾就职于北京金杜（成都）律师事务所，任证券部律师；2014年2月至今，就职于盛和资源控股股份有限公司，历任投资发展管理部经理、总经理助理。2015年5月至2021年3月任宁夏丰华实业有限公司董事，2017年10月至今任格陵兰矿物有限公司非执行董事，2017年4月至2021年3月任赣州晨光稀土新材料股份有限公司监事，2017年4月至2021年1月任海南文盛新材料科技有限公司监事，2017年8月至今任深圳盛和岭南投资有限公司监事，2021年2月至今任盛康宁（上海）矿业投资有限公司执行董事兼总经理。2019年4月26日起任公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡泽松	中国地质科学院矿产综合利用研究所	科研人员	2020年5月	
唐光跃	四川巨星企业集团有限公司	党委书记、董事长	2002年10月26日	
颜世强	中国地质科学院矿产综合利用研究所	所长	2019年11月	
颜世强	中国地质科学院矿产综合利用研究所	党委书记	2020年5月	
张劲松	四川省地质矿产(集团)有限公司	董事长	2020年5月21日	
李琪	四川省地质矿产(集团)有限公司	总经济师	2005年6月1日	
李琪	四川省地质矿产(集团)有限公司	董事	2020年5月21日	

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡泽松	成都市武侯区七届人民代表大会	人大代表	2016年12月9日	2021年11月
胡泽松	中稀(四川)稀土有限公司	副董事长	2014年4月8日	
唐光跃	盛康宁(上海)矿业投资有限公司	董事长兼总经理	2016年1月8日	2021年2月10日
唐光跃	海南文盛新材料科技有限公司	董事	2017年4月5日	2021年1月8日
唐光跃	赣州晨光稀土新材料有限公司	董事	2017年4月	2021年4月15日
唐光跃	四川永臻祥科技有限公司	执行董事兼总经理	2015年5月28日	
唐光跃	成都泰深农业发展有限责任公司	执行董事	2018年6月26日	2021年2月23日
王全根	中稀(四川)稀土有限公司	董事	2014年4月	
王全根	盛和资源(新加坡)有限公司	董事长	2016年1月	
王全根	盛和资源(新加坡)国际贸易有限公司	董事长	2017年3月	
王全根	宁波瑞昱新材料有限公司	董事	2018年6月	
王全根	盛和资源(海南)国际贸易有限公司	董事	2021年2月	
王全根	中核华盛矿产有限公司	董事	2021年9月	
黄平	赣州晨光稀土新材料股份有限公司	董事长	2017年7月	2021年3月

黄平	赣州晨光稀土新材料有限公司	执行董事	2021年3月	
张劲松	四川昌兰稀土公司	董事	2015年5月1日	
张劲松	四川冕宁稀土开发公司	董事	2015年5月1日	
张劲松	四川和地矿业发展有限公司	董事长（法定代表人）	2019年9月6日	
杨振海	中国稀有稀土股份有限公司	安全生产管理部综合处经理	2015年5月1日	
杨振海	中稀（四川）稀土有限公司	总经理	2017年5月23日	
杨振海	甘孜州银峰矿业有限责任公司	执行董事兼总经理	2018年5月25日	
杨振海	冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	董事	2016年3月18日	
杨振海	四川冕宁矿业有限公司	董事	2017年4月28日	
王晓晖	四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	董事长兼总经理	2009年5月	2021年5月13日
王晓晖	乐山盛和稀土股份有限公司	董事兼总经理	2019年3月11日	
王晓晖	盛和资源四川有限公司	执行董事兼总经理	2021年10月28日	
王晓晖	四川盛同稀土伴生物处置有限公司	董事	2021年11月8日	
毛景文	中国地质科学院矿产资源研究所	研究员	1982年12月	
毛景文	紫金矿业集团股份有限公司	独立董事	2019年12月30日	
毛景文	中信金属股份有限公司	独立董事	2020年9月	
毛景文	赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司	独立董事	2022年1月4日	
杨文浩	中国稀土行业协会	副会长兼秘书长	2017年3月	
杨文浩	包头天和磁材科技股份有限公司	独立董事	2019年1月	
杨文浩	江苏华宏科技股份有限公司	独立董事	2020年5月22日	
杨文浩	广晟有色金属股份有限公司	独立董事	2020年10月20日	
谷秀娟	河南工业大学经济贸易学院	教授	2004年6月1日	
谷秀娟	北新集团建材股份有限公司	独立董事	2014年11月17日	2021年12月
谷秀娟	新疆国统管道股份有限公司	独立董事	2019年10月16日	
谷秀娟	郑州宇通客车股份有限公司	独立董事	2020年4月27日	
谷秀娟	陕西中天火箭技术股份有限公司	独立董事	2020年6月1日	
谷秀娟	河南神火煤电股份有限公司	独立董事	2020年5月20日	
闫阿儒	中国科学院宁波材料技术与工程研究所	研究员	2005年8月1日	
闫阿儒	星宇(控股)有限公司	独立董事	2019年4月2日	
翁荣贵	四川稀土行业协会	秘书长	2013年5月1日	

翁荣贵	中稀（四川）稀土有限公司	监事会主席	2014年4月8日	
翁荣贵	米易盛泰矿业有限责任公司	董事长	2015年1月8日	
翁荣贵	攀西战略资源协同创新中心	理事	2015年8月1日	
李琪	四川博达地质勘查研究有限公司	监事会主席	2012年3月1日	
李琪	四川冕宁昌兰稀土公司	董事	2005年5月1日	
李琪	四川冕宁稀土开发公司	董事	2005年5月1日	
李琪	中稀（四川）稀土有限公司	董事	2014年4月8日	
李琪	四川和地矿业发展有限公司	董事	2019年9月6日	
蔡红艳	乐山盛和稀土股份有限公司	销售专员	2017年1月1日	
曾明	乐山盛和稀土股份有限公司	董事长	2016年3月2日	
曾明	四川润和催化新材料有限公司	董事	2016年8月26日	2021年8月
曾明	四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	董事	2013年11月1日	2021年5月
毛韶春	海南文盛新材料科技有限公司	财务总监	2020年5月14日	
毛韶春	衡阳市谷道新材料科技有限公司	董事	2021年8月	
毛韶春	广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	董事	2021年8月	
黄厚兵	成都市宏盛易企业管理有限公司	执行董事	2016年7月20日	
黄厚兵	深圳盛和岭南投资有限公司	董事	2016年7月15日	
黄厚兵	雅安文盛精细锆有限公司	执行董事兼总经理	2020年12月24日	2021年12月31日
黄厚兵	广西文盛矿业有限公司	执行董事兼总经理	2020年12月4日	
黄厚兵	盛和资源（连云港）新材料科技有限公司	财务总监	2020年12月30日	
黄厚兵	盛和资源（江苏）稀土有限公司	董事兼财务总监	2020年12月30日	
郭晓雷	宁夏丰华实业有限公司	董事	2015年5月18日	2021年3月22日
郭晓雷	格陵兰矿物有限公司	非执行董事	2017年10月12日	
郭晓雷	赣州晨光稀土新材料股份有限公司	监事	2017年4月	2021年4月15日
郭晓雷	海南文盛新材料科技有限公司	监事	2017年4月5日	2021年1月8日
郭晓雷	深圳盛和岭南投资有限公司	监事	2017年8月28日	
郭晓雷	盛康宁（上海）矿业投资有限公司	执行董事兼总经理	2021年2月	

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会制定董事、监事、高级管理人员的薪酬管理制度和超额奖励发放管理办法，并经股东大会审议通过后生效。薪酬与考核委员会根据该制度规定的基本工资（含津贴）发放标准，确定相关人员的基本工资数额，并报董事会备案后实行。薪酬与考核委员会根据董事会审定的年度经营计划，组织、实施对高级管理人员的年度经营绩效的考核工作，并对薪酬制度执行情况进行监督。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员年度报酬依据有关人员的职务、责任及前一年度的工作表现，同时参照同行业以及当地整体同类人员的收入状况确定其年度报酬水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期实际支付董监高基本和绩效薪酬 1219.80 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董监高实际获得的基本和绩效薪酬合计 1219.80 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡泽松	总经理	聘任	聘任
黄平	总经理	离任	因工作原因辞去公司总经理职务

2021 年 4 月，黄平先生因工作原因向董事会申请辞去总经理职务，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，经公司董事长提名，董事会提名委员会审查同意，2021 年 4 月 21 日召开公司第七届董事会第十六次会议，审议通过了《关于高管职务调整及聘任总经理的议案》，同意聘任胡泽松先生任公司总经理，任期自董事会通过之日起至第七届董事会任期届满。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第十三次会议	2021 年 1 月 18 日	本次会议共审议通过 7 项议案, 不存在否决议案情况, 具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《第七届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号: 临 2021-005)。
第七届董事会第十四次会议	2021 年 3 月 4 日	本次会议共审议通过 1 项议案, 不存在否决议案情况, 具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《第七届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号: 临 2021-016)。
第七届董事会第十五次会议	2021 年 4 月 2 日	本次会议共审议通过 1 项议案, 不存在否决议案情况, 具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《第七届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号: 临 2021-020)。
第七届董事会第十六次会议	2021 年 4 月 21 日	本次会议共审议通过 17 项议案, 不存在否决议案情况, 具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《第七届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号: 临 2021-025)。
第七届董事会第十七次会议	2021 年 5 月 28 日	本次会议共审议通过 10 项议案, 不存在否决议案情况, 具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《第七届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号: 临 2021-041)。
第七届董事会第十八次会议	2021 年 8 月 20 日	本次会议共审议通过 3 项议案, 不存在否决议案情况, 具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《第七届董事会第十八次会议决议公告》(公告编号: 临 2021-056)。
第七届董事会第十九次会议	2021 年 10 月 28 日	本次会议共审议通过 2 项议案, 不存在否决议案情况, 具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《第七届董事会第九十五次会议决议公告》(公告编号: 临 2021-068)。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
胡泽松	否	7	7	4	0	0	否	1
唐光跃	否	7	7	5	0	0	否	0
颜世强	否	7	7	4	0	0	否	1
王全根	否	7	7	5	0	0	否	1
黄平	否	7	6	6	1	0	否	0
张劲松	否	7	7	5	0	0	否	1
杨振海	否	7	7	4	0	0	否	1
王晓晖	否	7	7	5	0	0	否	1
毛景文	是	7	6	6	1	0	否	0
杨文浩	是	7	7	6	0	0	否	0
谷秀娟	是	7	6	6	1	0	否	0
闫阿儒	是	7	7	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	谷秀娟、闫阿儒、胡泽松
提名委员会	杨文浩、闫阿儒、张劲松
薪酬与考核委员会	闫阿儒、杨文浩、王晓晖
战略委员会	胡泽松、唐光跃、张劲松、毛景文、杨文浩

(2). 报告期内审计委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 21 日	审议《2020 年年度报告》 《2021 年第一季度财务报告》 听取审计监察部工作报告	经审议后一致认为，公司 2020 年年度报告和 2021 年第一季度报告的编制符合法律法规及《公司章程》的规定，报告的内容和格式符合证监会和上海证券交易所的有关规定，所包含的信息能够真实反映公司 2020 年度和 2021 年第一季度的财务状况和经营情况，同意提交公司董事会审议。	与年审会计师就 2020 年度审计情况进行沟通交流
2021 年 8 月 20 日	审议《2021 年半年度报告》 《续聘 2021 年度会计师事务所的议案》	经审议后，一致认为，公司 2021 年半年度报告的格式和内容符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息能够真实的反映公司 2021 年半年度的财务状况和经营情况，同意提交公司董事会审议。审计委员会对信永中和的基本情况、执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，并对其 2020 年的审计工作进行了评估，认为信永中和在公司的在审计执业过程中，能够严格按照国家有关规定开展工作，遵循独立、客观、公正、公允的原则，财务审计和内控审计结论客观、真实的反映了公司的实际情况。同意续聘信永中和为公司 2021 年度财务和内部控制的审计机构，并提交公司董事会审议。	-

2021 年 10 月 27 日	审议《2021 年第三季度报告》	一致认为，公司 2021 年第三季度报告的编制符合相关法律法规、内控制度的要求，同意提交公司董事会审议。	-
------------------	------------------	------------------------------------------------------	---

(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 21 日	审议《关于聘任总经理的议案》	经对胡泽松先生职业、学历、职称、详细工作经历、全部兼职等情况进行认真审议后，我们认为：胡泽松先生具备《公司法》等法律、法规规定的担任公司总经理的资格，符合公司《章程》规定的任职条件，且不存在《公司法》规定禁止任职或被中国证监会处以证券市场禁入处罚的情形。鉴于此，我们一致同意公司聘任胡泽松先生为公司总经理，并同意提交公司董事会审议。	-

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 16 日	对薪酬与考核委员会负责拟订的《2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》进行讨论、审议。	经过审议后一致同意将拟定的《2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要和《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》提交公司董事会审议。	-
2021 年 4 月 21 日	审议《关于确认 2020 年度董事、监事及高管人员薪酬的议案》	同意公司 2020 年度董监高的薪酬分配，并同意提交董事会审议。	-

(5). 报告期内战略委员会委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 6 月 30 日	审议《关于参股广西域潇西骏稀土功能材料有限公司的议案》《关于投资衡阳市谷道新材料科技有限公司的议案》	通过对前述议案的讨论，同意公司出资 5666.5 万元对广西域潇西骏进行增资，增资后持有广西域潇西骏 20% 的股权；同意出资 7800 万元收购衡阳谷道 39% 的股权。	-

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	37
主要子公司在职员工的数量	1,594
在职员工的数量合计	1,631
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,109
销售人员	49
技术人员	233
财务人员	45
行政人员	195
合计	1,631
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及研究生	27
本科	161
大专及以下	1,443
合计	1,631

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

(三) 培训计划

适用 不适用

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

对于公司现有生产员工,公司将组织定期与不定期的内部培训,具体包括安全、环保、职业卫生、特种设备、疫情防控培训,对现有管理者进行管理知识与技能培训,拓展培训,以促进企业与员工、管理层与员工层的双向沟通,增强企业向心力和凝聚力,塑造优秀的企业文化。除公司内部培训外,公司还积极组织相关人员外出参加 ISO50001 能源管理系统要求,碳排放管理体系 (ISO14064 温室气体核查员),企业职业卫生管理,网络安全培训/CISP,劳动关系协调,关键人才培养与发展,用数据驱动人力资源效能提升等相关培训,提高管理层能力水平和员工技能,为公司提供新的工作思路、知识、信息和技能。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、现金分红政策的制定

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

2、现金分红政策的执行

报告期内,公司2020年度利润分配方案已经2021年5月28日召开的2020年年度股东大会审议通过。2020年度利润分配方案为以股权登记日的总股本1,755,167,067股,扣除已回购的股份2,340,497股,即1,752,826,570股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.50元(含税),共计派发现金87,641,328.50元。本年度不进行资本公积金转增股本。该利润分配事项已于2021年7月12日实施完毕。

3、经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至2021年12月31日上市公司母公司未分配利润为1,102,444.06元。鉴于公司目前经营发展情况和发展前景,为回报股东,与全体股东分享公司经营成果,公司董事会拟定2021年度利润分配预案为:以股权登记日的总股本为基数,拟向全体股东每10股派发现金红利人民币1.00元(含税),共计分配利润175,282,657.00元(含税)。本年度不进行资本公积金转增股本。该预案尚需提交股东大会审议。

公司独立董事就上述利润分配预案发表了独立意见,认为该预案符合公司的客观情况,符合有关法律、法规和公司章程的规定,不存在故意损害投资者利益的情况。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

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

报告期内，公司通过日常监督和专项监督相结合的方式，对集团内部控制的执行情况进行全面梳理，持续优化和完善内部控制体系。2021 年度，公司各项内部控制制度均得到了有效的执行，纳入评价范围的业务和事项也未发现存在内部控制重大缺陷和重要缺陷的情况。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《2021 年度内部控制评价报告》出具了 XYZH/2022BJAA200517 号标准无保留意见报告，具体详见 2022 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《盛和资源控股股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

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

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了信用中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并于 2022 年 4 月 21 日出具了无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告[2020]69号）等文件精神，公司对照上市公司治理专项自查清单，开展上市公司治理专项行动自查工作，经过自查，公司存在的问题及整改情况具体如下：

1、公司董事未经股东大会同意存在其他同类投资企业。整改情况：鑫源稀土（泰国）有限公司是公司董事黄平先生（持股 5%以上股东）100%控股的江西晨光投资有限公司（以下简称“晨光投资”）于 2017 年 1 月投资设立的，在公司 2015 年收购赣州晨光稀土股份有限公司 100%股权交易方案中，黄平先生承诺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，将促使晨光投资将所持鑫源稀土股权转让给无关联第三方，在同等条件下，上市公司享有优先收购晨光投资所持有的鑫源稀土股权的权利。2017 年 2 月重大资产重组完成后，为了消除公司与主要股东之间的潜在同业竞争，公司于 2018 年 9 月 16 日召开第六届董事会第二十四次（临时）会议，审议通过了《关于同意签署鑫源稀土（泰国）有限公司〈股权收购框架协议〉的议案》，根据《股权收购框架协议》约定，公司拟收购晨光投资所持有的泰国鑫源的股权，收购比例由双方另行协商确定，确保收购完成后本公司成为泰国鑫源的第一大股东。股权收购价格将以双方共同委托的具有证券期货相关业务资格资产评估机构出具的标的资产评估结果作为参考，并综合考虑各项估值指标的合理性，由双方协商确定。在项目推进期间，受产业政策等因素影响，股权收购事项尚未完成，因《股权收购框架协议》约定的有效期即将届满，双方经友好协商，于 2019 年 3 月 15 日、2020 年 3 月 13 日分别签署了《〈股权收购框架协议〉之补充协议》《〈股权收购框架协议〉之补充协议二》，将协议有效期延长至 2021 年 3 月 13 日。目前，泰国鑫源工厂建设处于暂停状态，没有开展生产经营。

2、公司在 2020 年第三季度董事会中，时任公司董事兼总经理黄平先生在 2020 年 8 月 17 至 10 月底请假期间存在连续两次未出席董事会的情形。整改情况：2020 年 11 月 2 日黄平先生回到公司正式履职，公司督促黄平先生在后续任职期间忠实、勤勉地履行职责。

3、公司存在部分董事、高管因工作安排未能出现股东大会的情形。整改情况：股东大会期间，公司督促因工作安排未能出席（列席）会议的董事、高管履行请假手续。

4、独立董事未亲自出席上市公司董事会：公司以现场方式召开董事会，独立董事因公不能亲自出席现场会议，未亲自出席的独立董事均委托了其他独立董事出席会议并进行表决，独立董事均履行了忠实义务和勤勉义务。

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

2021 年，公司子公司属于环境保护部门公布的重点排污单位有：乐山盛和稀土股份有限公司、海南海拓矿业有限公司、赣州步莱钽新资源有限公司、全南县新资源稀土有限责任公司、四川和地矿业发展有限公司。

1. 排污信息

√适用 □不适用

乐山盛和稀土股份有限公司

公司主要污染物包括废气、废水、噪音固危废及放射性核素。

废气：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、氯化氢、氨、氟化物、非甲烷总烃、放射性核素。

废水：含盐废水、部分冷凝水。

噪音：输送泵、离心机、空压机产生噪音。

固危废：沾染废弃物、废活性炭及在线监测废液。

排放方式：废气通过有组织排放口排放，废水经在线监测后通过总排废水口排放。

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

排放标准：

《稀土工业污染物排放标准》（GB26451-2011）

《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）

《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》（DB51/2377—2017）

《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）

《工业企业厂界噪声排放标准》（GB12348-2008）

《污水综合排放标准》（GB8978-1996）

排放总量：

核定排放主要污染物种类：颗粒物、SO₂、NO_x、COD、氨氮、氯气、氨气及其他特征污染物。

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

核定年排放总量：SO₂：22.5 吨；NO_x：33.79 吨；颗粒物：2.25 吨；COD：5.8 吨；NH₃-N：0.8 吨；总磷：0.1188 吨；总铅：0.00495 吨。

排放情况：公司废气、废水、噪音及固危废无超标排放情况。

海南海拓矿业有限公司

公司主要污染物包括：氮氧化物、粉尘、烟尘和生活污水

污染物最大允许排放浓度及排放量：

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

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

赣州步莱铽新资源有限公司

公司主要污染物包括废气、废水。

废气：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、氯化氢、氟化氢、烟气黑度。

废水：含 PH、COD、氨氮、总铅、总铬、六价铬、总镉、总砷等。

排放方式：废气通过有组织排放，废水直接排放。

排放标准：二氧化硫 300mg/m³、氮氧化物 200mg/m³、颗粒物 40mg/m³、氯化氢 40mg/m³、氟化氢 7mg/m³、烟气黑度 1mg/m³，PH6-9mg/L、COD100mg/L、氨氮 50mg/L、总铅 0.2mg/L、总铬 0.8mg/L、六价铬 0.1mg/L、总镉 0.05mg/L、总砷 0.1mg/L。

全南县新资源稀土有限责任公司

公司主要污染物包括废气、废水。

废气：颗粒物、氯化氢、氨气、烟尘。

废水：含 PH、COD、氨氮、总铅、总铬、六价铬、总镉、总砷等。

排放方式：废气通过有组织排放，废水直接排放。

排放标准：颗粒物 40mg/m³、氯化氢 40mg/m³、烟尘 40mg/m³、氨气 4.9mg/m³，PH6-9mg/L、COD70mg/L、氨氮 15mg/L、总铅 0.2mg/L、总铬 0.8mg/L、六价铬 0.1mg/L、总镉 0.05mg/L、总砷 0.1mg/L。

四川和地矿业发展有限公司

公司主要污染物有废水、固体废物、粉尘。

废水：含 COD、铅、氨氮。

排放方式：委托第三方处理。

排放口数量和分布情况:无

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

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

超标排放情况:无

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

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

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

乐山盛和稀土股份有限公司

废气

锅炉废气：使用燃气锅炉，采用清洁能源天然气，检测合格达标排放。

酸性气体：使用引风装置集中到两级碱液洗涤塔中进行处理后达标排放。

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

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

废水

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

总排废水经废水在线监测后达标排放。

生活废水：建立了二级生活污水处理站处置生活废水，生活废水经处理后达标排放。

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

固危废

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

噪声

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

土壤污染防治

危险化学品储存：对盐酸、液碱储罐区四周设置围堰，地面混凝土防渗处理，设置有应急泵及应急管道，建有 1080m³ 应急处理池，出现异常问题时排入应急池后转入环保车间处理。

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

固危废贮存：建有固危废库房，防雨、抗渗处理，库房内设置收集池，应急泵，出现异常问题时污染废水排入应急处理池。

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

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

日常巡查：建立巡查制度，定期检查容器、管道、泵运行状况。

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

海南海拓矿业有限公司

工厂安装有 2 套布袋式抽风除尘系统、1 台地面生活污水处理站、3 台生产污水处理站、新增 1 台移动式洒水车及 1 台固定式雾炮机、7 组旋风除尘器、建有 1 个固体废物回收间 30 m²、1 个 400m³ 污水应急池、1 个 20000m³ 雨水回收池，以上设施随时处于正常运行状态。

赣州步莱碱新资源有限公司

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

天然气回转窑灼烧废气：换热器冷却、脉冲除尘、两级水喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

轨道灼烧窑废气：窑头窑尾分别收集外排，处于正常运行状态。

天然气锅炉废气：收集后排气筒外排，处于正常运行状态。

优溶（酸溶）废气：两级碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

沉淀、配酸废气：两级碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

干氟化废气：二级水喷淋、碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

雷蒙磨废气：布袋除尘器除尘，处于正常运行状态。

萃取车间废气：二级碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

盐酸储罐：水喷淋、碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

化验室废气：碱液喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

烘干窑废气：水喷淋、排气筒外排，处于正常运行状态。

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

全南县新资源稀土有限责任公司

酸溶、沉淀废气：旋风水喷淋，碱液喷淋塔，静电除雾，处于正常运行状态。

氨回收废气：水喷淋塔，静电除雾，处于正常运行状态。

混合筛分废气：安装有布袋除尘器，处于正常运行状态。

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

四川和地矿业发展有限公司

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

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

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

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

乐山盛和稀土股份有限公司

时间	项目	批复文号	验收文号
2003年6月	《4000吨/年氯化稀土全分离萃取生产线项目环境影响报告书》	川环建函[2003]114号	川环核验[2006]10号
2007年6月	《氨氮回收技改治污工程环境影响登记表》	五环函[2007]1号	区环保局 2008.7.4
2011年9月	《清洁生产审核报告》	川环发[2011]72号	市环保局 2015.12.16
2011年11月	国家环保部组织的环保核查	环保部公告（2011年第83号）	
2012年10月	《焙烧、灼烧工序能源改造减排项目环境影响报告表》	川环审批[2012]625号	川环核验[2015]17号
2012年11月	《关于少铈氯化稀土、氟化铈一步生产法有关情况的报告》	川环函[2012]978号	/
2014年12月	《2178m ³ /d含盐废水处理设施升级技改项目环境影响评价报告表》	五环审批[2014]36号	五环建验[2016]14号
2015年7月	《灼烧工序设备升级技改项目环境影响报告表》	川环审批[2015]343号	川环核验[2016]15号
2016年7月	《萃取及沉淀工序工艺调整项目环境影响报告表》	川环审批[2015]173号	川环核验[2017]39号
2016年10月	《2178m ³ /d含盐废水处理设施升级技改项目环境影响补充报告》	五环审批[2016]20号	试生产
2016年12月	《供热系统改造项目环境影响备案报告》	五环审批[2016]22号	
2017年7月	《新建15吨/小时燃气蒸汽锅炉项目环境影响评价报告表》	五环审批[2017]9号	通过验收

海南海拓矿业有限公司

根据政策规定，公司所从事的行业不用排污许可证，只需要每个季度做环境检测报告。

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

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

辐射环境影响评价原项目审批为年处理10万吨锆钛矿，现正在开展放射性环境影响评价，扩容为年加工50万吨锆钛矿，与常规项目环评相配套。目前，我公司委托第三方做技术服务，完成了《50万吨辐射环境影响评价》报批稿、厂区内外的环境检测、水、土壤的取样化验。2021年2月4日，第三方给公司下发了《海拓自查报告》、《待整改问题汇总》两个文件，其中待整改问题共7条，除第2条“4#堆场硬化”正在整改中，预计2022年5月底完成外，其余全部整改完毕。

赣州步莱铽新资源有限公司

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

全南县新资源稀土有限责任公司

项目名称	环境影响评价		竣工环境保护验收		排污许可证	
	核准部门	批复文号	审批单位	批准文号	许可证号	有效期
年产 200 吨稀土荧光粉和 1800 吨钇基陶瓷色釉粉退城进郊技术改造项目环境影响后评价报告	江西省环境保护厅	赣环评字[2010]648号	江西省环境保护厅	赣环评函[2011]94号	913607297056928018001V	2023. 7. 8

四川和地矿业发展有限公司

2009 年 2 月，四川省环境保护局以“川环审批[2009]43 号”文件对我公司《德昌大陆槽稀土矿采选矿项目环境影响报告书》予以环评批复。

2011 年 7 月 25 日，四川省环保厅以“川环核验（2011）30 号”同意对我公司“大陆槽稀土矿采选矿”项目予以环境保护验收。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

乐山盛和稀土股份有限公司

修订了《突发环境事件应急预案》，于 2019 年 5 月 14 日在五通桥区生态环境局备案，备案编号：511112-2019-014-L，有效期 3 年。

建有 1080m³ 事故应急池，可收集全部事故废水。应急池容积和在“突发环境事件应急预案”中进行了评估，并通过专家评审。应急池收集的事故废水通过环保车间处理。

海南海拓矿业有限公司

突发环境风险事故应急预案已于 2020 年 9 月 9 日完成，并报文昌市生态环境局备案。

赣州步莱铽新资源有限公司

重点排污单位突发环境事件应急预案经赣州市章贡生态环境局备案，备案编号：360702-2018-020-M。

全南县新资源稀土有限责任公司

重点排污单位突发环境事件应急预案经赣州市全南生态环境局备案，备案编号：360729-2018-012-L。

四川和地矿业发展有限公司

为建立健全公司环境污染事故应急机制，有效预防、及时控制消除突发性环境污染事件的危害，并能在事故发生后迅速有效控制处理，最大限度的减少突发环境事故造成的危害及损失，公

司编制了《突发环境事件应急预案》，并已通过凉山州生态环境局备案。公司每年开展 2-3 次应急演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

乐山盛和稀土股份有限公司

(1) 在线监测

废水总排口、萃取车间排口安装了在线监测装置，对废水氨氮、化学需氧量、总氮、总铅、PH、流量进行实时监控；前处理车间尾气排放口安装了废气在线检测装置，对尾气中排气量、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、流量进行实时监控。在线监测设备 24 小时运行，数据同步上传至四川省生态环境厅重点排污单位自动监控与基础数据库系统。2021 排放达标，无超标数据。

(2) 委托监测

委托乐山金标环境监测中心有限公司进行环境监测，对土壤一年一次，地下水、环境空气、场所辐射等进行一年两次，每月对生产废水、生活废水进行辐射监测，每月对生产废水、生活废水排放进行例行环境检测，按季度对噪声、废气等进行检测。

监测结果显示排放符合《稀土工业污染物排放标准》（GB26451-2011）、《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）、《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》（DB51/2377—2017）、《工业企业厂界噪声排放标准》（GB12348-2008）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中相关限值，无超标数据。

海南海拓矿业有限公司

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

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

赣州步莱铽新资源有限公司、全南县新资源稀土有限责任公司

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

四川和地矿业发展有限公司

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

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

乐山盛和稀土股份有限公司

公司 LED 显示大屏公示：实时废水在线监测关键指标显示。“环境信用·中国”网站及公司网

站公示：公司自行监测方案、各项监测报告

四川和地矿业发展有限公司

公司建设项目“三同时”，环境自行监测方案、委托环境监测报告、固危废处理等信息每年在全国统一的环境影响评价信用平台上公开。辐射监测报告及相关信息按照《公开办法》在《关于发布全国 31 个省级地区国家重点监控企业污染源监测信息公开网址的公告》（环境保护部公告 2015 年第 40 号）中的信息公开平台上公开环境辐射监测信息。

赣州步莱铽新资源有限公司

按照环保部门的要求，公司清洁生产审核工作开展情况已通过公司网站进行了公示；2020 年及 2021 年核辐射监测报告也已通过公司网站进行了公示。其他应公示的环境信息已按要求公示。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

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

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等为主要构架的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。充分保障公司股东尤其是中小股东的合法权益，公司认真履行信息披露义务，平等对待所有投资者。

公司根据国家安全生产法规要求，严格执行《安全生产管理制度》；对整个公司的安全生产管理和监督，正确履行安全生产职责。公司不存在违反安全生产方面的法律、行政法规的行为。公司尊重员工权益，保障员工合法利益，完善员工职业发展规划，实现员企共同成长；遵守有关劳动和社会保险方面的法律、行政法规，依法及时、足额缴纳职工养老、医疗、工伤、失业和生

育等社会保险，无欠缴保险费的情形，不存在因违反劳动和社会保险方面法律、法规而受到行政处罚的情形。

公司质量检验机构和专职检验人员严格执行质量检验管理制度，确保了公司对外销售产品符合国家有关产品质量和技术标准。

公司严格遵守有关税收方面的法律、行政法规，2021 年度公司实际上缴各项税费 7.11 亿元；执行的税种、税率合法有效；不存在因违反税收法律、行政法规而受到行政处罚的情形。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司四川板块各公司积极支持当地乡村产业振兴，累计采购价值 5 万余元的各类特色农产品；科百瑞向峨边县沙坪镇红星村、峨边县沙坪镇新生村捐赠 15,000 元现金，用于该村基础设施建设。

江西板块向上犹县黄埠镇感坑村捐款 5 万元，用于乡村道路建设，方便附近居民的出行。2021 年 12 月，江西板块向赣州市慈善总会捐款 8 万元，购买大米、油等物品，帮助困难群众，支援乡村建设。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

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

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

说明：

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

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	2,260,000
境内会计师事务所审计年限	1 年

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2021 年 8 月 21 日公司召开第七届董事会第十八次会议审议通过《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》，并于 2022 年 1 月 26 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过，同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年年度财务和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
德昌盛和新材料科技有限公司	赣州中凯稀土材料有限公司		民事诉讼	德昌盛和新材料科技有限公司与赣州中凯稀土材料有限公司分别签订了购销合同约定德昌盛和公司向赣州中凯公司采购稀土氧化物。德昌盛和公司即向赣州中凯公司支付了全部货款 1046.5 万元,但赣州中凯公司未交付全部货物,还有 4.4 吨氧化镨和 0.5 吨氧化铽未按约送货。德昌盛和公司遂向德昌县人民法院起诉要求解除合同、退还货款、赔偿违约金等。	10,299,500	否	法院主持调解,达成调解协议书,按照调解书约定,赣州中凯需按照约定价格折算剩余未返还货款给德昌盛和新材料科技有限公司,并支付违约金 150 万元,合计金额 742.45 万元。	执行和解结案	德昌盛和放弃执行 50 万元,截至报告披露日,其余已经全部执行完毕。
海南文盛新材料科技有限公司	漯河兴茂钛业股份有限公司		与破产有关的纠纷	漯河兴茂钛业股份有限公司拖欠海南文盛公司货款本金 7,982,225.89 元。现漯河兴茂钛业股份有限公司被法院裁定破产,文盛公司申报债权货款本金及利息共计 8,591,525.16 元。	8,591,525.16	否	漯河兴茂钛业股份有限公司正努力开展破产重整。申报债权经复审被确认为 8,307,591.50。目前本案处于破产重组阶段。漯河兴茂钛业股份有限公司如最终被破产清算,海南文盛债权将难以得到清偿,该笔债权已全额计提坏账准备。	尚未形成生效判决暂未进入执行程序	暂未进入执行程序

赣州晨光稀土新材料有限公司	宁德星宇科技有限公司	吕庆星、吕竹风、姚晶晶	民事诉讼	宁德市星宇科技有限公司拖欠赣州晨光稀土新材料有限公司货款 3848 万元，2020 年 7 月 30 日，晨光稀土向赣州市人民法院提起诉讼，要求宁德星宇偿还货款，并按合同约定支付违约金，实际控制人吕庆星、吕竹风、姚晶晶对以上款项承担连带责任。	40,639,285.46	否	该案于 2021 年 3 月 1 日开庭审理，2021 年 3 月 31 日下达民事判决书，判决宁德星宇支付货款 3848 万元及其违约金 73.92 万元，并支付自 2020 年 6 月 29 日起至付清货款之日止按照年利率 6% 计算的违约金，支付律师代理费 22 万元、案件受理费及保全费 24 万元。2021 年 7 月 9 日获悉宁德星宇提起上诉。	已调解	2021 年 12 月 7 日，江西省高院二审开庭，各方同意进行调解。2021 年 12 月 23 日，江西省高院下达民事调解书，约定宁德星宇对 3848 万货款及违约金分期付款。本案诉讼以来，宁德星宇已陆续付款 3100 万元，目前还余 748 万货款及违约金尚未支付。
海南文盛新材料科技有限公司	阿斯创钛业（营口）有限公司、康蓉		民事诉讼	阿斯创钛业（营口）有限公司向原告海南文盛新材料科技有限公司收取保证金及定金后迟迟不发货，2019 年 11 月海南文盛新材料科技有限公司与阿斯创（营口）有限公司解除合同，2020 年 8 月海南文盛新材料科技有限公司向法院起诉主张返还保证金 15,995,115.25 元和违约金 9,152,239.15 元，合计 25,147,354.40 元，以及律师服务费 48 万元。	25,627,354.40	否	在案件审理过程中，阿斯创钛业（营口）有限公司已直接偿还海南文盛部分本金并提供货物冲抵部分本金，2021 年 5 月 18 日，经海南省第一中级人民法院主持调解，阿斯创同意偿还剩余本金 5,480,615.25 元，违约利息 235.347 万元，律师代理费 48 万元，保全保险费、案件受理费、保全申请费、资金占用费等。	已调解	欠款已全部偿还

赣州晨光稀土新材料有限公司	宁波雷利磁业有限公司	江苏广晟健发再生资源股份有限公司	民事诉讼	宁波雷利磁业有限公司拖欠晨光稀土 902.5 万元的货款未支付，广晟健发为宁波雷利提供担保，赣州晨光稀土新材料有限公司遂将宁波雷利和广晟健发起诉至赣州市人民法院。2020 年 12 月和 2021 年 1 月，宁波雷利分别支付货款 50 万元和 70 万元。	9,027,413	否	2021 年 1 月 21 日，法院开庭审理此案，各方均愿意进行调解。2021 年 2 月 23 日，法院出具调解书，约定宁波雷利就剩余 782 万元货款、违约金及诉讼费用等分期付款，江苏广晟健发再生资源股份有限公司、梁健就以上款项承担连带还款责任。	已调解	达成调解协议以来，宁波雷利已陆续支付货款 381 万元，剩余 401 万元货款、违约金、律师费、案件受理费及保全费尚未支付。
---------------	------------	------------------	------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------	---	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----	----------------------------------------------------------------

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

十二、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
报告期内，公司 2020 年年度股东大会通过了《关于 2020 年度日常关联交易实际发生额及 2021 年预计发生日常关联交易的议案》。根据本议案，2021 年度，公司与和地矿业、中稀四川稀土、福建文盛、防城港文盛、文盛锆钛实业之间采购原料、半成品及商品，以及与中稀四川稀土、福建文盛、防城港文盛、文盛锆钛实业销售原料、半成品及商品的关联交易按照本议案执行。	详见公司 2021 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 2021 年预计日常关联交易的公告》（临 2021-029）

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	本年发生额	上年发生额
四川和地矿业发展有限公司	采购商品	183,591,804.15	154,375,939.91
中稀（四川）稀土有限公司	采购商品	84,257,422.42	1,011,792.46

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
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	联营公司	购买商品	采购商品	公允价格	523,925.05	121,948,794.42	1.408	按批结算
湖南中核金原新材料有限责任公司	联营公司	购买商品	采购商品	公允价格	61,618.72	37,032,851.78	0.428	按批结算
中核华盛矿产有限公司	联营公司	购买商品	采购商品	公允价格	13,974.88	32,100,297.92	0.371	按批结算
冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	联营公司	购买商品	采购商品	公允价格	33,311.08	1,432,376.32	0.017	按批结算
中国地质科学院矿产综合利用研究所	控股股东	接受劳务	检测费、监理费	公允价格	-	541,952.83	0.006	按合同约定支付
衡阳市谷道新材料科技有限公司	联营公司	接受劳务	加工费	公允价格	19,378.65	5,078,755.54	0.059	按合同约定支付
宁夏丰华实业有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	公允价格	3,167.56	2,262,743.66	0.021	按批结算
润和催化剂股份有限公司	联营公司	其它流入	担保费	公允价格	-	434,591.19	0.004	按合同约定支付
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	公允价格	35,540.17	42,470,503.36	0.400	按批结算
中核华盛矿产有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	公允价格	32,736.56	23,552,317.02	0.222	按批结算
中核华盛矿产有限公司	联营公司	提供劳务	加工收入	公允价格	1,686.97	14,484,955.68	0.136	按批结算
中核华盛矿产有限公司	联营公司	提供劳务	服务收入	公允价格	-	360,389.03	0.003	按批结算
合计				/	/	281,700,528.75	/	/

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
盛和资源	公司本部	中核华盛	67,500,000	2019-12-26	2019-12-26	2021-1-31	连带责任担保	否	是	否	0	是	是	联营公司
盛和资源	公司本部	润和催化	20,000,000	2021-1-14	2021-1-14	2021-8-13	连带责任担保	否	是	否	0	是	是	联营公司
盛和资源	公司本部	润和催化	20,000,000	2020-9-17	2020-9-17	2021-9-16	连带责任担保	否	是	否	0	是	是	联营公司
盛和资源	公司本部	润和催化	17,000,000	2020-9-15	2020-9-15	2021-5-25	连带责任担保	否	是	否	0	是	是	联营公司
盛和资源	公司本部	润和催化	20,000,000	2020-2-10	2020-2-10	2021-2-9	连带责任担保	否	是	否	0	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										20,000,000				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										1,415,000,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										2,053,400,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										2,053,400,000.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）										20.54				
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	2019年10月26日公司发布公告，中核华盛向中国银行宁波市分行宁波杭州湾新区支行申请办理15,000万元人民币额度的信用证，授信期限为1年，盛和资源以45%的股权比例为中核华盛提供6,750万元人民币的连带责任保证担保。详见《盛和资源关于为参股子公司中核华盛矿产有限公司提供担保暨关联交易的公告》（临2019-098）。该担保已提交公司2019年第四次临时股东大会审议并通过。已于2021年1月31日已履行完毕。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

截止 2021 年 12 月 31 日，新加坡国贸已向 MPMO 累计支付 11,545 万美元的预付款，MPMO 已向新加坡贸易返还 9,558.11 万美元，待返还金额剩余 1,986.89 万美元。

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

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	197,499
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	177,752

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

单位：股

前十名股东持股情况							
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	14.04	0	无	0	国家
王全根	-2,930,000	117,289,498	6.68	0	无	0	境内自然人
黄平	-7,362,970	96,271,094	5.49	0	无	0	境内自然人
四川巨星企业集团有限公司	-9,228,725	87,640,200	4.99	0	质押	56,160,000	境内非国有法人
四川省地质矿产(集团)有限公司	-1,811,600	55,232,004	3.15	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	2,649,586	40,005,193	2.28	0	无	0	其他
王晓晖	-600,000	20,425,746	1.16	0	无	0	境内自然人
翟焯	9,868,800	9,868,800	0.56	0	无	0	境内自然人
山西煤炭运销集团有限公司	-10,000,000	9,500,000	0.54	0	无	0	国有法人
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	1,478,100	7,771,951	0.44	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国地质科学院矿产综合利用研究所	246,382,218	人民币普通股	246,382,218				
王全根	117,289,498	人民币普通股	117,289,498				
黄平	96,271,094	人民币普通股	96,271,094				
四川巨星企业集团有限公司	87,640,200	人民币普通股	87,640,200				
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	40,005,193	人民币普通股	40,005,193				
王晓晖	20,425,746	人民币普通股	20,425,746				
翟焯	9,868,800	人民币普通股	9,868,800				
山西煤炭运销集团有限公司	9,500,000	人民币普通股	9,500,000				
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	7,771,951	人民币普通股	7,771,951				
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	公司前十名股东中前五名股东无委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况，未知其他股东的委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况。
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 大股东中王全根、巨星集团、地矿公司不存在任何一致行动关系，未知其他股东之间是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

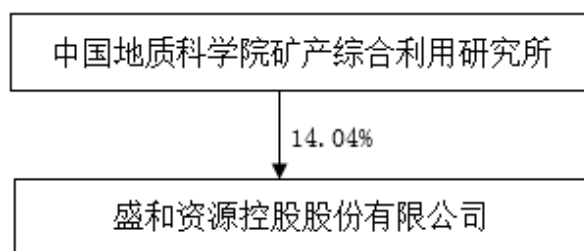
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	中华人民共和国财政部
----	------------

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

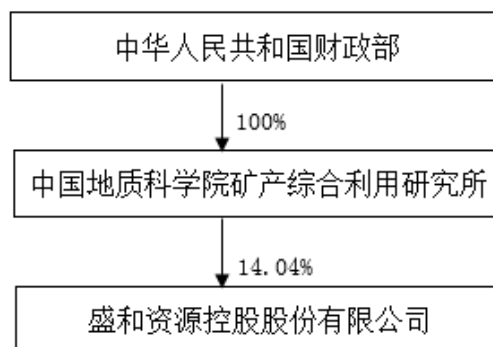
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2022BJAA200516

盛和资源控股股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了盛和资源控股股份有限公司（以下简称盛和资源公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盛和资源公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

1. 商誉减值	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如后附的财务报表附注六、16“商誉”所述，因并购晨光稀土 100%股权、科百瑞 100%股权和海南文盛 100%股权产生的商誉为人民币 72,597.51 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，上述商誉计提减值准备 52,957.47 万元。盛和资源公司于年末结合与商誉相关的资产组进行减值测试。减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，盛和资源公司需要恰当的预测相关资产组的未来现金流，合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率。上述可收回金额的确定涉及管理层运用重大会计估计和复杂、重大的判断，同时考虑此项商誉对于财务</p>	<p>针对商誉减值，我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解、评价和测试管理层与商誉减值相关的关键内部控制设计和运行的有效性。</p> <p>（2）评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性。</p> <p>（3）与外部估值专家沟通，了解其在商誉减值测试时所采用的评估方法、重要假设、选取的关键参数等，分析管理层对商誉所属资产组认定的合理性。</p> <p>（4）评价了外部评估专家估值时使用的评估方法的适当性，重要假设、折现率等关键参数的合理性。</p> <p>（5）获取并复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表，比较商誉所述资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认</p>

<p>报表整体的重要性,因此我们将其识别为关键审计事项。相关会计政策披露详见财务报表附注四、22“长期资产减值”。</p>	<p>是否存在商誉减值情况。</p> <p>(6) 检查和评价商誉减值列报和披露是否准确和恰当。</p>
<p>2. 存货跌价准备</p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>
<p>相关信息披露详见财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”12及“六、财务报表项目注释”8。</p> <p>截止2021年12月31日,盛和资源公司合并财务报表中存货账面余额为人民币369,057.47万元,占年末资产总额24.42%,已计提的存货跌价准备为人民币3,571.03万元。</p> <p>在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。可变现净值的确定需要管理层综合各种因素做出重大判断和假设,且存货跌价准备金额对财务报表的影响较为重大。因此,我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。</p>	<p>针对存货跌价准备,我们执行的主要审计程序包括:</p> <p>(1) 了解、评价和测试管理层与存货跌价准备相关内部控制设计和运行的有效性;</p> <p>(2) 了解并评价盛和资源公司存货跌价准备计提政策的合理性;</p> <p>(3) 评估管理层存货跌价准备测试方法的适当性,检查管理层进行测试时使用的假设和数据的合理性,并复核存货跌价准备金额;</p> <p>(4) 对存货实施监盘,检查存货的实际状况;</p> <p>(5) 检查存货跌价准备在财务报表中的列报与披露。</p>

四、其他信息

盛和资源公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括盛和资源公司2021年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督盛和资源公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：姜斌 (项目合伙人)

中国注册会计师：沈云力

中国 北京 二〇二二年四月二十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:盛和资源控股股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		2,245,989,941.06	1,307,150,529.14
结算备付金			
拆出资金			
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		207,110,056.17	20,892,599.51
应收账款		1,529,347,376.82	1,862,845,213.32
应收款项融资		299,151,242.57	148,569,859.98
预付款项		649,939,422.77	584,043,894.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		196,572,289.17	268,474,520.83
其中: 应收利息		45,500.00	276,250.00
应收股利		20,547,772.32	26,988,628.45
买入返售金融资产			
存货		3,687,236,546.45	2,765,578,201.41
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		793,335.61	4,024,061.41
其他流动资产		294,189,213.18	143,250,684.17
流动资产合计		9,160,329,423.80	7,154,829,563.79
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		397,820,044.48	302,655,857.19
其他权益工具投资		4,093,007,905.62	3,114,813,836.27
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		335,497,601.44	348,400,976.45
在建工程		244,681,737.03	49,287,265.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,975,440.09	
无形资产		304,294,663.74	227,407,884.88
开发支出			
商誉		196,400,457.21	196,400,457.21
长期待摊费用		5,222,384.32	4,219,489.42

递延所得税资产		101,890,122.86	80,107,003.56
其他非流动资产		301,686,905.11	628,217,134.66
非流动资产合计		5,987,477,261.90	4,951,509,904.99
资产总计		15,147,806,685.70	12,106,339,468.78
流动负债：			
短期借款		1,743,456,514.00	1,555,622,781.53
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		743,876,818.54	718,739,650.09
应付账款		579,233,912.57	677,704,203.49
预收款项			
合同负债		473,264,828.53	135,693,811.39
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		197,137,196.72	64,934,723.27
应交税费		322,694,797.11	387,976,420.31
其他应付款		120,220,895.31	106,934,755.70
其中：应付利息		3,345,188.57	2,075,687.88
应付股利		38,419,681.79	38,419,681.79
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		203,074,232.09	149,000,000.00
其他流动负债		61,524,427.71	17,640,195.48
流动负债合计		4,444,483,622.58	3,814,246,541.26
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		605,500,000.00	209,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,067,434.50	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		47,538,206.35	
递延收益		18,488,078.81	22,281,378.22
递延所得税负债		30,365,394.66	51,606,769.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		707,959,114.32	282,888,147.50
负债合计		5,152,442,736.90	4,097,134,688.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,755,167,067.00	1,755,167,067.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		2,098,195,800.25	2,098,195,800.25
减：库存股		21,502,977.43	21,502,977.43
其他综合收益		2,827,097,555.44	2,023,700,950.12
专项储备		4,186,544.16	3,646,004.67
盈余公积		13,959,462.86	13,836,969.08
一般风险准备			
未分配利润		2,684,740,943.64	1,694,309,537.49
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		9,361,844,395.92	7,567,353,351.18
少数股东权益		633,519,552.88	441,851,428.84
所有者权益(或股东权益) 合计		9,995,363,948.80	8,009,204,780.02
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		15,147,806,685.70	12,106,339,468.78

公司负责人：胡泽松 主管会计工作负责人：夏兰田 会计机构负责人：李抗

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：盛和资源控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		536,547,458.50	173,743,175.29
交易性金融资产		50,000,000.00	50,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		158,910,056.17	10,829,599.51
应收账款		37,605,507.60	65,837,909.14
应收款项融资			
预付款项		304,900.06	57,011,967.48
其他应收款		501,765,040.82	856,626,604.10
其中：应收利息			39,466,003.74
应收股利		58,525,709.63	43,324,457.59
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		855,578.58	1,689,688.52
流动资产合计		1,285,988,541.73	1,215,738,944.04
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		5,430,692,858.35	5,511,986,581.01
其他权益工具投资		33,000,000.00	33,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,870,213.50	2,351,314.83

在建工程		4,306,102.20	7,103,547.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		73,302,305.97	816,414.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,543,171,480.02	5,555,257,858.71
资产总计		6,829,160,021.75	6,770,996,802.75
流动负债：			
短期借款		550,000,000.00	396,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		37,271,128.94	70,800,000.00
预收款项			
合同负债			39,550.00
应付职工薪酬		14,116,149.65	6,948,335.85
应交税费		14,855,706.34	10,408,595.91
其他应付款		23,108,891.62	66,937,295.62
其中：应付利息		1,175,892.36	880,965.56
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	148,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		739,351,876.55	699,133,777.38
非流动负债：			
长期借款		297,500,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		297,500,000.00	100,000,000.00
负债合计		1,036,851,876.55	799,133,777.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,755,167,067.00	1,755,167,067.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,016,666,119.25	4,220,802,256.04

减：库存股		21,502,977.43	21,502,977.43
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		40,875,492.32	40,752,998.54
未分配利润		1,102,444.06	-23,356,318.78
所有者权益（或股东权益）合计		5,792,308,145.20	5,971,863,025.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,829,160,021.75	6,770,996,802.75

公司负责人：胡泽松 主管会计工作负责人：夏兰田 会计机构负责人：李抗

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		10,616,349,147.76	8,157,251,595.28
其中：营业收入		10,616,349,147.76	8,157,251,595.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,431,058,719.19	7,424,929,137.44
其中：营业成本		8,627,699,229.12	6,704,184,992.00
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		36,072,765.14	12,605,275.63
销售费用		28,368,141.33	97,272,565.06
管理费用		253,338,915.71	202,529,071.87
研发费用		378,278,311.37	258,302,599.59
财务费用		107,301,356.52	150,034,633.29
其中：利息费用		130,773,857.17	123,545,790.78
利息收入		44,545,618.30	14,634,474.73
加：其他收益		81,149,001.85	80,560,243.16
投资收益（损失以“-”号填列）		57,934,861.89	103,762,090.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		54,935,230.24	7,548,252.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以		1,034,928.98	91,341.60

“－”号填列)			
信用减值损失(损失以“－”号填列)		-9,745,365.67	-126,801,982.70
资产减值损失(损失以“－”号填列)		-3,797,648.93	-340,053,193.94
资产处置收益(损失以“－”号填列)		1,047,819.40	-588,091.81
三、营业利润(亏损以“－”号填列)		1,312,914,026.09	449,292,864.69
加:营业外收入		12,855,286.93	392,624,270.02
减:营业外支出		7,680,125.03	107,762,279.83
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		1,318,089,187.99	734,154,854.88
减:所得税费用		196,466,384.79	219,139,475.61
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		1,121,622,803.20	515,015,379.27
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		1,121,622,803.20	515,015,379.27
2.终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“－”号填列)		1,076,048,439.81	323,312,794.72
2.少数股东损益(净亏损以“－”号填列)		45,574,363.39	191,702,584.55
六、其他综合收益的税后净额		949,283,125.28	2,196,138,929.64
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		871,063,039.42	2,110,534,967.83
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-68,370,463.41	-139,009,545.05
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合			
		146,590,549.27	224,613,506.86

收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,070,905,928.48	2,711,154,308.91
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,878,741,015.82	2,294,838,217.50
（二）归属于少数股东的综合收益总额		192,164,912.66	416,316,091.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.6139	0.1845
（二）稀释每股收益(元/股)		0.6139	0.1845

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：胡泽松主管会计工作负责人：夏兰田会计机构负责人：李抗

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		201,370,118.17	110,726,145.30
减：营业成本		151,238,938.05	62,654,867.26
税金及附加		564,151.74	126,834.55
销售费用		16,700.00	
管理费用		47,853,630.20	31,341,385.37
研发费用			
财务费用		32,658,773.47	30,047,887.50
其中：利息费用		36,779,393.02	32,541,229.01
利息收入		3,613,500.90	2,620,541.45
加：其他收益			3,581,889.26
投资收益（损失以“-”号填列）		140,633,525.50	8,785,948.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,461,526.88	7,589,788.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,034,928.98	91,341.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,525,638.86	-3,526,456.81
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）		112,232,018.05	-4,512,106.64
加：营业外收入		1,002.04	
减：营业外支出		10,434.97	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		112,222,585.12	-4,512,106.64

填列)			
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		112,222,585.12	-4,512,106.64
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		112,222,585.12	-4,512,106.64
(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		112,222,585.12	-4,512,106.64
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: 胡泽松 主管会计工作负责人: 夏兰田 会计机构负责人: 李抗

合并现金流量表
2021年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2021年度	2020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		11,519,922,208.56	8,056,204,627.62
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		47,833,252.73	65,438,441.05
收到其他与经营活动有关的现金		150,892,030.78	198,654,177.70
经营活动现金流入小计		11,718,647,492.07	8,320,297,246.37
购买商品、接受劳务支付的现金		9,486,607,108.19	7,276,574,513.87
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		224,935,134.62	225,171,889.21
支付的各项税费		711,489,098.97	166,616,753.24
支付其他与经营活动有关的现金		331,575,149.08	319,208,157.65
经营活动现金流出小计		10,754,606,490.86	7,987,571,313.97
经营活动产生的现金流量净额		964,041,001.21	332,725,932.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		93,912,104.50	
取得投资收益收到的现金		127,232,978.29	16,778,520.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,105,145.27	9,878,021.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		61,300,000.00	188,338,047.91
收到其他与投资活动有关的现金		126,000,000.00	21,068,909.84
投资活动现金流入小计		412,550,228.06	236,063,499.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		237,483,861.03	160,467,696.63
投资支付的现金		136,213,529.51	4,006,435.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位		3,340,000.00	

支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		475,000,000.00	283,903,646.38
投资活动现金流出小计		852,037,390.54	448,377,778.01
投资活动产生的现金流量净额		-439,487,162.48	-212,314,278.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	-5,846,558.90
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	-5,846,558.90
取得借款收到的现金		2,652,366,195.33	3,170,589,825.61
收到其他与筹资活动有关的现金		812,181,452.58	622,792,859.78
筹资活动现金流入小计		3,467,547,647.91	3,787,536,126.49
偿还债务支付的现金		2,015,032,462.86	2,862,504,749.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		288,328,666.65	116,151,275.67
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		477,358,998.46	974,276,869.18
筹资活动现金流出小计		2,780,720,127.97	3,952,932,894.55
筹资活动产生的现金流量净额		686,827,519.94	-165,396,768.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,660,867.66	-26,076,160.51
五、现金及现金等价物净增加额		1,201,720,491.01	-71,061,274.98
加：期初现金及现金等价物余额		680,346,840.65	751,408,115.63
六、期末现金及现金等价物余额		1,882,067,331.66	680,346,840.65

公司负责人：胡泽松 主管会计工作负责人：夏兰田 会计机构负责人：李抗

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		212,335,436.48	58,498,338.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,590,390.02	11,559,221.47
经营活动现金流入小计		219,925,826.50	70,057,560.08
购买商品、接受劳务支付的现金		209,751,060.70	3,021,500.04
支付给职工及为职工支付的现金		25,020,216.94	12,855,442.44

支付的各项税费		3,511,838.89	1,409,973.23
支付其他与经营活动有关的现金		16,853,982.66	101,525,427.28
经营活动现金流出小计		255,137,099.19	118,812,342.99
经营活动产生的现金流量净额		-35,211,272.69	-48,754,782.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		39,619,854.50	
取得投资收益收到的现金		76,022,389.49	5,338,037.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		1,562,756,826.72	916,718,687.06
投资活动现金流入小计		1,678,399,670.71	922,056,724.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,248,790.58	65,714,137.95
投资支付的现金		135,463,529.51	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		1,264,440,000.00	945,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,413,152,320.09	1,013,714,137.95
投资活动产生的现金流量净额		265,247,350.62	-91,657,413.22
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		847,500,000.00	866,880,000.01
收到其他与筹资活动有关的现金		137,394,000.00	
筹资活动现金流入小计		984,894,000.00	866,880,000.01
偿还债务支付的现金		544,000,000.00	713,880,000.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,682,739.17	32,596,840.13
支付其他与筹资活动有关的现金		193,443,055.55	
筹资活动现金流出小计		852,125,794.72	746,476,840.14
筹资活动产生的现金流量净额		132,768,205.28	120,403,159.87
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		362,804,283.21	-20,009,036.26
加：期初现金及现金等价物余额		173,743,175.29	193,752,211.55
六、期末现金及现金等价物余额		536,547,458.50	173,743,175.29

公司负责人：胡泽松 主管会计工作负责人：夏兰田 会计机构负责人：李抗

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,755,167,067.00				2,098,195,800.25	21,502,977.43	2,023,700,950.12	3,646,004.67	13,836,969.08		1,694,309,537.49		7,567,353,351.18	441,851,428.84	8,009,204,780.02
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,755,167,067.00				2,098,195,800.25	21,502,977.43	2,023,700,950.12	3,646,004.67	13,836,969.08		1,694,309,537.49		7,567,353,351.18	441,851,428.84	8,009,204,780.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							803,396,605.32	540,539.49	122,493.78		990,431,406.15	-	1,794,491,044.74	191,668,124.04	1,986,159,168.78
(一) 综合收益总额							803,396,605.32				1,076,048,439.81		1,878,741,015.82	192,164,912.66	2,070,905,928.48
(二) 所有者投入和减少资本											-6,103,211.38		-6,103,211.38	103,211.38	-6,000,000.00
1. 所有者投入的普通股											-2,958,498.31		-2,958,498.31	6,144,713.07	3,186,214.76
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											-3,144,713.07		-3,144,713.07	-6,041,501.69	-9,186,214.76
(三) 利润分配									122,493.78		-79,513,822.28		-79,391,328.50	-600,000.00	-79,991,328.50
1. 提取盈余公积									122,493.78		-122,493.78				
2. 提取一般风险准备															

2021 年年度报告

转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							725,544.24				725,544.24	-10,612.27	714,931.97		
1. 本期提取							12,400,215.76				12,400,215.76	40,765.17	12,440,980.93		
2. 本期使用							11,674,671.52				11,674,671.52	51,377.44	11,726,048.96		
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,755,167,067.00				2,098,195,800.25	21,502,977.43	2,023,700,950.12	3,646,004.67	13,836,969.08		1,694,309,537.49		7,567,353,351.18	441,851,428.84	8,009,204,780.02

公司负责人：胡泽松 主管会计工作负责人：夏兰田 会计机构负责人：李抗

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,755,167,067.00				4,220,802,256.04	21,502,977.43			40,752,998.54	-23,356,318.78	5,971,863,025.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,755,167,067.00				4,220,802,256.04	21,502,977.43			40,752,998.54	-23,356,318.78	5,971,863,025.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-204,136,136.79			122,493.78	24,458,762.84	24,458,762.84	-179,554,880.17
(一) 综合收益总额										112,222,585.12	112,222,585.12
(二) 所有者投入和减少资本					-204,136,136.79						-204,136,136.79
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					-204,136,136.79						-204,136,136.79
(三) 利润分配								122,493.78	-87,763,822.28	-87,763,822.28	-87,641,328.50

2021 年年度报告

1. 提取盈余公积									122,493.78	-122,493.78	
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	1,755,167,067.00				4,016,666,119.25	21,502,977.43			40,875,492.32	1,102,444.06	5,792,308,145.20

项目	2020 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,755,167,067.00				4,220,802,256.04	21,502,977.43			40,752,998.54	-18,844,212.14	5,976,375,132.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,755,167,067.00				4,220,802,256.04	21,502,977.43			40,752,998.54	-18,844,212.14	5,976,375,132.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-4,512,106.64	-4,512,106.64

(一) 综合收益总额										-4,512,106.64	-4,512,106.64
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,755,167,067.00				4,220,802,256.04	21,502,977.43			40,752,998.54	-23,356,318.78	5,971,863,025.37

公司负责人：胡泽松 主管会计工作负责人：夏兰田 会计机构负责人：李抗

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

月28日，公司2016年度第一次临时股东大会审议通过了本次重组相关议案。2016年7月29日，公司第六届董事会第五次会议审议通过《关于调整发行股份及支付现金募集配套资金金额及用途的议案》等相关议案。

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

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

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

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

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

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

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：胡泽松；

注册资本：人民币 1,755,167,067.00 元；

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

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 24 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年新增加 3 家公司，本年注销 1 家子公司，详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

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

2. 持续经营

适用 不适用

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事稀有稀土金属经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、27“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、35“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果、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。

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、越南盾为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一

条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、16“长期股权投资”或本附注四、9“金融资产和金融负债”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进

行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、16“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、16“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3） 外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金

和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄分析法组合	除已经单独计量损失准备的应收账款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
关联方组合	合并报表范围内主体之间的应收账款。	本公司将其评定为无风险的应收账款，不存在预期信用损失，不计提坏账准备

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融资产和金融负债”及附注四、10“金融资产减值”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

不同组合计提坏账准备的计提方法

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

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，除了单项评估信用风险的合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计量损失准备的合同资产外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的合同资产组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
其他组合	合并报表范围内主体之间的合同资产

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

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

备，按其差额借记“资产减值损失”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融资产和金融负债”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

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

加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

其他说明：

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

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

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

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

25. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费

用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

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

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(1) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

34. 租赁负债

√适用 不适用

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

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

(2) 后续计量

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

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

35. 预计负债

适用 不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

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

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

执行租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号—租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同，本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中，对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本公司按照下列方式计量使用权资产：与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,307,150,529.14	1,307,150,529.14	
结算备付金			
拆出资金			
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	20,892,599.51	20,892,599.51	
应收账款	1,862,845,213.32	1,862,845,213.32	
应收款项融资	148,569,859.98	148,569,859.98	
预付款项	584,043,894.02	584,043,894.02	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	268,474,520.83	268,474,520.83	
其中: 应收利息	276,250.00	276,250.00	
应收股利	26,988,628.45	26,988,628.45	
买入返售金融资产			
存货	2,765,578,201.41	2,765,578,201.41	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,024,061.41	4,024,061.41	
其他流动资产	143,250,684.17	143,204,610.79	-46,073.38
流动资产合计	7,154,829,563.79	7,154,783,490.41	-46,073.38
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	302,655,857.19	302,655,857.19	
其他权益工具投资	3,114,813,836.27	3,114,813,836.27	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	348,400,976.45	348,400,976.45	
在建工程	49,287,265.35	49,287,265.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,212,575.41	8,212,575.41
无形资产	227,407,884.88	227,407,884.88	
开发支出			
商誉	196,400,457.21	196,400,457.21	
长期待摊费用	4,219,489.42	4,219,489.42	
递延所得税资产	80,107,003.56	80,107,003.56	
其他非流动资产	628,217,134.66	628,217,134.66	
非流动资产合计	4,951,509,904.99	4,959,722,480.40	8,212,575.41

资产总计	12,106,339,468.78	12,114,505,970.81	8,166,502.03
流动负债：			
短期借款	1,555,622,781.53	1,555,622,781.53	
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	718,739,650.09	718,739,650.09	
应付账款	677,704,203.49	677,704,203.49	
预收款项			
合同负债	135,693,811.39	135,693,811.39	
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	64,934,723.27	64,934,723.27	
应交税费	387,976,420.31	387,976,420.31	
其他应付款	106,934,755.70	106,934,755.70	
其中：应付利息	2,075,687.88	2,075,687.88	
应付股利	38,419,681.79	38,419,681.79	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	149,000,000.00	150,024,835.44	1,024,835.44
其他流动负债	17,640,195.48	17,640,195.48	
流动负债合计	3,814,246,541.26	3,815,271,376.70	1,024,835.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	209,000,000.00	209,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,141,666.59	7,141,666.59
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,281,378.22	22,281,378.22	
递延所得税负债	51,606,769.28	51,606,769.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计	282,888,147.50	290,029,814.09	7,141,666.59
负债合计	4,097,134,688.76	4,105,301,190.79	8,166,502.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,755,167,067.00	1,755,167,067.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,098,195,800.25	2,098,195,800.25	
减：库存股	21,502,977.43	21,502,977.43	
其他综合收益	2,023,700,950.12	2,023,700,950.12	

专项储备	3,646,004.67	3,646,004.67	
盈余公积	13,836,969.08	13,836,969.08	
一般风险准备			
未分配利润	1,694,309,537.49	1,694,309,537.49	
归属于母公司所有者权益(或 股东权益)合计	7,567,353,351.18	7,567,353,351.18	
少数股东权益	441,851,428.84	441,851,428.84	
所有者权益(或股东权益) 合计	8,009,204,780.02	8,009,204,780.02	
负债和所有者权益(或股 东权益)总计	12,106,339,468.78	12,114,505,970.81	8,166,502.03

各项目调整情况的说明:

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	173,743,175.29	173,743,175.29	
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	10,829,599.51	10,829,599.51	
应收账款	65,837,909.14	65,837,909.14	
应收款项融资			
预付款项	57,011,967.48	57,011,967.48	
其他应收款	856,626,604.10	856,626,604.10	
其中: 应收利息	39,466,003.74	39,466,003.74	
应收股利	43,324,457.59	43,324,457.59	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,689,688.52	1,689,688.52	
流动资产合计	1,215,738,944.04	1,215,738,944.04	
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	5,511,986,581.01	5,511,986,581.01	
其他权益工具投资	33,000,000.00	33,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,351,314.83	2,351,314.83	
在建工程	7,103,547.97	7,103,547.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	816,414.90	816,414.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,555,257,858.71	5,555,257,858.71	
资产总计	6,770,996,802.75	6,770,996,802.75	
流动负债：			
短期借款	396,000,000.00	396,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	70,800,000.00	70,800,000.00	
预收款项			
合同负债	39,550.00	39,550.00	
应付职工薪酬	6,948,335.85	6,948,335.85	
应交税费	10,408,595.91	10,408,595.91	
其他应付款	66,937,295.62	66,937,295.62	
其中：应付利息	880,965.56	880,965.56	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	148,000,000.00	148,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	699,133,777.38	699,133,777.38	
非流动负债：			
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	100,000,000.00	100,000,000.00	
负债合计	799,133,777.38	799,133,777.38	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,755,167,067.00	1,755,167,067.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,220,802,256.04	4,220,802,256.04	
减：库存股	21,502,977.43	21,502,977.43	
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	40,752,998.54	40,752,998.54	
未分配利润	-23,356,318.78	-23,356,318.78	
所有者权益（或股东权益）合计	5,971,863,025.37	5,971,863,025.37	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,770,996,802.75	6,770,996,802.75	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			8,212,575.41	
一年内到期的非流动负债	149,000,000.00		150,024,835.44	
租赁负债			7,141,666.59	
其他流动资产	143,250,684.17		143,204,610.79	

45. 其他

适用 不适用

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

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

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

(1) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，

本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

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

(3) 金融工具公允价值

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

(4) 长期资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

(5) 折旧和摊销

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

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

(8) 预计负债

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

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

(9) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。本公司与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价的情况，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)

盛和资源控股股份有限公司	25%
乐山盛和稀土股份有限公司	15%
盛和资源（德昌）有限公司	25%
德昌盛和新材料科技有限公司	25%
盛康宁（上海）矿业投资有限公司	25%
米易盛泰矿业有限责任公司	25%
SHENGHERESOURCES (SINGAPORE) PTE. LTD	17%
VietnamRareEarthCompanyLimited	22%
SHENGHERESOURCES (SINGAPORE) INTERNATIONAL TRADING PTE. LTD.	17%
盛和资源四川有限公司	25%
海南文盛新材料科技有限公司	25%
海南海拓矿业有限公司	15%
广西文盛矿业有限公司	25%
文盛新材（香港）有限公司	16.50%
赣州晨光稀土新材料有限公司	15%
赣州步莱钽新资源有限公司	15%
全南县新资源稀土有限责任公司	15%
赣州晨光贸易有限公司	25%
赣州奥利斯特有色金属回收有限公司	10%
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	15%
宁波瑞昱新材料有限公司	25%
盛和资源（连云港）新材料科技有限公司	25%
盛和资源（海南）国际贸易有限公司	15%
盛和资源（海南）有限公司	25%
盛和资源（江苏）稀土有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

赣州晨光稀土新材料有限公司于2019年9月16日取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201936000386，有效期为三年。

赣州步莱铽新资源有限公司于2020年9月14日取得取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202036000817，有效期为三年。

全南县新资源稀土有限责任公司于2019年9月6日取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GF201936000390，有效期为三年。

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

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

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

盛和资源(海南)国际贸易有限公司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。

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	47,474.21	88,567.85
银行存款	1,859,230,522.68	659,310,658.61
其他货币资金	386,711,944.17	647,751,302.68
合计	2,245,989,941.06	1,307,150,529.14
其中：存放在境外的 款项总额	130,093,578.93	44,770,801.92

其他说明

注：其他货币资金年末余额中363,922,609.40元为使用权受限资金，其中335,485,723.32元为银行承兑汇票保证金，28,436,886.08元为信用证保证金，详见附注六、59“所有权或使用权受限制的资产”。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
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		
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	164,360,056.17	20,892,599.51
商业承兑票据	42,750,000.00	0.00
合计	207,110,056.17	20,892,599.51

(2). 期末公司已质押的应收票据适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	76,469,869.90
商业承兑票据	
合计	76,469,869.90

(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	1,977,545,923.69	40,000,000.00
商业承兑票据		45,000,000.00
合计	1,977,545,923.69	85,000,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	209,360,056.17	100	2,250,000.00	1.07	207,110,056.17	20,892,599.51	100			20,892,599.51
其中：										
信用风险较小的银行票据	164,360,056.17	78.51	0.00	0.00	164,360,056.17	20,892,599.51 100	100			20,892,599.51
账龄组合的商业票据	45,000,000.00	21.49	2,250,000.00	5	42,750,000.00					
合计	209,360,056.17	100	2,250,000.00		207,110,056.17	20,892,599.51	/		/	20,892,599.51

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

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险较小的银行票据	164,360,056.17	0.00	0
账龄组合的商业票据	45,000,000.00	2,250,000.00	5
合计	209,360,056.17	2,250,000.00	

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险较小的银行票据					
账龄组合的商业票据		2,250,000.00			2,250,000.00
合计		2,250,000.00			2,250,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	1,157,919,955.66
1 年以内小计	1,157,919,955.66
1 至 2 年	439,503,137.91

2 至 3 年	32,252,449.35
3 年以上	
3 至 4 年	28,055,544.08
4 至 5 年	27,826,630.92
5 年以上	32,162,009.35
合计	1,717,719,727.27

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	23,980,761.36	1.40	23,980,761.36	100.00		27,190,761.36	1.32	27,190,761.36	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,693,738,965.91	98.64	164,391,589.09	9.71	1,529,347,376.82	2,029,076,048.83	98.68	166,230,835.51	8.19	1,862,845,213.62
其中：										
账龄组合	1,693,738,965.91	98.64	164,391,589.09	9.71	1,529,347,376.82	2,029,076,048.83	98.68	166,230,835.51	8.19	1,862,845,213.62
合计	1,717,719,727.27	100.00	188,372,350.45		1,529,347,376.82	2,056,266,810.19	/	193,421,596.87	/	1,862,845,213.62

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

(名称)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
邯郸市金缕焊接材料有限公司	87,600.00	87,600.00	100.00	经核实无法收回
衡阳中盐天友化工有限公司	405,860.00	405,860.00	100.00	经核实无法收回
漯河兴茂钛业股份有限公司	7,928,225.89	7,928,225.89	100.00	经核实无法收回
内蒙古弘丰铝业有限公司	6,688,865.49	6,688,865.49	100.00	经核实无法收回
赣州三友稀土新材料有限公司	2,979,275.00	2,979,275.00	100.00	经核实无法收回
赣州晋泰正业贸易有限公司	5,330,934.98	5,330,934.98	100.00	经核实无法收回
江苏科普斯磁业有限公司	560,000.00	560,000.00	100.00	经核实无法收回
合计	23,980,761.36	23,980,761.36	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,157,919,955.66	57,895,997.79	5.00
1 至 2 年	439,503,137.91	43,950,313.79	10.00
2 至 3 年	32,252,449.35	9,675,734.80	30.00
3 至 4 年	11,257,108.21	5,628,554.11	50.00
4 至 5 年	27,826,630.92	22,261,304.74	80.00
5 年以上	24,979,683.86	24,979,683.86	100.00
合计	1,693,738,965.91	164,391,589.09	——

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回 或转 回	转销或核销	其他变 动	
按信用 风险组 合计提	166,230,835.51	-1,839,001.55			-244.87	164,391,589.09
单项计 提	27,190,761.36	560,000.00		3,770,000.00		23,980,761.36
合计	193,421,596.87	-1,279,001.55		3,770,000.00	-244.87	188,372,350.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,770,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联 交易产生
北京中金顺 天磁性材料 有限公司	货款	3,770,000.00	无法收回	依法院裁定，对方 目前已无可执行 财产	否
合计	/	3,770,000.00	/	/	/

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情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 A	364,205,021.81	21.20	36,420,502.18
单位 B	239,905,500.00	13.97	11,995,275.00
单位 C	164,789,072.77	9.59	8,239,453.64
单位 D	120,762,000.00	7.03	6,038,100.00
单位 E	75,017,983.26	4.37	4,663,367.05
合计	964,679,577.84	56.16	67,356,697.87

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	299,151,242.57	148,569,859.98
合计	299,151,242.57	148,569,859.98

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	641,748,297.89	97.73	578,038,905.89	98.97
1 至 2 年	7,593,623.37	2.10	5,482,636.11	0.94
2 至 3 年	225,018.56	0.06	250,991.58	0.04
3 年以上	372,482.95	0.11	271,360.44	0.05
合计	649,939,422.77	—	584,043,894.02	—

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位 A	125,453,204.74	19.30
单位 B	58,234,384.75	8.96
单位 C	49,563,008.85	7.63
单位 D	44,330,804.72	6.82
单位 E	32,040,043.37	4.93
合计	309,621,446.43	47.64

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	45,500.00	276,250.00
应收股利	20,547,772.32	26,988,628.45
其他应收款	175,979,016.85	241,209,642.38
合计	196,572,289.17	268,474,520.83

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	45,500.00	276,250.00
委托贷款		
债券投资		
合计	45,500.00	276,250.00

(2). 重要逾期利息适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中稀(山东)稀土开发有限公司	379,598.00	
润和催化剂股份有限公司	20,168,174.32	26,988,628.45
合计	20,547,772.32	26,988,628.45

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
润和催化剂股份有限公司	22,409,082.58	1-2年	企业经营需要	否
合计	22,409,082.58	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,420,454.13			1,420,454.13
2021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	820,454.13			820,454.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	2,240,908.26	0.00	0.00	2,240,908.26

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	77,907,729.33
1 年以内小计	77,907,729.33
1 至 2 年	60,565,415.24
2 至 3 年	36,265,369.88
3 年以上	
3 至 4 年	23,991,010.80
4 至 5 年	38,244,810.22
5 年以上	24,054,983.40
合计	261,029,318.87

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	136,460,205.31	162,407,692.39
股权转让款	15,300,000.00	67,600,000.00
水灾保险赔偿款	14,000,000.00	34,012,707.63
托管收益	65,067,560.06	20,574,102.28
保证金、备用金及押金	29,020,064.05	28,845,925.98
代扣代缴款项	689,790.67	831,536.81
代垫费用	167,429.18	4,011,928.49
其他	324,269.60	23,151.69
合计	261,029,318.87	318,307,045.27

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	56,365,920.72		20,731,482.17	77,097,402.89
2021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	16,357,028.34			16,357,028.34
本期转回	8,403,115.25			8,403,115.25
本期转销				
本期核销				

其他变动	-1,013.96			-1,013.96
2021年12月31日余额	64,318,819.85	0.00	20,731,482.17	85,050,302.02

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	77,097,402.89	16,357,028.34	8,403,115.25		-1,013.96	85,050,302.02
合计	77,097,402.89	16,357,028.34	8,403,115.25		-1,013.96	85,050,302.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川和地矿业发展有限公司	托管收益	65,067,560.06	1年以内	24.93	3,253,378.00
济南域潇集团有限公司	预付款转入	36,810,040.48	3-5年	14.10	28,905,020.24
MELIORRESOURCESINC	预付款转入	31,878,500.00	2-4年	12.21	12,676,800.00
成都市双流区财政局	保证金	24,350,000.00	1-2年	9.33	
CV. KURNIAALAMSEJATI	预付款转入	16,034,867.90	5年以上	6.14	16,034,867.90
合计	/	174,140,968.44	/	66.71	60,870,066.14

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合 同履约成本减值 准备	账面价值
原材料	1,346,645,992.61	2,446,768.47	1,344,199,224.14	916,751,467.69	11,680,791.40	905,070,676.29
在产品	668,691,838.19	890,988.09	667,800,850.10	956,319,923.22	5,590,633.13	950,729,290.09
库存商品	1,410,373,601.90	32,175,012.78	1,378,198,589.12	773,167,450.24	14,654,711.88	758,512,738.36
周转材料	425,616.53	197,539.85	228,076.68	604,785.42	261,579.73	343,205.69
委托加工物资	178,541,489.49		178,541,489.49	140,215,879.50	287,550.26	139,928,329.24
发出商品	118,268,316.92		118,268,316.92	11,172,585.24	178,623.50	10,993,961.74
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	3,722,946,855.64	35,710,309.19	3,687,236,546.45	2,798,232,091.31	32,653,889.90	2,765,578,201.41

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,680,791.40	-9,155,657.51	4,561.02		82,926.44	2,446,768.47
在产品	5,590,633.13	-4,699,645.04				890,988.09
库存商品	14,654,711.88	17,652,951.48			132,650.58	32,175,012.78
周转材料	261,579.73				64,039.88	197,539.85
委托加工物资	287,550.26				287,550.26	
发出商品	178,623.50				178,623.50	
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	32,653,889.90	3,797,648.93	4,561.02		745,790.66	35,710,309.19

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的待处理财产损益（资产预计回收金额）	793,335.61	4,024,061.41
合计	793,335.61	4,024,061.41

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵进项税	95,482,949.12	119,189,178.83
暂估增值税进项税	27,763,847.02	6,682,222.86
大额定期存单	160,000,000.00	
预缴税费	10,901,608.49	17,294,766.28
待摊费用	40,808.55	38,442.82
合计	294,189,213.18	143,204,610.79

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(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

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

其他说明:

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
宁夏丰华实业有限公司	29,993,674.97			4,376,596.07						34,370,271.04
冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	53,836,044.91			-2,219,458.83						51,616,586.08
深圳盛和岭南投资有限公司	8,746,620.00			2,601,878.87						11,348,498.87
中核华盛矿产有限公司	63,513,917.39			35,360,726.64			5,726,007.79			93,148,636.24
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司		57,004,622.63		8,887,099.00						65,891,721.63
衡阳市谷道新材料科技有限公司		31,371,698.11		470,008.72						31,841,706.83
宁夏丰华生物科技有限公司		17,004,566.51		2,339,257.22						19,343,823.73
苏州天索企业管理有限公司	8,181,891.27			-305,619.30						7,876,271.97
中稀（四川）稀	26,341,874.66			275,725.41					234,077.59	26,851,677.66

土有限公司											
润和催化剂股份有限公司	112,041,833.99		63,000,000.00	3,149,016.44						52,190,850.43	
四川盛同稀土伴生物处置有限公司		3,340,000.00								3,340,000.00	
小计	302,655,857.19	108,720,887.25	63,000,000.00	54,935,230.24			5,726,007.79		234,077.59	397,820,044.48	
合计	302,655,857.19	108,720,887.25	63,000,000.00	54,935,230.24			5,726,007.79		234,077.59	397,820,044.48	

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中稀（山东）稀土开发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
湖南中核金原新材料有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
河北雄安稀土功能材料创新中心有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
赣州银行股份有限公司	33,868,202.36	33,868,202.36
中稀供应链管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
江西省全南农村商业银行股份有限公司	1,876,126.48	1,876,126.48
格陵兰矿物能源有限公司	50,842,000.00	165,537,900.00
峨边县农村信用合作联社	400,000.00	400,000.00
MPMaterialsCorp	3,972,021,576.78	2,879,131,607.43
合计	4,093,007,905.62	3,114,813,836.27

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

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	335,497,601.44	348,400,976.45
固定资产清理		
合计	335,497,601.44	348,400,976.45

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	321,455,039.09	298,358,010.42	49,476,111.12	17,367,660.60	686,656,821.23
2. 本期增加金额	3,655,951.82	25,240,298.95	3,028,029.69	864,935.87	32,789,216.33
(1) 购置	3,504,341.05	12,266,851.73	2,765,020.85	864,935.87	19,401,149.50
(2) 在建工程转入	151,610.77	12,973,447.22	263,008.84		13,388,066.83
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	7,404,985.15	4,928,553.43	3,852,208.58	600,776.95	16,786,524.11
(1) 处置或报废	6,848,674.48	4,857,093.92	3,700,926.53	609,783.26	16,016,478.19
(2) 处置子公司					
(3) 外币报表折算差异	556,310.67	71,459.51	151,282.05	-9,006.31	770,045.92
4. 期末余额	317,706,005.76	318,669,755.94	48,651,932.23	17,631,819.52	702,659,513.45
二、累计折旧					
1. 期初余额	106,297,345.70	166,930,099.51	23,403,952.38	12,867,552.86	309,498,950.45
2. 本期增加金额	13,446,180.99	21,070,024.40	5,016,240.23	1,256,667.36	40,789,112.98
(1) 计提	13,446,180.99	21,070,024.40	5,016,240.23	1,256,667.36	40,789,112.98
3. 本期减少金额	3,938,775.40	4,852,564.50	2,245,317.12	631,165.03	11,667,822.05
(1) 处置或报废	3,643,613.22	4,715,587.47	2,245,317.12	581,710.33	11,186,228.14
(2) 处置子公司					0.00
(3) 外币报表折算差异	295,162.18	136,977.03		49,454.70	481,593.91
4. 期末余额	115,804,751.29	183,147,559.41	26,174,875.49	13,493,055.19	338,620,241.38
三、减值准备					
1. 期初余额	12,496,985.11	15,713,037.76		546,871.46	28,756,894.33
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	116,014.94	94,223.72		4,985.04	215,223.70
(1) 处置或报废					
(2) 处置子公司					
(3) 外币报表折算差异	116,014.94	94,223.72		4,985.04	215,223.70
4. 期末余额	12,380,970.17	15,618,814.04		541,886.42	28,541,670.63
四、账面价值					
1. 期末账面价值	189,520,284.30	119,903,382.49	22,477,056.74	3,596,877.91	335,497,601.44
2. 期初账面价值	202,660,708.28	115,714,877.15	26,072,158.74	3,953,232.28	348,400,976.45

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	12,239,672.64	2,715,174.79		9,524,497.85	
机器设备	29,192,271.74	17,942,960.45	6,304,435.47	4,944,875.82	
运输设备	54,529.91	51,803.41		2,726.50	
其他设备	738,578.73	335,705.07	49,095.12	353,778.54	
合计	42,225,053.02	21,045,643.72	6,353,530.59	14,825,878.71	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
原料库厂房	718,819.09	报建手续待完善
吸收工段钢构棚	812,123.69	报建手续待完善
成品库厂房	1,084,131.26	报建手续待完善
氧化工段钢构棚	1,050,325.48	报建手续待完善
硝钠工段厂房	1,110,535.81	报建手续待完善
结晶房厂房	939,580.11	报建手续待完善
车间管理厂房	999,747.93	报建手续待完善
停车棚	31,955.56	报建手续待完善

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

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	244,681,737.03	49,287,265.35
工程物资		
合计	244,681,737.03	49,287,265.35

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心及信息中心建设项目	3,558,508.52		3,558,508.52	6,554,105.23		6,554,105.23
连云港 150 万吨锆钛项目	143,942,744.34		143,942,744.34	2,564,611.86		2,564,611.86
晨光年产 12000 万吨稀土金属和合金智能化技改项目	10,760,480.95		10,760,480.95	666,742.55		666,742.55
全南晨新大厦项目	35,793,001.74		35,793,001.74	20,802,126.75		20,802,126.75
乐山生产车间升级改造	30,747,150.40		30,747,150.40	7,639,016.69		7,639,016.69
乐山科百瑞稀土金属深加工技术升级改造项目	10,514,707.52		10,514,707.52	1,252,125.95		1,252,125.95
废水处理工艺升级改造项目				1,796,630.07		1,796,630.07
环保循环水池建设项目	1,254,509.99		1,254,509.99			
环保车间石墨蒸发器	203,604.34		203,604.34	203,604.34		203,604.34
用友 NC6.5 供应链及人力资源模块-海南文盛	244,528.32		244,528.32	122,264.16		122,264.16
盛和德昌 2000 吨稀土金属深加工项目	787,322.11		787,322.11	198,113.21		198,113.21
用友 NC6.5 供应链及人力系统-盛和资源	526,955.75		526,955.75	328,804.81		328,804.81
安全生产改造项目	442,785.77		442,785.77			
氯化镨钕除铈工艺设备项目				148,296.25		148,296.25
其他	5,905,437.28		5,905,437.28	7,010,823.48		7,010,823.48
合计	244,681,737.03		244,681,737.03	49,287,265.35		49,287,265.35

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初 余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末 余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度	利息 资本 化累 计金 额	其 中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资 金 来 源
研发中心 及信息中 心建设项 目	218,181,200.00	6,554,105.23	5,685,550.37		8,681,147.08	3,558,508.52	1.63	1.63				自 筹
连云港 150万吨 锆钛项目	360,000,000.00	2,564,611.86	141,378,132.48			143,942,744.34	39.98	39.98				募 投 资 金
晨光年产 12000万 吨稀土金 属和合金 智能化技 改项目	250,000,000.00	666,742.55	10,093,738.40			10,760,480.95	4.30	4.30				自 筹
全南晨新 大厦项目	35,768,000.00	20,802,126.75	14,990,874.99			35,793,001.74	100.07	95.00				自 筹
乐山生产 车间升级 改造	74,980,000.00	7,639,016.69	28,968,919.02	5,860,785.31		30,747,150.40	41.01	41.01				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	1,252,125.95	9,262,581.57			10,514,707.52	5.84	5.84				自筹
废水处理工艺升级改造项目	2,000,000.00	1,796,630.07	5,940.59	1,802,570.66			90.13	100.00				自筹
环保循环水池建设项目	1,500,000.00		1,254,509.99			1,254,509.99	83.63	83.63				自筹
其他零星工程		8,011,906.25	7,328,934.15	5,724,710.86	1,505,495.97	8,110,633.57						自筹
合计	1,122,428,200	49,287,265.35	218,969,181.56	13,388,066.83	10,186,643.05	244,681,737.03	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,212,575.41	8,212,575.41
2. 本期增加金额		
(1) 租入		
(2) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	8,212,575.41	8,212,575.41
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,237,135.32	1,237,135.32
(1) 计提	1,237,135.32	1,237,135.32
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,237,135.32	1,237,135.32
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	6,975,440.09	6,975,440.09
2. 期初账面价值	8,212,575.41	8,212,575.41

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	208,123,993.65	130,464,674.03		4,982,915.98	343,571,583.66
2. 本期增加金额	101,205,531.62			312,736.15	101,518,267.77
(1) 购置	101,205,531.62			312,736.15	101,518,267.77
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差					
3. 本期减少金额	5,504,806.49				5,504,806.49
(1) 处置	803,754.00				803,754.00
(2) 其他转出	4,602,991.08				4,602,991.08
(3) 外币报表折算差	98,061.41				98,061.41
4. 期末余额	303,824,718.78	130,464,674.03	0.00	5,295,652.13	439,585,044.94
二、累计摊销					
1. 期初余额	38,272,158.51	74,793,976.68		3,097,563.59	116,163,698.78
2. 本期增加金额	5,401,633.69	18,195,509.08	0.00	379,993.07	23,977,135.84
(1) 计提	5,401,633.69	18,195,509.08		379,993.07	23,977,135.84
(2) 外币报表折算差					
3. 本期减少金额	4,850,235.84			217.58	4,850,453.42
(1) 处置	225,704.23				225,704.23
(2) 其他转出	4,602,991.08				4,602,991.08
(3) 外币报表折算差	21,540.53			217.58	21,758.11
4. 期末余额	38,823,556.36	92,989,485.76		3,477,339.08	135,290,381.20
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	265,001,162.42	37,475,188.27		1,818,313.05	304,294,663.74
2. 期初账面价值	169,851,835.14	55,670,697.35		1,885,352.39	227,407,884.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
赣州晨光稀土新材料股份有限公司	161,939,525.10					161,939,525.10
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	126,330,842.30					126,330,842.30
海南文盛新材料科技有限公司	437,704,764.51					437,704,764.51
合计	725,975,131.91					725,975,131.91

(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股份有限公司	23,136,773.74					23,136,773.74
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	68,733,136.45					68,733,136.45
海南文盛新材料科技有限公司	437,704,764.51					437,704,764.51
合计	529,574,674.70					529,574,674.70

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司按照资产组的类别共分为三个资产组，其分别为：

晨光稀土资产组，其晨光稀土共有三个子公司，其中晨光稀土本部主要是以稀土氧化物生产稀土金属，下属子公司全南新资源主要分离冶炼重离子稀土。下属子公司步莱铽主要以回收的废料进行分离稀土氧化物。

科百瑞资产组，主要是以稀土氧化物生产稀土金属。
海南文盛资产组，主要是进口国外的矿进行筛选锆、钛。

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

√适用 □不适用

本公司以地区和主营业务类别作为确定报告分部的依据。为减值测试的目的，本公司将商誉分摊至二个资产组，包括赣州晨光和科百瑞。截止 2021 年 12 月 31 日，分配到这二个资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

单位：万元

项目	赣州晨光	科百瑞
包含商誉的资产组的公允价值	47,784.62	8,969.17
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）	68,880.00	10,390.00
计提的商誉减值准备		

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的 2022 年至 2025 年的财务预算确定。

其中：资产组赣州晨光采用 13.51% 的税前折现率，预测 2022 年至 2026 年的平均增长率按照 -2.02% 进行计算。该平均增长率基于稀土行业的增长预测确定，并且不超过该行业的长期平均增长率，稳定期增长率为 0。

资产组科百瑞采用 14.28% 的税前折现率。预测 2022 年至 2026 年的平均增长率按照 3.03% 进行计算。该平均增长率基于稀土行业的增长预测确定，并且不超过该行业的长期平均增长率，稳定增长率为 0。

在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组的账面价值合计超过其可收回金额。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
大修理支出	1,692,511.55	1,983,198.89	858,200.56		2,817,509.88
装修费	2,512,414.95	169,449.76	284,271.59		2,397,593.12
其他	14,562.92		7,281.60		7,281.32
合计	4,219,489.42	2,152,648.65	1,149,753.75		5,222,384.32

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	61,654,186.25	302,113,695.43	59,419,390.57	281,906,413.02
内部交易未实现利润	26,106,977.44	161,637,378.90	15,050,554.06	94,028,719.62
可抵扣亏损	4,225,016.39	16,900,065.56	2,294,852.19	9,179,408.76
递延收益	2,773,211.83	18,488,078.81	3,342,206.74	22,281,378.22
预计负债	7,130,730.95	47,538,206.35		
合计	101,890,122.86	546,677,425.05	80,107,003.56	407,395,919.62

(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	20,725,522.04	124,298,545.41	29,272,646.35	126,240,415.57
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	4,057,650.00	27,051,000.00	21,262,035.00	141,746,900.00
内部交易未实现利润	1,711,075.26	6,844,301.04		
固定资产一次性扣除	3,871,147.36	25,807,649.01	1,072,087.93	7,147,252.87
合计	30,365,394.66	184,001,495.46	51,606,769.28	275,134,568.44

(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	108,224,981.57	51,443,824.80
可抵扣亏损	11,686,727.06	72,843,417.80
合计	119,911,708.63	124,287,242.60

(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
2021 年		21,248,917.35	
2022 年		12,800,781.87	
2023 年		12,619,802.61	
2024 年		13,758,964.40	
2025 年	8,804,074.22	12,414,951.57	
2026 年	2,882,652.84		
合计	11,686,727.06	72,843,417.80	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						

合同资产						
大额定期存单	180,000,000.00		180,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00
铺底料液	120,186,905.11		120,186,905.11	120,186,905.11		120,186,905.11
预付土地出让金	1,500,000.00		1,500,000.00	41,500,000.00		41,500,000.00
和地矿业运营款				34,403,796.58		34,403,796.58
预付投资类款项				302,126,432.97		302,126,432.97
减：一年内到期部分						
合计	301,686,905.11		301,686,905.11	628,217,134.66		628,217,134.66

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	613,456,514.00	642,127,383.86
抵押借款		3,495,397.67
保证借款	440,000,000.00	464,000,000.00
信用借款	690,000,000.00	446,000,000.00
合计	1,743,456,514.00	1,555,622,781.53

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六.59

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六.59

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	75,000,000.00	25,433,402.37
银行承兑汇票	668,876,818.54	693,306,247.72
合计	743,876,818.54	718,739,650.09

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	544,583,121.19	659,366,248.29
设备及工程款	23,893,486.37	13,190,644.33
应付服务费	5,926,026.10	2,410,353.80
应付劳务费	1,819,894.09	1,587,812.00
其他采购	3,011,384.82	1,149,145.07
合计	579,233,912.57	677,704,203.49

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国原子能工业有限公司	14,071,733.78	未开票结算
南京汉德韦尔电子技术服务有限公司	8,381,056.33	未开票结算
珠海市吉昌稀土科技有限公司	4,800,000.00	未开票结算
包头市红天宇稀土磁材有限公司	4,700,841.56	未开票结算
SinotexTradingLtd	4,203,869.44	未开票结算
珠海市吉昌稀土有限公司	2,880,000.00	未开票结算
合计	39,037,501.11	—

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	534,789,256.24	153,334,006.87
减：计入其他流动负债（附注六、29）	-61,524,427.71	-17,640,195.48
合计	473,264,828.53	135,693,811.39

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	64,934,723.27	357,874,121.12	225,677,396.91	197,131,447.48
二、离职后福利-设定提存计划		11,377,703.43	11,371,954.19	5,749.24
三、辞退福利		1,314,736.74	1,314,736.74	
四、一年内到期的其他福利		125,000.00	125,000.00	
合计	64,934,723.27	370,691,561.29	238,489,087.84	197,137,196.72

(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	54,537,470.76	330,721,078.33	203,265,182.80	181,993,366.29
二、职工福利费		8,763,139.61	8,763,139.61	
三、社会保险费	-21,886.25	6,489,012.09	6,464,216.58	2,909.26
其中：医疗保险费	-7,041.77	5,178,104.41	5,168,465.08	2,597.56
工伤保险费	-14,844.48	1,154,912.19	1,139,756.01	311.7
生育保险费		155,995.49	155,995.49	
其他				
四、住房公积金		3,429,224.92	3,423,540.92	5,684.00

五、工会经费和职工教育经费	10,419,138.76	8,373,202.17	3,662,853.00	15,129,487.93
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		98,464.00	98,464.00	
合计	64,934,723.27	357,874,121.12	225,677,396.91	197,131,447.48

(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		11,000,799.71	10,995,258.27	5,541.44
2、失业保险费		376,903.72	376,695.92	207.80
3、企业年金缴费				
合计		11,377,703.43	11,371,954.19	5,749.24

其他说明：

√适用 □不适用

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	55,087,399.04	166,562,811.86
消费税		
营业税		
企业所得税	248,176,672.25	203,059,328.34
个人所得税	3,632,336.76	626,368.25
城市维护建设税	1,731,302.56	2,989,051.96
土地增值税	10,108,307.22	10,070,736.98
教育费附加	768,574.85	1,807,862.04
地方教育费附加	512,383.27	1,205,241.39
房产税	365,022.59	318,738.86
土地使用税	499,254.90	398,365.64
印花税	1,447,072.05	633,778.32
其他	366,471.62	304,136.67
合计	322,694,797.11	387,976,420.31

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,345,188.57	2,075,687.88

应付股利	38,419,681.79	38,419,681.79
其他应付款	78,456,024.95	66,439,386.03
合计	120,220,895.31	106,934,755.70

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	962,572.97	526,197.23
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,382,615.60	1,549,490.65
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,345,188.57	2,075,687.88

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	38,419,681.79	38,419,681.79
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	38,419,681.79	38,419,681.79

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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股份有限公司、赣州晨光稀土新材料有限公司和全南县新资源稀土有限责任公司由于流动资金需求，一直未支付。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆借款及利息	40,248,558.55	51,406,699.30

往来款	22,262,195.27	10,546,668.90
应付股权收购款	8,502,283.26	
预提费用	3,886,915.74	2,056,995.84
代扣职工社保及公积金	161,395.63	173,381.27
押金、保证金	817,153.89	1,009,921.21
已报销未付款项	2,359,056.29	673,926.66
其他	218,466.32	571,792.85
合计	78,456,024.95	66,439,386.03

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京金誉稀土材料有限公司	38,711,668.78	生产经营需要
合计	38,711,668.78	——

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	202,000,000.00	149,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	1,074,232.09	1,024,835.44
合计	203,074,232.09	150,024,835.44

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额（附注六、27）	61,524,427.71	17,640,195.48
合计	61,524,427.71	17,640,195.48

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	400,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	397,500,000.00	248,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、27）	-202,000,000.00	-149,000,000.00
合计	605,500,000.00	209,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	7,141,666.59	8,166,502.03

减：一年内到期的非流动负债（附注六、28）	-1,074,232.09	-1,024,835.44
合计	6,067,434.50	7,141,666.59

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同		47,538,206.35	
应付退货款			
其他			
合计		47,538,206.35	/

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	22,281,378.22	1,000,000.00	4,793,299.41	18,488,078.81	
合计	22,281,378.22	1,000,000.00	4,793,299.41	18,488,078.81	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
稀土开发利用综合项目	2,787,520.20			696,879.96		2,090,640.24	与资产相关
稀土金属大电流低能耗电解槽成果转化及产业化项目	3,562,000.20			522,999.96		3,039,000.24	与资产相关
年产 8000 吨稀土金属生产线含氟废气环保治理技术改造项目	255,000.00			18,000.00		237,000.00	与资产相关
拨高纯稀土金属靶材生产加工工艺技术产业项目		1,000,000.00		283,333.37		716,666.63	与资产相关
钽铁硼废料和荧光粉废料综合利用项目	7,430,316.04			1,040,860.44		6,389,455.60	与资产相关
100 平房米工业设计创新服务大楼	1,085,000.00			105,000.00		980,000.00	与资产相关
高性能单晶球状铈基稀土抛光粉项目	4,579,332.93			865,000.08		3,714,332.85	与资产相关
新能源汽车财政补贴	12,861.60			4,194.00		8,667.60	与资产相关
回转窑项目	198,000.00			12,400.00		185,600.00	与资产相关
攀西稀土氟碳铈矿清洁化冶炼技术研究及 2000tREO/示范线	110,000.00			56,000.00		54,000.00	与资产相关
少铈氯化稀土、氟化铈一步生产法技术应用及其产业化	170,000.00			30,000.00		140,000.00	与资产相关
采选冶炼环保技术改造项目	1,278,947.25			852,631.60		426,315.65	与资产相关

氟碳铈矿共伴生资源高效利用产业技术开发项目	41,333.33			12,400.00		28,933.33	与资产相关
M/D 含盐废水处理设施升级技改项目	203,333.34			40,000.00		163,333.34	与资产相关
稀土冶炼分离信息化建设项目	102,733.33			53,600.00		49,133.33	与资产相关
方形电极专利组合转化项目	120,000.00			40,000.00		80,000.00	与资产相关
车间及厂房改造	125,000.00			20,000.00		105,000.00	与资产相关
水池及车间基础建设	120,000.00			40,000.00		80,000.00	与资产相关
省级知识产权专项资金	100,000.00			100,000.00			与资产相关
合计	22,281,378.22	1,000,000.00		4,793,299.41		18,488,078.81	—

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,755,167,067.00						1,755,167,067.00

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,217,365,642.90			4,217,365,642.90
其他资本公积	-2,119,169,842.65			-2,119,169,842.65
合计	2,098,195,800.25			2,098,195,800.25

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	21,502,977.43			21,502,977.43
合计	21,502,977.43			21,502,977.43

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	2,157,777,011.58	1,095,930,447.06			66,763,623.21	871,767,068.73	157,399,755.12	3,029,544,080.31
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	2,157,777,011.58	1,095,930,447.06			66,763,623.21	871,767,068.73	157,399,755.12	3,029,544,080.31

企业自身信用 风险公允价值变 动								
其他								
二、将重分类进损 益的其他综合收 益	-134,076,061.46	-79,179,669.26				-68,370,463.41	-10,809,205.85	-202,446,524.87
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	-134,076,061.46	-79,179,669.26				-68,370,463.41	-10,809,205.85	-202,446,524.87
其他综合收益合 计	2,023,700,950.12	1,016,750,777.80			66,763,623.21	803,396,605.32	146,590,549.27	2,827,097,555.44

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	3,646,004.67	13,255,776.64	12,715,237.15	4,186,544.16
合计	3,646,004.67	13,255,776.64	12,715,237.15	4,186,544.16

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,836,969.08	122,493.78		13,959,462.86
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,836,969.08	122,493.78		13,959,462.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,694,309,537.49	1,364,816,904.92
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	1,694,309,537.49	1,364,816,904.92
加:本期归属于母公司所有者的净利润	1,076,048,439.81	323,312,794.72
减:提取法定盈余公积	122,493.78	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	78,641,328.50	9,000,000.00
转作股本的普通股股利		
其他	6,853,211.38	-15,179,837.85
期末未分配利润	2,684,740,943.64	1,694,309,537.49

调整期初未分配利润明细:

- 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	10,352,182,913.02	8,500,625,447.81	7,685,097,622.93	6,591,110,812.99
其他业务	264,166,234.74	127,073,781.31	472,153,972.35	113,074,179.01
合计	10,616,349,147.76	8,627,699,229.12	8,157,251,595.28	6,704,184,992.00

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明:

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

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	12,927,030.15	922,520.81
教育费附加	5,939,588.58	1,119,579.63
资源税		
房产税	2,101,743.73	1,753,268.50
土地使用税	4,064,338.37	2,713,064.70
车船使用税		
印花税	5,927,918.63	4,490,290.82
地方教育费附加	3,959,725.71	746,386.66
其他	1,152,419.97	860,164.51
合计	36,072,765.14	12,605,275.63

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注五

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		46,784,068.18
职工薪酬	8,389,514.82	13,068,322.60
代理费、服务费、港杂费	162,423.58	9,219,253.42
仓储保管装卸费	2,617,308.36	3,629,785.31
销售提成费	13,701,226.13	19,514,542.59
差旅费	732,167.54	745,739.56
保险费	123,973.59	12,593.43
商品检验费	281,936.78	235,347.33
业务招待费	1,006,297.72	1,592,932.74
其他	1,353,292.81	2,469,979.90
合计	28,368,141.33	97,272,565.06

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	181,030,642.51	95,141,649.65
折旧及摊销费	16,544,598.47	29,383,007.88
中介机构费用	14,852,542.76	25,715,052.19
停工损失	3,530,213.68	17,571,935.72
业务招待费	10,939,161.64	8,533,757.33
房屋租赁费及物业管理费	2,199,929.77	5,253,764.64
差旅费	2,990,091.76	3,329,483.48
办公费用	1,641,544.20	2,582,576.65
车辆运行费	2,412,405.42	2,543,047.59

维修费	4,462,867.04	1,497,251.59
其他	12,734,918.46	10,977,545.15
合计	253,338,915.71	202,529,071.87

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	23,640,012.15	28,059,932.59
原料及辅料	344,003,549.53	211,220,163.40
燃料及动力	6,423,286.28	7,233,126.22
折旧费	3,201,776.62	5,816,592.42
设计费		3,450,000.00
其他费用	1,009,686.79	2,522,784.96
合计	378,278,311.37	258,302,599.59

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	130,773,857.17	123,545,790.78
减：利息收入	-44,545,618.30	-14,634,474.73
减：汇兑净损益	17,938,432.14	25,950,119.49
其他	3,134,685.51	15,173,197.75
合计	107,301,356.52	150,034,633.29

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	81,049,402.46	80,139,156.41
三代手续费返还	98,919.78	421,086.75
销售旧物资减免税款	679.61	
合计	81,149,001.85	80,560,243.16

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	54,935,230.24	7,548,252.16
处置长期股权投资产生的投资收益		62,488,053.84
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	1,405,878.68	806,762.76
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	1,593,752.97	1,067,159.97
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		
大额存单利息收入		4,031,624.99
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		27,820,236.82
合计	57,934,861.89	103,762,090.54

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,034,928.98	91,341.60
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,034,928.98	91,341.60

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,250,000.00	
应收账款坏账损失	-1,279,001.55	87,816,985.81
其他应收款坏账损失	8,774,367.22	38,984,996.89
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	9,745,365.67	126,801,982.70

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,797,648.93	-23,054,852.73
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		6,353,530.59
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		356,754,516.08
十二、其他		
合计	3,797,648.93	340,053,193.94

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
固定资产处置利得	1,047,819.40	-585,203.39
无形资产处置利得		
在建工程处置利得		-2,888.42
合计	1,047,819.40	-588,091.81

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	349,330.12	45,243.81	349,330.12
其中：固定资产处置利得	349,330.12	45,243.81	349,330.12
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,437,827.57	2,703,749.55	2,437,827.57
仲裁执行款		1,961,668.18	
其他	10,068,129.24	387,913,608.48	10,068,129.24
合计	12,855,286.93	392,624,270.02	12,855,286.93

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
第六批以工代训	10,500.00		与收益相关

财政局洪灾补助	1,000.00		与收益相关
商务局入规奖励	40,000.00		与收益相关
稀土开发利用综合项目	696,879.96	696,879.96	与资产相关
稀土金属大电流低能耗电解槽成果转化及产业化项目	522,999.96	522,999.96	与资产相关
年产 8000 吨稀土金属生产线含氟废气环保治理技术改造项目	18,000.00	130,000.00	与资产相关
拨高纯稀土金属靶材生产加工工艺技术产业项目	283,333.37	50,000.00	与资产相关
上犹县工业和信息化局电价补贴	1,000,000.00		与收益相关
贫困人员、退役士兵税收优惠	238,200.00		与收益相关
2019 年研发投入后补助资金	200,000.00		与收益相关
上犹财政局专利奖励	16,000.00		与收益相关
上犹县公共就业人才服务局高校毕业生就业补贴	5,000.00		与收益相关
上犹财政局市本级专利专项资金	2,400.00		与收益相关
上犹县财政局社保补贴	176,185.71		与收益相关
上犹县工业和信息化局 2019 年工业企业奖励	1,812,000.00		与收益相关
赣州市就业创业服务中心稳岗补贴	5,593.06		与收益相关
赣州市行政审批局发明专利授权资助金	390		与收益相关
上犹工业园区管理委员会就业扶贫项目平台补贴	19,500.00		与收益相关
上犹县财政局拨付企业为脱贫劳动力缴纳社保款	192,094.80		与收益相关
上犹县财政局扶贫项目平台补贴	31,500.00		与收益相关
上犹县财政局就业扶贫平台补贴	47,666.00		与收益相关
上犹县财政局招工宣传补贴	5,000.00		与收益相关
上犹县就业人才局	4,000.00		与收益相关

补贴款			
收发明专利授权资助资金	600		与收益相关
赣州市章贡区工业和信息化局增值税奖励款	2,926,277.00		与收益相关
高新技术企业研发投入奖励资金	1,127,900.00		与收益相关
钕铁硼废料和荧光粉废料综合利用项目	1,040,860.44	1,040,860.51	与资产相关
赣州市章贡区工业和信息化局电价补贴	901,000.00		与收益相关
主攻工业先进单位奖(补)资金	300,000.00		与收益相关
赣州市章贡区公共就业人才服务局稳岗补贴款	23,337.37		与收益相关
赣州市章贡区市场监督管理局专利资助费	900		与收益相关
即征即退、先征后返、先征后退的增值税	16,585,443.84	11,856,400.34	与收益相关
赣州市章贡区财政局区级企业研发投入补贴	902,400.00		与收益相关
工业园区企业自主招工补贴	9,500.00		与收益相关
园区企业录用大学生就业生活补贴	4,000.00		与收益相关
退役士兵增值税优惠	39,750.00		与收益相关
高性能单晶球状钕基稀土抛光粉项目	865,000.08	865,000.08	与资产相关
100 平房米工业设计创新服务大楼	105,000.00	105,000.00	与资产相关
新能源汽车补贴	4,194.00	13,980.00	与资产相关
劳动就业局稳岗补贴	29,831.97		与收益相关
电价补贴	1,000,000.00		与收益相关
增产增效电费奖励	306,500.00		与收益相关
专利资助	85,000.00		与收益相关
聘用退伍军人、贫困人口优惠	85,200.00		与收益相关
全南县公共就业人才服务局培训补贴	7,500.00		与收益相关
采选冶炼环保技术改造项目	852,631.60	852,631.60	与资产相关

攀西稀土氟碳铈矿 清洁化冶炼技术研 究及 2000tREO/示范 线	56,000.00	56,000.00	与资产相关
稀土冶炼分离信息 化建设项目	53,600.00	53,600.00	与资产相关
M/D 含盐废水处理设 施升级技改项目	40,000.00	40,000.00	与资产相关
少铈氯化稀土、氟化 铈一步生产法技术 应用及其产业化	30,000.00	30,000.00	与资产相关
氟碳铈矿共伴生资 源高效利用产业技 术开发项目	12,400.00	12,400.00	与资产相关
回转窑项目	12,400.00	12,400.00	与资产相关
国务院关税税则委 员会关于第二批对 美加征关税商品第 二次排出清单	14,360,654.45	55,125,513.30	与收益相关
中小企业复工复产 奖励	230,000.00		与收益相关
省级外经贸发展专 项资金预算	210,497.00		与收益相关
泸州供应链补贴款	308,327.96		与收益相关
2018 年大气企业补 助（煤改气）	150,000.00		与收益相关
人力资源社保局关 于工业企业结构调 整专项奖补资金	350,000.00		与收益相关
8.11 洪灾工业应急 资金	170,000.00		与收益相关
创业就业促进中心 工业结构奖励	109,398.00		与收益相关
省级工业发展应急 资金	25,000.00		与收益相关
方形电极专利组合 转化项目	40,000.00	40,000.00	与资产相关
电力补贴	410,000.00		与收益相关
车间及厂房改造	20,000.00	20,000.00	与资产相关
水池及车间基础建 设	40,000.00	40,000.00	与资产相关
省级知识产权专项 资金	100,000.00		与资产相关
杭州湾商贸服务奖 励-退增值税、企业 所得税	16,643,946.00		与收益相关
物流补贴	1,815,397.46		与收益相关
服务奖励	13,116,340.00		与收益相关
对外经贸发展专项 资金	2,191,200.00		与收益相关

2021 年海南省高新技术产业发展知识产权专项资金	16,000.00		与收益相关
中小企业贷款贴息专项资金	200,000.00		与收益相关
海南省商务厅 2021 年度外经贸发展专项资金支持	245,000.00		与收益相关
2013 年稀土产业专项升级资金		279,069.76	与收益相关
2013 年稀土产业专项升级资金-2017 年		78,000.00	与收益相关
2013 年稀土产业专项升级资金-2018 年		250,000.00	与收益相关
2015 年第一批科技计划项目资金		56,903.00	与收益相关
2014 年第二批科技计划项目资金		44,844.44	与收益相关
稀土产业发展专项资金		37,500.00	与收益相关
2019 年第三批省级科技计划项目资金		518,250.00	与收益相关
2019 年第四批省级科技计划项目资金		300,000.00	与收益相关
成都金管局财政奖励		3,500,000.00	与收益相关
双流商务局项目扶持资金		1,663.00	与收益相关
2019 年对外经贸发展专项资金		1,450,300.00	与收益相关
返还失业保险费		97,956.43	与收益相关
疫情补助		109,900.00	与收益相关
中小企业贷款贴息专项资金		200,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励资金		200,000.00	与收益相关
高新技术产业发展知识产权专项资金		26,000.00	与收益相关
2017 年省级外经贸发展专项资（鼓励企业零突破、出口融资贴息等）金		369,200.00	与收益相关
2018 年外经贸发展专项资金（补贴物流扶持和促进企业进口快速增长）		249,350.00	与收益相关
服务券补贴资金		30,000.00	与收益相关
企业信息采集		400.00	与收益相关
中小企业复工复产奖励		10,000.00	与收益相关

2018 年中央外经贸发展专项资金（用于环保项目技术改造）		800,000.00	与收益相关
收保税仓物流补贴		65,275.08	与收益相关
2018 年省级外经贸发展专项资金		310,286.00	与收益相关
2018 年中央外经贸发展专项资金		22,126.00	与收益相关
年稀土产业调整		500,000.00	与收益相关
五通财政企业信息采集补助		400.00	与收益相关
乐山财政款（2020 年市级专利资助资金）		7,920.00	与收益相关
乐山财政款（第三届进口博览会补贴）		540.00	与收益相关
乐山中小企业服务中心补贴资金		9,500.00	与收益相关
政府补助失业金		3,169.28	与收益相关
代扣个人所得税手续费返还		427,945.69	与收益相关
稳岗就业补贴		624,910.78	与收益相关
增值税加计抵减		63,800.00	与收益相关
专项奖励		12,536,027.90	与收益相关
上犹科技局专利奖励		14,000.00	与收益相关
贫困劳动力工资补贴		95,150.00	与收益相关
上犹县工业行信息化局品牌配套奖励		300,000.00	与收益相关
上犹县公共就业人才服务局才以工代训补贴款、高校毕业生就业补贴款		58,300.00	与收益相关
上犹县财政局房产税奖励、社保补贴		1,134,826.25	与收益相关
江西省科学技术厅下达 2019 年第四批省级科技经费		240,000.00	与收益相关
全南市场监督管理局专利质押贷款补贴、专利质押融资奖励资金		195,750.00	与收益相关
全南县公共就业人才服务局（以工代训补贴）		188,400.00	与收益相关
全南县工业和信息化局成长型企业奖金		100,000.00	与收益相关
江西省市场监督管理局 2019 年企业质		65,250.00	与收益相关

押融资成本支持经费			
企业招用退伍军人及贫困人口享受增值税减免部分		61,800.00	与收益相关
海南文盛政府补助		60,668.60	与收益相关
全南县商务局(2019年度县级外贸出口奖励资金、赣州市外贸发展扶持资金)		46,550.00	与收益相关
全南县教育科技体育局(2018年全南县科技创新奖励和专利资助项目资金)		45,000.00	与收益相关
上犹县教育科技体育局补助		30,000.00	与收益相关
全南商务局2018年度市级、县级外贸奖励资金		28,216.00	与收益相关
收赣州市章贡区公共就业人才服务局企业自主招工补贴款		11,500.00	与收益相关
复工奖励		10,000.00	与收益相关
收章贡区2018年度研发投入企业后补助资金		10,000.00	与收益相关
政府疫情补贴		5,000.00	与收益相关
上犹财政局市本级专利专项资金		2,100.00	与收益相关
上海分公司社保补贴		1,238.70	与收益相关

其他说明:

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位:元币种:人民币
计入当期非经常性损益的金额

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	3,394,673.90	2,279,463.08	3,394,673.90
其中:固定资产处置损失	3,394,673.90	2,279,463.08	3,394,673.90
无形资产处置损失			
非货币性资产交换			

损失			
对外捐赠	309,000.00	762,700.00	309,000.00
罚款支出	796,770.97	201,672.06	796,770.97
非常损失	2,649,139.92	104,011,299.63	2,649,139.92
其他	530,540.24	507,145.06	530,540.24
合计	7,680,125.03	107,762,279.83	7,680,125.03

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	222,286,642.76	241,109,940.95
递延所得税费用	-25,820,257.97	-21,970,465.34
合计	196,466,384.79	219,139,475.61

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,318,089,187.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	329,522,297.00
子公司适用不同税率的影响	-126,679,859.26
调整以前期间所得税的影响	-743,628.35
非应税收入的影响	-14,107,134.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,830,642.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,103,039.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,593,159.30
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	1,351,415.20
所得税减免优惠的影响	
研发费用加计扣除	-3,133,210.31
残疾人工资加计扣除的影响	-64,256.78
所得税费用	196,466,384.79

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注六、37。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		69,130,202.69
银行存款利息收入	44,545,618.30	14,634,474.73
收到相关的政府补助收入	32,616,597.63	77,117,673.40
除政府补助外的营业外收入	7,615,771.49	1,981,121.00
其他	66,114,043.36	35,790,705.88
合计	150,892,030.78	198,654,177.70

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性费用支出	112,886,927.58	144,636,721.08
支付海关关税保证金	32,546,900.85	
财务手续费支出	2,294,736.24	15,173,197.75
营业外支出	2,529,948.67	89,863,504.91
支付信用证保证金	59,184,536.17	
其他	122,132,099.57	69,534,733.91
合计	331,575,149.08	319,208,157.65

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回润和的借款	11,000,000.00	
定期存单	115,000,000.00	14,000,000.00
收回芒廷帕斯运营资金		7,068,909.84
合计	126,000,000.00	21,068,909.84

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付芒廷帕斯运营资金		88,293,100.00
其他往来借款		260,546.38
支付定期存单	475,000,000.00	195,350,000.00
合计	475,000,000.00	283,903,646.38

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到承兑汇票保证金	812,181,452.58	612,920,259.78
非金融机构借款		9,872,600.00
合计	812,181,452.58	622,792,859.78

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	426,555,125.47	956,900,731.59
非金融机构借款及利息		5,845,885.32
筹资发生的利息和手续费	50,803,872.99	11,530,252.27
合计	477,358,998.46	974,276,869.18

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,121,622,803.20	515,015,379.27
加：资产减值准备	3,797,648.93	126,801,982.70
信用减值损失	9,745,365.67	340,053,193.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,789,112.98	67,659,422.11
使用权资产摊销	1,237,135.32	
无形资产摊销	23,977,135.84	29,483,452.77
长期待摊费用摊销	1,149,753.75	1,365,424.74
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）	-1,047,819.40	690,628.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,045,343.78	17,173,545.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,034,928.98	-91,341.60
财务费用（收益以“-”号填列）	130,414,240.40	106,386,456.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-57,934,861.89	-103,762,090.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,713,119.30	12,514,638.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-21,241,374.62	-1,345,565.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-893,079,298.57	453,094,488.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,884,065,194.94	-1,488,812,723.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,254,321,188.05	293,800,252.26

其他	-5,430,142.79	-37,301,210.22
经营活动产生的现金流量净额	964,041,001.21	332,725,932.40
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	1,882,067,331.66	680,346,840.65
减: 现金的期初余额	680,346,840.65	751,408,115.63
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	1,201,720,491.01	-71,061,274.98

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	61,300,000.00
处置子公司收到的现金净额	61,300,000.00

(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	1,882,067,331.66	680,346,840.65
其中: 库存现金	47,474.21	88,567.85
可随时用于支付的银行存款	1,859,230,522.68	659,310,658.61
可随时用于支付的其他货币资金	22,789,334.77	20,947,614.19
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	1,882,067,331.66	680,346,840.65
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	363,922,609.40	远期结售汇、承兑汇票、信用证保证金
应收票据	76,469,869.90	质押借款
存货		
固定资产	40,482,905.61	抵押借款
无形资产	13,080,350.13	质押借款
其他流动资产	145,000,000.00	质押借款
其他非流动资产	180,000,000.00	质押借款
合计	818,955,735.04	

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	24,330,457.93	6.3757	155,123,700.63
新加坡元	342,594.67	4.6737	1,601,184.71
越南盾	414,180,457.00	0.0003	115,972.35
港币	94,276.91	0.8176	77,080.80
应收账款	-	-	
其中：美元	8,325,453.01	6.3757	53,080,590.76
其他应收款			
其中：美元	11,214,685.98	6.3757	71,501,473.40
越南盾	96,275,000.00	0.0003	26,957.42
新加坡元	16,000.00	4.6737	74,779.20
应付账款			
其中：美元	35,496,524.60	6.3757	226,315,191.90
越南盾	2,189,011,599.00	0.0003	612,932.88
其他应付款			
其中：美元	6,312,806.21	6.3757	40,248,558.55
越南盾	100,000,000.00	0.0003	28,000.44
新加坡元	53,235.90	4.6737	248,808.63
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
第六批以工代训	10,500.00	营业外收入	10,500.00
上犹财政局专利奖励	16,000.00	营业外收入	16,000.00
上犹县公共就业人才服务局高校毕业生就业补贴	5,000.00	营业外收入	5,000.00
上犹财政局市本级专利专项资金	2,400.00	营业外收入	2,400.00
上犹县财政局社保补贴	176,185.71	营业外收入	176,185.71
上犹县工业和信息化局 2019 年工业企业奖励	1,812,000.00	营业外收入	1,812,000.00
赣州市就业创业服务中心稳岗补贴	5,593.06	营业外收入	5,593.06
赣州市行政审批局发明专利授权资助金	390.00	营业外收入	390.00
上犹工业园区管理委员会就业扶贫项目平台补贴	19,500.00	营业外收入	19,500.00
上犹县财政局拨付企业为脱贫劳动力缴纳社保款	192,094.80	营业外收入	192,094.80
上犹县财政局扶贫项目平台补贴	31,500.00	营业外收入	31,500.00
上犹县财政局就业扶贫平台补贴	47,666.00	营业外收入	47,666.00
上犹县财政局招工宣传补贴	5,000.00	营业外收入	5,000.00
上犹县就业人才局补贴款	4,000.00	营业外收入	4,000.00
收发明专利授权资助资金	600.00	营业外收入	600.00
创业就业促进中心工业结构奖励	109,398.00	营业外收入	109,398.00
财政局洪灾补助	1,000.00	其他收益	1,000.00
商务局入规奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00

稀土开发利用综合项目	696,879.96	其他收益	696,879.96
稀土金属大电流低能耗电解槽成果转化及产业化项目	522,999.96	其他收益	522,999.96
年产 8000 吨稀土金属生产线含氟废气环保治理技术改造项目	18,000.00	其他收益	18,000.00
拨高纯稀土金属靶材生产加工工艺技术产业化项目	283,333.37	其他收益	283,333.37
上犹县工业和信息化局电价补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
贫困人员、退役士兵税收优惠	238,200.00	其他收益	238,200.00
2019 年研发投入后补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
赣州市章贡区工业和信息化局增值税奖励款	2,926,277.00	其他收益	2,926,277.00
高新技术企业研发投入奖励资金	1,127,900.00	其他收益	1,127,900.00
钕铁硼废料和荧光粉废料综合利用项目	1,040,860.44	其他收益	1,040,860.44
赣州市章贡区工业和信息化局电价补贴	901,000.00	其他收益	901,000.00
主攻工业先进单位奖(补)资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
赣州市章贡区公共就业人才服务局稳岗补贴款	23,337.37	其他收益	23,337.37
赣州市章贡区市场监督管理局专利资助费	900.00	其他收益	900.00
即征即退、先征后返、先征后退的增值税	16,585,443.84	其他收益	16,585,443.84
赣州市章贡区财政局区级企业研发投入补贴	902,400.00	其他收益	902,400.00
工业园区企业自主招工补贴	9,500.00	其他收益	9,500.00
园区企业录用大学生就业生活补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00
退役士兵增值税优惠	39,750.00	其他收益	39,750.00
高性能单晶球状钪基稀土抛光粉项目	865,000.08	其他收益	865,000.08
100 平房米工业设计创新服务大楼	105,000.00	其他收益	105,000.00
新能源汽车补贴	4,194.00	其他收益	4,194.00
劳动就业局稳岗补贴	29,831.97	其他收益	29,831.97
电价补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

增产增效电费奖励	306,500.00	其他收益	306,500.00
专利资助	85,000.00	其他收益	85,000.00
聘用退伍军人、贫困人口优惠	85,200.00	其他收益	85,200.00
全南县公共就业人才服务局培训补贴	7,500.00	其他收益	7,500.00
采选冶炼环保技术改造项目	852,631.60	其他收益	852,631.60
攀西稀土氟碳铈矿清洁化冶炼技术研究及2000tREO/示范线	56,000.00	其他收益	56,000.00
稀土冶炼分离信息化建设项目	53,600.00	其他收益	53,600.00
M/D 含盐废水处理设施升级技改项目	40,000.00	其他收益	40,000.00
少铈氯化稀土、氟化铈一步生产法技术应用及其产业化	30,000.00	其他收益	30,000.00
氟碳铈矿共伴生资源高效利用产业技术开发项目	12,400.00	其他收益	12,400.00
回转窑项目	12,400.00	其他收益	12,400.00
国务院关税税则委员会关于第二批对美加征关税商品第二次排出清单	14,360,654.45	其他收益	14,360,654.45
中小企业复工复产奖励	230,000.00	其他收益	230,000.00
省级外经贸发展专项资金预算	210,497.00	其他收益	210,497.00
泸州供应链补贴款	308,327.96	其他收益	308,327.96
2018 年大气企业补助(煤改气)	150,000.00	其他收益	150,000.00
人力资源社会保障局关于工业企业结构调整专项奖补资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
8.11 洪灾工业应急资金	170,000.00	其他收益	170,000.00
省级工业发展应急资金	25,000.00	其他收益	25,000.00
方形电极专利组合转化项目	40,000.00	其他收益	40,000.00
电力补贴	410,000.00	其他收益	410,000.00
车间及厂房改造	20,000.00	其他收益	20,000.00
水池及车间基础建设	40,000.00	其他收益	40,000.00
省级知识产权专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
杭州湾商贸服务奖励-退增值税、企业所得税	16,643,946.00	其他收益	16,643,946.00

物流补贴	1,815,397.46	其他收益	1,815,397.46
服务奖励	13,116,340.00	其他收益	13,116,340.00
对外经贸发展专项资金	2,191,200.00	其他收益	2,191,200.00
2021 年海南省高新技术产业发展知识产权专项资金	16,000.00	其他收益	16,000.00
中小企业贷款贴息专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
海南省商务厅 2021 年度外经贸发展专项资金支持	245,000.00	其他收益	245,000.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

①本公司下属子公司海南文盛新材料科技有限公司于 2021 年 02 月 04 日出资在海南省海口市注册成立盛和资源(海南)国际贸易有限公司，公司注册资本 1000 万元，其中海南文盛新材料科技有限公司出资 700 万元，持股比例 70%，北京金誉稀土材料有限公司出资 300 万元，持股比例为 30%。公司法定代表人陆莎莎，统一社会信用代码 91469036MA5TUYGK4M，公司注册地址海南省海口市琼山区滨江街道办攀丹社区滨江西路 199 号 3-301，公司的经营范围为：货物进出口；技术

进出口；进出口代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：金属矿石销售；非金属矿及制品销售；稀土功能材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；高纯元素及化合物销售；高性能有色金属及合金材料销售；国内贸易代理；以自有资金从事投资活动（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

②本公司下属子公司赣州晨光稀土新材料有限公司于2020年12月30日在江苏连云港成立了盛和资源(江苏)稀土有限公司，公司注册地位于连云港市连云区上合组织(连云港)国际物流园海丰路5号1225-8室，法定代表人为陈新生。经营范围包括一般项目：稀有稀土金属冶炼；稀土功能材料销售；选矿；新材料技术研发；工程和技术研究和试验发展；磁性材料销售；合成材料销售；有色金属合金销售；有色金属合金制造；金属材料制造；有色金属压延加工；再生资源加工；再生资源回收（除生产性废旧金属）；再生资源销售；资源循环利用服务技术咨询；科技推广和应用服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；常用有色金属冶炼；电子专用材料研发；信息技术咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。截止审计报告出具日尚未出资。

③本公司于2021年04月28日在海南省海口市成立了盛和资源(海南)有限公司，注册地位于海南省海口市琼山区国兴街道办滨江路199号首丹大厦301-A02，法定代表人为陈海瑛。经营范围包括许可项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：金属材料销售；金属矿石销售；新型金属功能材料销售；稀土功能材料销售；高纯元素及化合物销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；国内贸易代理；非金属矿及制品销售；高性能有色金属及合金材料销售；金属材料制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。截止审计报告日尚未出资。

④本公司下属子公司海南文盛新材料科技有限公司于2021年12月31日将其下属子公司雅安文盛精细锆有限公司注销。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
乐山盛和稀土股份有限公司	乐山	乐山	生产制造	99.9999	0.0001	非同一控制下企业合并
德昌盛和新材料科技有限公司	德昌县	德昌县	商品流通		100.00	投资设立
盛和资源(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	商品流通		100.00	投资设立
越南稀土有限公司	越南	越南	生产制造		90.00	非同一控制下企业合并
盛和资源(新加坡)国际贸易有限公司	新加坡	新加坡	商品流通		70.00	投资设立
宁波瑞昱新材料有限公司	宁波	宁波	商品流通		70.00	投资设立
盛和资源四川有限公司	乐山	乐山	商品流通		100.00	投资设立
盛和资源(德昌)有限公司	德昌县	德昌县	生产制造	100.00		投资设立
盛康宁(上海)矿业投资有限公司	上海	上海	咨询行业	100.00		投资设立
米易盛泰矿业有限责任公司	攀枝花	攀枝花	生产制造	51.43		投资设立
赣州晨光稀土新材料有限公司	赣州	赣州	生产制造	100.00		非同一控制下企业合并
赣州步莱钽新资源有限公司	赣州	赣州	生产制造		100.00	投资设立
全南县新资源稀土有限责任	全南	全南	生产制造		99.00	非同一控制下企业合并

公司						
赣州晨光贸易有限公司	赣州	赣州	生产制造		70.00	投资设立
赣州奥利斯特有色金属有限公司	赣州	赣州	商品流通		100.00	投资设立
海南文盛新材料科技有限公司	海口	海口	生产制造	100.00		非同一控制下企业合并
海南海拓矿业有限公司	文昌	文昌	生产制造		100.00	非同一控制下企业合并
广西文盛矿业有限公司	钦州	钦州	生产制造		100.00	投资设立
文盛新材(香港)有限公司	香港	香港	商品流通		100.00	投资设立
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	峨边县	峨边县	生产制造		100.00	非同一控制下企业合并
盛和资源(连云港)新材料科技有限公司	连云港市	连云港市	生产制造	100.00		投资设立
盛和资源(海南)国际贸易有限公司	海口市	海口市	贸易		70.00	投资设立
盛和资源(江苏)稀土有限公司	连云港市	连云港市	生产制造			投资设立
盛和资源(海南)有限公司	海口市	海口市	贸易			投资设立

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中核华盛矿产有限公司	宁波市	宁波市	有色金属矿采选及销售		45.00	权益法
苏州天索企业管理有限公司	苏州工业园区	苏州工业园区	投资咨询及管理		30.30	权益法
中稀(四川)稀土有限公司	德昌县凤凰大道三段	德昌县凤凰大道三段	稀土有色金属矿产品的研究开发及销售		30.50	权益法
宁夏丰华实业有限公司	平罗县太西镇太沙路东侧	平罗县太西镇太沙路东侧	稀土合金的生产和销售	33.51		权益法
冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	冕宁县里庄乡	冕宁县里庄乡	稀土及伴生矿开采、加工、销售	36.00		权益法
深圳盛和岭南投资有限公司	深圳市前海深港合作区	深圳市前海深港合作区	投资咨询及管理	43.24		权益法
润和催化剂股份有限公司	乐山市五通桥区	乐山市五通桥区	催化剂的生产制造		12.93	权益法
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	广西岑溪市	广西岑溪市	稀土氧化物的生产	20.00		权益法

衡阳市谷道新材料科技有限公司	湖南衡阳市	湖南衡阳市	氯化稀土的生产	39.00		权益法
宁夏丰华生物科技有限公司	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	二氧化硫、氯化亚砷、亚硫酸氢钠的生产制造	28.48		权益法

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
公司持有润和催化剂股份有限公司股权 12.93%，并向其派出董事一名，因此认定对该公司具有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	397,820,044.48	302,655,857.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	54,935,230.24	7,548,252.16
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

四川和地矿业发展有限公司（以下简称“和地矿业公司”）成立于1995年11月，原名为德昌县多金属矿试验采选厂，住所：德昌县大陆槽村四社，经营范围：开采、加工、销售稀土精矿、铅锌矿、萤石、硫酸锶、钡矿、重晶石。关于托管事项，请参阅公司2012年12月27日公布的《太原理工天成科技股份有限公司重大事项公告》（公告编号：临2012-71）。公司在2017年9月30日发布了《资产托管协议》的后续进展提示性公告：“在托管协议到期至汉鑫公司清算注销前的过渡时期，新的资产托管主体具备签署资产托管协议的条件前，由盛和稀土按原协议对汉鑫矿业发展有限公司资产继续托管。待新的资产托管主体具备签署资产托管协议的条件后，重新协商并签署新的资产托管协议”。本公司于2021年4月21日召开第七届董事会第十六次会议，审议通过了《关于增加2021年资产托管费并签署补充协议暨关联交易的议案》，对和地矿业2021年度资产托管费进行调整，即乐山盛和2021年度留存给和地矿业的净利润调整为3,186万元，用于对地矿公司的利润分配。

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款、交易性金融资产、交易性金融负债等等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，

本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

① 汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受汇率风险主要与美元、港币、日元、新加坡元和越南盾有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2021 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的日元、港币、新加坡元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、日元、港币、新加坡元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日
现金及现金等价物	156,917,938.49	75,058,497.84	74,875,332.96
应收账款	53,080,590.76	81,804,677.07	81,605,818.47
其他应收款	71,603,210.02	50,986,992.86	50,863,076.37
其他非流动资产		302,862,660.40	302,126,432.97
应付账款	226,928,124.78	10,380,470.20	10,355,319.86
其他应付款	40,525,367.62	44,610,029.53	44,501,663.71
短期借款		10,833,747.27	10,807,411.56

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

② 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2021 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 215,420.00 万元（2020 年 12 月 31 日：140,291.92 万元），及人民币计价的浮动利率合同，金额为 0 元（2020 年 12 月 31 日：0 元）

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

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

③ 价格风险

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

1、信用风险

2021 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：964,679,577.84 元。

(2) 流动风险

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。于 2021 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 88,064.62 万元，（2020 年 12 月 31 日：67,409.15 万元）其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币 88,064.62 万元（2020 年 12 月 31 日：67,209.15 元）。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
金融资产				
货币资金	2,245,989,941.06			
交易性金融资产			50,000,000.00	
应收票据	207,110,056.17			
应收账款	1,529,627,376.82			
应收款项融资	299,151,242.57			
其它应收款	196,572,289.17			
金融负债				
短期借款	1,743,456,514.00			

项目	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
应付票据	743,876,818.54			
应付账款	579,233,912.57			
其它应付款	120,220,895.31			
应付股利	38,419,681.79			
应付利息	3,345,188.57			
应付职工薪酬	111,271,605.79			
一年内到期的非流动负债	203,074,232.09			
长期借款	605,500,000.00			

2、敏感性分析

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

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

单位：元

项目	汇率变动	2021 年度		2020 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值 5%	7,854,592.80	7,854,592.80	3,743,766.63	3,743,766.63
现金及现金等价物	对人民币贬值 5%	-7,854,592.80	-7,854,592.80	-3,743,766.63	-3,743,766.63
应收账款	对人民币升值 5%	2,654,029.53	2,654,029.53	4,080,290.91	4,080,290.91
应收账款	对人民币贬值 5%	-2,654,029.53	-2,654,029.53	-4,080,290.91	-4,080,290.91
其他应收款	对人民币升值 5%	3,582,181.84	3,582,181.84	2,543,153.81	2,543,153.81
其他应收款	对人民币贬值 5%	-3,582,181.84	-3,582,181.84	-2,543,153.81	-2,543,153.81
其他非流动资产	对人民币升值 5%			15,106,321.65	15,106,321.65
其他非流动资产	对人民币贬值 5%			-15,106,321.65	-15,106,321.65
短期借款	对人民币升值 5%			540,370.58	540,370.58
短期借款	对人民币贬值 5%			-540,370.58	-540,370.58
应付账款	对人民币升值 5%	11,392,365.36	11,392,365.36	517,765.98	517,765.98
应付账款	对人民币贬值 5%	-11,392,365.36	-11,392,365.36	-517,765.98	-517,765.98

其他应付款	对人民币升值 5%	2,028,367.92	2,028,367.92	2,225,083.18	2,225,083.18
其他应付款	对人民币贬值 5%	-2,028,367.92	-2,028,367.92	-2,225,083.18	-2,225,083.18

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、21、28、30)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

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

- (3) 其他价格风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(3)衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(二)其他债权投资				
(三)其他权益工具投资	4,022,863,576.78			4,022,863,576.78

(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	4,022,863,576.78			4,022,863,576.78
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
(二) 其他权益工具投资	35,744,328.84		34,400,000.00	70,144,328.84
(三) 交易性金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
非持续以公允价值计量的资产总额	35,744,328.84		84,400,000.00	120,144,328.84
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2021年12月31日上市公司的收盘价格和估值机构提供的估值净价。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

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

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国地质科学院矿产综合利用研究所	四川省成都市二环路南三段	矿产资源综合利用、矿业工程研究、矿产品鉴定	3,321 万元	14.04	14.04

本企业最终控制方是财政部

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

公司的合营和联营企业详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川省地质矿产(集团)有限公司	本公司股东
四川和地矿业发展有限公司	本公司股东四川省地质矿产(集团)有限公司全资子公司
北京金誉稀土材料有限公司	本公司孙公司新加坡贸易、宁波瑞昱和海南贸易的股东
SeidouCo., Ltd. (盛堂商事株式会社)	本公司孙公司越南公司的股东
林钢	本公司孙公司全南县新资源的股东

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川和地矿业发展有限公司	采购商品	183,591,804.15	154,375,939.91
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	采购商品	121,948,794.42	
中稀（四川）稀土有限公司	采购商品	84,257,422.42	1,011,792.46
湖南中核金原新材料有限责任公司	采购商品	37,032,851.78	
中核华盛矿产有限公司	采购商品	32,100,297.92	51,032,974.52
冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	采购商品	1,432,376.32	

中国地质科学院矿产综合利用研究所	检测费	41,952.83	6,398.59
北京金誉稀土材料有限公司	借入资金-利息支出		1,667,644.95
衡阳市谷道新材料科技有限公司	加工费	5,078,755.54	
中国地质科学院矿产综合利用研究所	监理费	500,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	销售商品	42,470,503.36	
中核华盛矿产有限公司	销售商品	23,552,317.02	32,289,822.97
中核华盛矿产有限公司	加工收入	14,484,955.68	
中核华盛矿产有限公司	服务收入	360,389.03	
北京金誉稀土材料有限公司	销售商品	8,709,734.51	
SeidouCo.,Ltd.(盛堂商事株式会社)	销售商品	5,458,007.61	10,741,632.89
宁夏丰华实业有限公司	销售商品	2,262,743.66	4,517,881.93
润和催化剂股份有限公司	担保费	434,591.19	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
四川省地质矿产(集团)有限公司	乐山盛和稀土股份有限公司	其他资产托管	2021-01-01	2021-12-31	托管公司实现收益扣除支付委托方约定每年固定净利润	110,591,106.59

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
四川和地矿业发展有限公司	房屋	125,504.58	
四川和地矿业发展有限公司	汽车		35,000.00
中核华盛矿产有限公司	货柜	1,650,200.00	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国地质科学院矿产综合利用研究院	房屋		114,737.74

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赣州步莱钽新资源有限公司	120,000,000.00	2021-3-20	2022-3-20	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	295,000,000.00	2021-11-6	2022-9-29	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	200,000,000.00	2021-6-21	2023-6-20	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	100,000,000.00	2021-12-8	2022-12-7	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	100,000,000.00	2020-12-17	2022-12-15	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	240,000,000.00	2021-12-18	2022-11-9	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	170,000,000.00	2021-12-9	2024-12-8	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	50,000,000.00	2021-11-18	2022-11-18	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	100,000,000.00	2020-5-28	2021-12-31	是

赣州晨光稀土新材料有限公司	10,000,000.00	2021-8-25	2022-8-25	否
海南文盛新材料科技有限公司	80,000,000.00	2021-2-1	2021-12-20	否
海南文盛新材料科技有限公司	100,000,000.00	2021-11-1	2022-10-31	否
乐山盛和稀土股份有限公司	40,000,000.00	2021-5-17	2022-5-16	否
乐山盛和稀土股份有限公司	60,000,000.00	2021-9-14	2022-9-14	否
乐山盛和稀土股份有限公司	25,000,000.00	2021-1-29	2022-1-28	否
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	30,000,000.00	2021-6-9	2022-6-8	否
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	50,000,000.00	2021-7-25	2022-7-25	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盛和资源控股股份有限公司、董文、谢俊容、海拓土地使用权及房屋所有权	200,000,000.00	2019-5-23	2022-5-22	否
董文、盛和资源控股股份有限公司、海南文盛新材料科技有限公司（单笔信用证金额的20%）	40,000,000.00	2019-12-26	2022-11-24	否
董文、盛和资源控股股份有限公司、海南文盛新材料科技有限公司（全部存货）	80,000,000.00	2019-12-30	2021-12-20	是
盛和资源控股股份有限公司、海南文盛新材料科技有限公司、海南海拓矿业有限公司全部股权、土地及房产	60,000,000.00	2021-3-19	2025-3-18	否
赣州步莱钺新资源有限公司、赣州晨光稀土新材	50,000,000.00	2019-6-3	2022-6-3	否

料有限公司				
赣州晨光稀土新材料有限公司、专利权	10,000,000.00	2021-6-23	2022-6-23	否
赣州晨光稀土新材料有限公司	10,000,000.00	2021-12-10	2022-12-9	否
科百瑞办公用房及土地使用权、机器设备	10,000,000.00	2020-8-21	2023-8-20	否
步莱钺专利证书	10,000,000.00	2021-6-24	2022-9-24	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,414.55 万元	1,191.85 万元

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	SeidouCo., Ltd. (盛堂商事株式会社)	1,499,539.14	74,976.96	1,264,499.52	63,224.98
应收账款	中核华盛矿产有限公司			8,797,500.00	439,875.00
预付账款	四川和地矿业发展有限公司	58,234,384.75		63,082,415.38	
预付账款	中核华盛矿产有限公司			28,160,000.00	
预付账款	湖南中核金原新材料有限公司	17,960,000.00			
预付账款	广西域潇西骏稀土功能材料有限	49,563,008.85			

	公司				
其他应收款	四川和地矿业发展有限公司	65,067,560.06	3,253,378.00	20,528,215.62	1,026,410.78
其他应收款	中核华盛矿产有限公司	270,524.67	13,526.23		
其他应收款	润和催化剂股份有限公司	14,714,271.10	3,981,044.61	25,365,937.80	3,415,813.56
应收股利	润和催化剂股份有限公司	22,409,082.58	2,240,908.26	28,409,082.58	1,420,454.13

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中核华盛矿产有限公司		31,535,202.57
应付账款	乐山巨星新材料有限公司	21,000.00	
应付账款	湖南中核金原新材料有限责任公司	2,530,729.91	
应付股利	中国地质科学院矿产综合利用研究所	566.25	
应付股利	林钢	3,200,000.00	3,200,000.00
合同负债	中核华盛矿产有限公司	2,994,523.90	
合同负债	宁夏丰华实业有限公司		4,207.20
其他应付款	北京金誉稀土材料有限公司	40,248,558.55	43,527,946.08
其他应付款	深圳盛和岭南投资有限公司	13,015,200.00	
其他应付款	宁夏丰华实业有限公司	8,502,283.26	

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司控股子公司乐山盛和稀土股份有限公司（以下简称“乐山盛和”）通过其控股子公司盛和资源（新加坡）国际贸易公司（以下简称“新加坡贸易”）与境外机构合作，联合投标海外稀土矿山项目，新加坡贸易将参股项目公司为海外稀土矿山项目提供技术和市场服务。新加坡贸易与MPMINEOPERATIONSLLC（以下简称“MPMO”）签署技术服务协议、包销协议、市场和分销协议、担保协议、股东间协议和质押协议。新加坡贸易签署的系列合作协议在项目中标、资产完成交割当日才生效。按照前述协议，新加坡贸易拟向MPMO支付5,000万美元的预付款，同意乐山盛和为新加坡贸易履行付款义务提供担保。截止2021年12月31日，新加坡贸易已经支付MPMO5,000万美元，此外根据协议约定新加坡贸易还支付了MPMO3,000万美元的额外预付金，共计8,000.00万美元。

本公司于2020年与MPMO重构了系列合作协议，双方经协商后终止了技术服务协议和市场与分销协议，修订了包销协议，修订包销协议后，MPMO通过货物价款抵扣进行返还前期支付的预付款，截止2021年12月31日剩余1,986.89万美元未返还。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①海南文盛与河南漯河兴茂钛业有限公司破产诉讼案

河南漯河兴茂钛业有限公司（简称“漯河兴茂钛业”）拖欠海南文盛货款7,982,255.89元。2019年7月3日，河南省漯河市中级人民法院根据债权人的申请裁定漯河兴茂钛业破产清算。经漯河兴茂钛业股东申请，漯河市中级人民法院于2021年4月8日作出《民事裁定书》（（2019）豫11破7号之二），裁定漯河兴茂钛业自2021年4月8日起进行重整。海南文盛申报债权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。目前本案处于破产重组阶段。河南漯河兴茂钛业有限公司如最终被破产清算，海南文盛债权将难以得到清偿，该笔债权已全额计提坏账准备。尚未形成生效判决。

②晨光稀土与宁德市星宇科技有限公司、吕庆星、吕竹风、姚晶晶买卖合同纠纷案

2020年7月30日，晨光稀土因与宁德市星宇科技有限公司（“星宇科技”）、吕庆星、吕竹风、姚晶晶的买卖合同纠纷，向赣州市中级人民法院提起诉讼。2021年3月31日，赣州市中级人民法院作出一审判决（（2020）赣07民初137号）。判令被告星宇科技于本判决生效之日起十五日内向晨光稀土支付货款38,480,000元、违约金739,184元、律师代理费220,000元，被告吕庆星、吕竹风、姚晶晶对上述债务承担连带清偿责任。案件受理费、保全费由被告承担240,000元，晨光稀土承担剩余费用共13,530元。2021年7月1日，星宇科技提起上诉，双方于2021年12月23日在二审法院主持下达成调解，根据《民事调解书》（（2021）赣民终879号），调解协议内容如下：确认星宇科技对晨光稀土的欠款共计29,551,217.33元，星宇科技分五期向晨光稀土清偿，具体为调解协议签订3个工作日内支付800万元、2021年12月31日前支付500万元、2022

年1月31日前支付500万元、2022年2月28日前支付500万元、2022年3月31日前支付655.121733万元。截至本报告出具日，晨光稀土已收到1800万元，调解书尚未履行完毕。

③晨光稀土与宁波雷利磁业有限公司（“宁波雷利”）、江苏广晟健发再生资源股份有限公司买卖合同纠纷案

2020年9月1日，晨光稀土因买卖合同纠纷起诉被告宁波雷利磁业有限公司（“宁波雷利”）、江苏广晟健发再生资源股份有限公司（“广晟健发”），该案由赣州市中级人民法院受理。2021年2月24日，各方当事人在法院主持下达成调解，根据《民事调解书》（（2020）赣07民初170号），调解协议内容如下：（1）截至2021年2月9日，宁波雷利尚欠晨光稀土货款共计7,825,000元。该款由宁波雷利分期支付，具体为2021年3月23日前支付1,000,000元、2021年4月23日前支付800,000元、2021年5月23日前支付1,000,000元、2021年6月23日前支付800,000元、2021年7月23日前支付1,000,000元、2021年8月23日前支付800,000元、2021年9月23日前支付1,000,000元、2021年10月23日前支付800,000元、2021年11月23日前支付625,000元；（2）截至2021年1月22日，宁波雷利应向晨光稀土支付的违约金共1,146,612.5元，自2021年1月23日起，尚欠货款为7,825,000元，违约金按日万分之五计算违约金（基数为尚欠货款）；（3）案件受理费（原告预缴）减半收取后供40,940.5元、保全费5,000元、诉讼保全责任险保费9,860元，合计55,800.5元，由宁波雷利承担；（4）晨光稀土的律师费120,000元由宁波雷利承担；（5）宁波雷利应当2021年11月23日前履行完毕上述2至4项义务；（6）广晟健发对前述宁波雷利的债务承担连带责任；（7）宁波雷利、江苏广晟任一期末按照协议支付的，晨光稀土有权就本协议未清偿部分向法院申请强制执行；（8）晨光稀土放弃其他诉讼请求。截至本报告出具之日，晨光稀土共计收到还款3,815,428.00元，宁波雷利未能按照调解书的约定履行按时还款义务，本案尚未进入执行程序。

④晨光稀土与赣州三友稀土新材料有限公司、赣州鑫磊稀土新材料股份有限公司合同纠纷案

2018年9月18日，晨光稀土因买卖合同纠纷起诉被告赣州三友稀土新材料有限公司（“三友稀土”）、担保人赣州鑫磊稀土新材料股份有限公司（“鑫磊稀土”）。2018年12月3日，上犹县人民法院作出一审判决（（2018）赣0724民初992号），判令：（1）三友稀土于判决生效后十五日内支付货款共2,979,275元以及截至2018年8月27日前的违约金共272,603.66元，合计3,251,878.66元，并支付自2018年8月28日起至清偿之日止按日万分之五的违约金，随本付清；（2）三友稀土于判决生效后十五日内支付晨光稀土律师代理费40,000元；（3）鑫磊稀土对前述债务承担连带责任；（4）案件受理费减半收取后共计16,407.51元、保全费5,000元，合计21,407.51元，由三友稀土、鑫磊稀土于判决生效后七日内交纳。

2019年11月27日，由于三友稀土、鑫磊稀土未按照判决履行义务，晨光稀土与鑫磊稀土达成《执行和解协议》，约定：（1）鑫磊稀土于2020年8月31日前支付货款500,000元、2020年12月31日前支付500,000元、2021年4月30日前支付500,000元、2021年8月31日前支付400,000元、2021年12月31日前支付400,000元、2022年4月30日前支付400,000元、2022年8月31日前支付剩余货款，协议生效两年内支付全部所有拖欠货款；（2）鑫磊稀土开始生产后第三个月和第九个月各需向晨光稀土交付一次废料油泥，具体交易按市场行情价格估算后充抵鑫磊稀土前述欠款；（3）晨光稀土在签定本协议后3日内到上犹县人民法院解除对鑫磊稀土银行账户的冻结，并放弃追索鑫磊稀土逾期付款的利息费用；（4）鑫磊稀土未按前述条款执行的，晨光稀土可申请恢复执行。

2020年11月23日，由于鑫磊稀土未按照《执行和解协议》履行，晨光稀土向法院提交《恢复执行申请书》。截至本报告出具日，本案尚未执行完毕。

⑤晨光稀土与赣州晋泰正业贸易有限公司合同纠纷案

2019年6月17日，在江西省上犹县人民法院（“上犹县人民法院”）的主持下，原告晨光稀土与被告赣州晋泰正业贸易有限公司（“晋泰正业”）、孙跃辉就买卖合同纠纷一案达成一致，并由上犹县人民法院制作《调解协议书》（（2019）赣0724民初625号）。双方约定：（1）晋泰正业于2019年6月30日前归还货款500,000元、于2019年7月30日之前归还货款500,000

元、于 2019 年 9 月 30 日前归还货款 500,000 元；于 2019 年 12 月 31 日前归还货款 1,300,000 元、于 2020 年 12 月 31 日之前支付货款 1,480,000 元。合计货款共 5,760,000 元；(2) 被告孙跃辉对晋泰正业前述债务承担连带责任；(3) 前述 1 至 2 项债务未按期归还的，晨光稀土有权立即向法院申请强制执行，并自逾期之日起以尚未归还的贷款为基数，按年利率 7% 的利息计算；(4) 晋泰正业、孙跃辉自愿承担律师费 20,000 元，于 2019 年 7 月 30 日前支付；(5) 案件受理费（原告预缴）减半后共 53934.4 元、财产保全费 5000 元，合计 58934.4 元，由被告晋泰正业自愿承担，并于 2019 年 7 月 30 日前交纳。调解书签署后，晋泰正业与孙跃辉并未支付任何欠款。

2019 年 8 月 6 日，晨光稀土向上犹县人民法院提交《强制执行申请书》，申请执行晋泰正业、孙跃辉的财产。2020 年 3 月 6 日，晨光稀土收到强制执行孙跃辉房产款项共 429,065.02 元。因债务人晋泰正业、孙跃辉已无可供执行的财产，晨光稀土现已委托代理人，在掌握晋泰正业或孙跃辉具体的财产线索后再向法院申请恢复执行。

⑥ 德昌盛和与赣州中凯稀土材料有限公司买卖合同纠纷案

2020 年 6 月 8 日，德昌盛和因买卖合同纠纷起诉被告中凯稀土材料有限公司（“中凯稀土”），该案由四川省德昌县人民法院审理。2020 年 9 月 28 日，在法院的主持下双方达成调解，由法院制作《调解协议书》（（2020）川 3424 民初 444 号）。调解书约定如下：(1) 中凯稀土尚欠德昌盛和 2.9 吨氧化镨和 0.5 吨氧化铽。中凯稀土应于 2020 年 10 月起每月交付氧化镨不低于 0.5 吨，于 2021 年 1 月 31 日前向德昌盛和前全部交付；(2) 中凯稀土于 2020 年 10 月 20 日前向德昌盛和支付财产保全保函费 14,000 元以及律师费 160,000 元；(3) 中凯稀土如未于 2021 年 1 月 31 日前完成第一款交付义务的，应向德昌盛和支付 1,500,000 元违约金，德昌盛和向法院申请执行时，氧化铽按 480 万/吨、氧化镨按 185.5 万/吨的单价，按照未交付的数量折合人民币现金执行；(4) 中凯稀土如未于 2021 年 1 月 31 日前完成第一款交付义务的，中凯稀土应承担德昌盛和申请法院执行所产生的律师费用共 128,000 元；(5) 2020 年 9 月 29 日前，德昌盛和向法院申请解除中凯稀土银行账户的冻结。该案案件受理费减半收取后共 42,782.5 元、保全费 5,000 元，均由中凯稀土承担。

因中凯稀土未按照上述调解书履行相关义务，德昌盛和依法向法院申请强制执行。执行过程中，双方于 2022 年 1 月 7 日达成《执行和解协议》，中凯稀土应归还德昌盛和归还剩余款项 321.594717 万元，德昌盛和自愿放弃 50 万元，中凯稀土应于 2022 年 1 月 25 日前归还全部剩余款项 271.594717 万元，中凯稀土已于 2022 年 1 月 20 日归还剩余款项 271.594717 万元。

⑦ 盛和资源四川有限公司与江苏科普斯磁业有限公司买卖合同纠纷案

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江苏科普斯磁业有限公司（简称“科普斯公司”），本案于 2020 年 9 月 24 日由乐山市五通桥区人民法院受理。2020 年 11 月 20 日，法院作出《民事判决书》（（2020）川 1112 民初 894 号），判决：(1) 科普斯于判决生效后十日内向盛和资源四川支付货款 560,000 元；(2) 科普斯于判决生效后向盛和资源四川支付违约金 272,000 元。案件受理费、申请费共计 10,740 元由科普斯承担。因科普斯在判决生效后未履行判决内容，盛和资源四川向法院申请强制执行。2021 年 6 月 2 日，法院作出（2021）川 1112 执 159 号《执行裁定书》，因被执行人科普斯无可供执行的财产，法院裁定终结本次执行程序。

⑧ 科百瑞与北京中金顺天磁性材料有限公司买卖合同纠纷案

科百瑞因买卖合同纠纷起诉北京中金顺天磁性材料有限公司（简称“北京中金”），本案于 2020 年 7 月 14 日由四川省峨边彝族自治县人民法院受理。2020 年 12 月 2 日，法院作出《民事判决书》（（2020）川 1132 民初 414 号），判决：北京中金在判决生效后一次性向科百瑞支付货款 3,770,000 元及利息损失（利息从 2018 年 10 月 1 日起以 3,770,000 元为基数，以银行同期贷款利率计算至 2019 年 8 月 19 日；利息从 2019 年 8 月 20 日起以 3,770,000 元为基数，以全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至付清之日止）。案件受理费、保全费合计 52,598 元由北京中金公司承担。因北京中金在判决生效后未履行判决内容，科百瑞向法院申请强制执行。2021 年

9月3日，法院作出（2021）川1132执156号《执行裁定书》，因被执行人无可供执行的财产，法院裁定终结本次执行程序。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

本公司为下属子公司提供担保，截止2021年12月31日，尚未结清银行承兑汇票的担保金额为人民币91,632.56万元，尚未结清银行借款的担保金额为人民币138,327.37万元，由于截止目前被担保人未发生违约，且偿债能力及信用等级良好，本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	0.10元/股
经审议批准宣告发放的利润或股利	

注：公司回购专用证券账户的股份2,340,497股不参与利润分配。

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

公司于2022年2月11日、2022年3月1日分别召开了第七届董事会第二十二会议、2022年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于拟注销回购股份暨减少注册资本的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等相关议案，根据《公司法》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》等相关规定拟注销存放于公司回购专用证券账户的2,340,497股回购股份，占公司目前总股本的0.13%。

公司于2022年3月2日披露了《盛和资源控股股份有限公司关于注销回购股份暨减少注册资本通知债权人的公告》（公告编号：临2022-019），截止2022年4月15日公司关于注销回购股份通知债权人的公告日已满45天，公司未收到相关债权人要求公司提前清偿债务或者提供相应担保的情况。目前公司已向上海证券交易所递交本次回购股份注销的相关申请，本次回购股份注销将于2022年4月19日完成，后续公司将依法依规办理工商变更登记等工作。

本次注销完成后，公司总股本将由1,755,167,067股变更为1,752,826,570股。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为江西分部（含海南）和四川分部（含海外）。这些报告分部是以南北稀土的不同为基础确定的，他们分别为南方重离子稀土冶炼分离产品的研发、生产及销售和四川境内的氟碳铈稀土冶炼分离产品的研发、生产及销售。

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	江西分部(重稀土)	四川分部(轻稀土)	分部间抵销	合计
主营业务收入	6,700,647,878.24	5,851,782,258.04	1,844,967,098.26	10,707,463,038.02
主营业务成本	5,666,776,366.95	4,706,748,903.64	1,704,915,517.75	8,668,609,752.84
资产总额	4,730,682,439.21	16,444,599,887.49	6,059,637,775.38	15,115,644,551.32
负债总额	2,719,745,363.55	3,367,921,869.12	1,042,233,894.86	5,045,433,337.81

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	39,584,744.84
1 年以内小计	39,584,744.84
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	39,584,744.84

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	39,584,744.84	100.00	1,979,237.24	5.00	37,605,507.60	69,303,062.25	100	3,465,153.11	5	65,837,909.14
其中：										
账龄组合	39,584,744.84	100.00	1,979,237.24	5.00	37,605,507.60	69,303,062.25	100	3,465,153.11	5	65,837,909.14
合计	39,584,744.84	/	1,979,237.24	/	37,605,507.60	69,303,062.25	100	3,465,153.11	5	65,837,909.14

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,584,744.84	1,979,237.24	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	39,584,744.84	1,979,237.24	—

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	3,465,153.11	-1,485,915.87				1,979,237.24
合计	3,465,153.11	-1,485,915.87				1,979,237.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 A	39,584,744.84	100	1,979,237.24

合计	39,584,744.84	100	1,979,237.24
----	---------------	-----	--------------

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款□适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**2、其他应收款****项目列示** 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		39,466,003.74
应收股利	58,525,709.63	43,324,457.59
其他应收款	443,239,331.19	773,836,142.77
合计	501,765,040.82	856,626,604.10

其他说明：

□适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类** 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
内部借款		39,466,003.74
合计		39,466,003.74

(2). 重要逾期利息□适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**应收股利****(4). 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	35,887,647.84	23,865,640.16
海南文盛新材料科技有限公司		19,458,817.43
乐山盛和稀土股份有限公司	20,166,982.57	
四川乐山市科百瑞新材料有限公司	2,091,481.22	
中稀(山东)稀土开发有限公司	379,598.00	
合计	58,525,709.63	43,324,457.59

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	363,941,788.25
1 年以内小计	363,941,788.25
1 至 2 年	68,952,837.88
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	101,371.60
4 至 5 年	10,300,000.00
5 年以上	
合计	443,295,997.73

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	24,451,371.60	24,464,371.60
备用金	10,000.00	
代扣代缴款项	27,114.76	
代付个人款项		34,121.21
代垫款		307,506.82
润和的担保费	82,500.00	
合并范围内关联方款项	418,725,011.37	749,126,532.67
合计	443,295,997.73	773,932,532.30

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	96,389.53			96,389.53
2021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	-39,722.99			-39,722.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	56,666.54			56,666.54

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	96,389.53	-39,722.99				56,666.54
合计	96,389.53	-39,722.99				56,666.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
盛和资源 (连云港) 新材料科技 有限公司	募投拨款	206,570,000.00	1-2 年	46.60	
德昌盛和新 材料科技有 限公司	借款	105,538,634.06	1 年以内	23.81	
海南文盛新 材料科技有 限公司	借款	82,333,882.50	1 年以内	18.57	
成都市双流 区财政局	保证金	24,350,000.00	1-2 年	5.49	
赣州晨光稀 土新材料有 限公司	担保费	12,589,130.20	1 年以内	2.84	
合计	/	431,381,646.76	/	97.31	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,216,280,250.17		5,216,280,250.17	5,355,896,323.74		5,355,896,323.74
对联营、合营企业投资	214,412,608.18		214,412,608.18	156,090,257.27		156,090,257.27
合计	5,430,692,858.35		5,430,692,858.35	5,511,986,581.01		5,511,986,581.01

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
乐山盛和稀土股份有限公司	2,200,355,687.53			2,200,355,687.53		
盛和资源(德昌)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
盛康宁(上海)矿业投资有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
米易盛泰矿业有限责任公司	10,800,000.00			10,800,000.00		
赣州晨光新材料有限公司	1,328,908,469.60			1,328,908,469.60		
海南文盛新材料科技有限公司	1,531,216,093.04			1,531,216,093.04		
四川省乐山市科百瑞新材料有限公司	189,616,073.57		189,616,073.57			
盛和资源四川有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	5,355,896,323.74	50,000,000.00	189,616,073.57	5,216,280,250.17		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宁夏丰华实业有限公司	29,993,674.97			4,376,596.07						34,370,271.04	
冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司	53,836,044.91			-2,219,458.83						51,616,586.08	
深圳盛和岭南投资有限公司	8,746,620.00			2,601,878.87						11,348,498.87	
中核华盛矿产有限公司	63,513,917.39		64,520,063.22	1,006,145.83							
广西域潇西骏稀土功能材料有限公司	0.00	57,004,622.63		8,887,099.00						65,891,721.63	
衡阳市谷道新材料科技有限公司	0.00	31,371,698.11		470,008.72						31,841,706.83	
宁夏丰华生物科技有限公司	0.00	17,004,566.51		2,339,257.22						19,343,823.73	
小计	156,090,257.27	105,380,887.25	64,520,063.22	17,461,526.88						214,412,608.18	
合计	156,090,257.27	105,380,887.25	64,520,063.22	17,461,526.88						214,412,608.18	

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	152,560,473.02	151,238,938.05	61,246,505.26	62,654,867.26
其他业务	48,809,645.15	0.00	49,479,640.04	
合计	201,370,118.17	151,238,938.05	110,726,145.30	62,654,867.26

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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	120,819,049.65	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	17,461,526.88	7,589,788.72
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	1,593,752.97	1,067,159.97
处置其他权益工具投资取得的投资收益	759,196.00	129,000.00
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	140,633,525.50	8,785,948.69

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,997,524.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	52,541,131.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,628,681.95	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,893,877.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	12,259,375.50	
少数股东权益影响额	-7,152,952.40	
合计	53,959,743.71	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
受托经营取得的托管收入	110,591,106.59	见注释1
增值税退税	16,585,443.84	见注释2
退还的关税	14,360,654.45	见注释3

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

注2：根据财税（2015）78号的规定，自2015年7月1日起，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。根据文件中资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录，本公司下属子公司赣州步莱铽新资源有限公司属于目录中3.6利用稀土产品加工废料，废弃稀土产品及拆解物生产稀土金属及稀土氧化物，按照所缴纳的增值税的30%进行退税。享受的该部分退税与本公司的正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助因此将其界定为经常性损益。

注3：根据《国务院关税税则委员会关于试行开展对美加征关税商品排除工作的公告》（税委会公告（2019）2号），经国务院批准，国务院关税税则委员会公布第二批对美加征关税商品第二次排除清单，对第二批对美加征关税商品，第二次排除其中部分商品，自2020年5月19日至2021年5月18日，不再加征我为反制美301措施所加征的关税。对已加征的关税税款予以退还，相关进口企业应自排除清单公布之日起6个月内按规定向海关申请办理。享受的该部分退税与本公司的正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助因此将其界定为经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.34	0.6139	0.6139
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.67	0.5831	0.5831

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：胡泽松

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 21 日

修订信息

适用 不适用