

广晟有色金属股份有限公司

2014 第三季度报告

- 一、重要提示
11. 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
 12. 独立董事郭楠楠女士因公务原因，未能出席本次会议，特委托独立董事马荣瑞先生代为出席会议。
 13. 公司负责人谢亮、主管会计工作负责人李明及会计机构负责人（会计主管人员）张喜刚保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
 14. 本公司第三季度报告未经审计。
 2. 公司主要财务报表和股东变化
 - 2.1 主要财务数据

	本报告期末	上年同期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
总资产	3,935,638,686.32	2,780,017,030.27	41.57
归属于上市公司股东的净资产	941,045,718.35	453,450,226.01	107.35
经营活动产生的现金流量净额	-363,766,932.07	-156,249,033.51	不适用
归属于上市公司股东的净利润	8,977,580.15	-34,473,940.83	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,482,438.07	-46,549,484.93	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.95	-6.69	增加8.64个百分点
每股收益(元/股)	0.04	-0.14	不适用
每股净资产(元/股)	0.04	-0.14	不适用

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
广东广晟资产经营有限公司	112,320,000	11.2320	国有法人
中国对外经济贸易信托有限公司	16,700,000	1.6700	其他
中国对外经济贸易信托有限公司	1,095,323	0.1095	其他
中国对外经济贸易信托有限公司	1,103,383	0.1103	其他
交通银行股份有限公司	1,099,819	0.1099	其他
中国对外经济贸易信托有限公司	1,000,708	0.1000	其他
中国对外经济贸易信托有限公司	897,800	0.0897	其他
中国对外经济贸易信托有限公司	774,298	0.0774	其他
中国对外经济贸易信托有限公司	699,955	0.0699	其他

股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
广东广晟资产经营有限公司	112,320,000	11.2320	国有法人
中国对外经济贸易信托有限公司	16,700,000	1.6700	其他
中国对外经济贸易信托有限公司	1,095,323	0.1095	其他
中国对外经济贸易信托有限公司	1,103,383	0.1103	其他
交通银行股份有限公司	1,099,819	0.1099	其他
中国对外经济贸易信托有限公司	1,000,708	0.1000	其他
中国对外经济贸易信托有限公司	897,800	0.0897	其他
中国对外经济贸易信托有限公司	774,298	0.0774	其他
中国对外经济贸易信托有限公司	699,955	0.0699	其他

三、重要事项

31. 公司主要会计报表项目、财务指标重大变化的情况及原因
- √适用 □不适用
- (1)资产负债表项目重大变动原因说明:

项目	期末余额	年初余额	增减变动比率(%)	变动的主要原因
货币资金	926,755,433.79	457,848,220.17	102.42%	报告期公司公开发行股票及发行公司债券募集资金到账所致
交易性金融资产	3,032,261.00	-	-100.00%	报告期出售交易金融资产所致
应收账款	146,571,750.00	26,350,000.00	456.25%	报告期新增商品收到预付款项及应收账款增加所致
预付款项	145,828,516.84	58,093,090.56	151.03%	报告期新增预付账款所致
其他应收款	47,945,836.54	27,325,703.29	75.46%	报告期支付保证金及往来款增加所致
存货	1,512,313,371.75	1,129,416,474.12	33.98%	报告期新增库存商品及存货增加所致
可供出售金融资产	26,338,028.40	11,182,604.65	45.25%	报告期新增金融资产及公允价值变动所致
长期股权投资	133,850,924.39	73,103,919.34	83.10%	报告期新增对联营企业投资所致
固定资产	959,674,525.23	693,500,000.00	38.39%	报告期新增固定资产所致
无形资产	21,000,000.00	-	不适用	报告期新增无形资产所致
递延所得税资产	378,047,163.98	175,024,805.49	116.00%	报告期新增递延所得税资产所致
短期借款	108,105,144.70	68,387,380.83	58.08%	报告期新增借款所致
应付账款	21,383,727.67	40,041,043.53	-46.60%	报告期应付账款减少所致
应交税费	-25,365,053.19	30,081,335.37	-182.27%	报告期应交税费减少所致
其他应付款	472,427,838.57	553,251,900.72	-14.61%	报告期归还关联方借款所致
一年内到期的非流动负债	49,950,000.00	193,950,000.00	-74.25%	报告期归还银行借款所致
长期借款	280,000,000.00	130,000,000.00	115.38%	报告期新增银行借款所致
应付债券	285,534,921.83	-	不适用	报告期发行公司债券所致
递延所得税负债	4,962,443.58	3,675,177.11	35.05%	报告期新增递延所得税负债所致
所有者权益	913,126,918.75	546,507,182.87	104.50%	报告期新增所有者权益所致
所有者权益合计	917,898,621	2,042,368.29	-55.06%	报告期使用专项借款所致

(2)利润表项目重大变动原因说明:

项目	年初至报告期末金额(1-9月)	上年同期至报告期末金额(1-9月)	增减变动比率(%)	变动的主要原因
营业收入	1,490,008,934.44	1,036,822,388.72	39.80%	报告期新增商品销量增加所致
营业成本	1,261,382,538.61	821,703,749.81	53.61%	报告期产品销售成本增加所致
营业税金及附加	10,399,043.27	18,875,981.94	-42.61%	报告期应交税费减少所致
销售费用	7,047,269.73	12,233,045.82	-35.46%	报告期销售费用减少所致
管理费用	-1,214,953.89	-3,917,628.87	不适用	报告期管理费用减少所致
财务费用	55,221,793.88	16,138,943.75	242.16%	报告期确认财务费用增加所致
营业外收入	3,431,065.34	2,214,364.51	42.23%	报告期新增营业外收入所致
营业外支出	26,911,053.64	17,470,496.17	54.04%	报告期利润总额增加所致

(3)现金流量表项目重大变动原因说明:

项目	年初至报告期末金额(1-9月)	上年同期至报告期末金额(1-9月)	增减变动比率(%)	变动的主要原因
经营活动产生的现金流量净额	-363,766,932.07	-156,249,033.51	不适用	报告期购买商品支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-89,865,539.37	-121,020,460.54	不适用	报告期新增固定资产支付现金所致
筹资活动产生的现金流量净额	901,832,615.05	150,852,468.42	501.01%	报告期发行债券及借款所致

3.2 重要事项提示及其影响和解决方案的分析说明

- √适用 □不适用
- 公司本次公开发行公司债券的申请及非公开发行股票的申请获得中国证监会发行审核委员会核准通过，募集资金已于2014年10月30日全部到账。
- 公司及持股5%以上股东承诺履行情况
- √适用 □不适用

(1)广晟公司关于《关于广晟有色金属股份有限公司同业竞争的承诺函》的具体承诺内容:

(1)自承诺函出具之日起五年内，在连平县珠江矿业公司(以下简称“珠江矿业公司”)有关环评评价的法律障碍消除的前提下，广晟公司将督促“广东省广晟矿产资源投资有限公司”向广晟有色控股收购其所持的珠江矿业公司股权。

该等股权转让事项须经珠江矿业公司其他股东放弃优先购买权、广晟有色履行相关审议程序外，还须获得“广东省人民政府国有资产监督管理委员会”(以下简称“广东省国资委”)批准，如涉及上市公司重大资产重组或发行股票，还须获得中国证监会核准后方可实施。如上述股权转让事项在五年内无法消除，或上述股权转让事项在五年内无法消除，则广晟公司承诺在五年内启动将其所持珠江矿业公司股权转让给无关联第三方的程序，或将其关闭。

(2)自承诺函出具之日起三年内，广晟公司将督促“广东省广晟冶金集团有限公司”(以下简称“广晟冶金”)完成对其全资子公司“中国冶金进出口广东分公司”(以下简称“冶金进出口公司”)的公司制改制，并推动“广晟冶金”成为广晟有色控股的全资子公司。

(3)自承诺函出具之日起五年内，如河源市华达集团东源古矿广开矿业有限公司(以下简称“古矿”)获得有关部门异地开发事宜的批复，广晟公司将督促“广东省有色金属集团有限公司”(以下简称“有色金属集团”)向“有色金属集团”收购其所持的古矿80%股权。

该等股权转让事项须经古矿其他股东放弃优先购买权、广晟有色履行相关审议程序外，还须获得“广东省国资委”批准，如涉及上市公司重大资产重组或发行股票，还须获得中国证监会核准后方可实施。如上述股权转让事项在五年内无法消除，或上述股权转让事项在五年内无法消除，则广晟公司承诺在五年内启动将其所持古矿股权转让给无关联第三方的程序，或将其关闭。

(1)“广东省广晟有色金属产业集团有限公司”作为组建大型稀土企业集团的“政策”而成立，其业务主要涉及稀土、冶金、贸易等领域，主要经营范围不符合上市公司实施的业务收购政策，因此，广晟公司承诺在五年内启动将其所持“广东省广晟有色金属产业集团有限公司”股权全部转让给无关联第三方的程序，或将其关闭。

(2)“广晟公司承诺在获得稀土采选、冶炼及贸易领域业务许可后，将稀土广晟有色优先选择权。在广晟有色明确稀土采选、冶炼及贸易业务许可后，才会将稀土业务许可授予“广东省稀土产业集团有限公司”。除以上外，广晟公司承诺在五年内启动将其所持“广东省广晟有色金属产业集团有限公司”股权全部转让给无关联第三方的程序，或将其关闭。

备注:公司已与有色金属集团签订了《委托经营管理协议》，受托管理其持有的古矿80%股权，托管期限自协议生效之日起三年，托管费每年为200万元。????

3.3 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

□适用 □不适用

3.4 长期股权投资准则对合并财务报表的影响

35.1 长期股权投资准则对合并财务报表的影响

被投资单位	交易金额(元)	2013年1月1日归属母公司所有者权益(元)	长期股权投资(元)	可供出售金融资产(元)	归属于上市公司股东权益(元)
广东珠江有色金属集团	持股3%	0	-2,717,552.40	2,717,552.40	0
合计	-	-	-	-	-

长期股权投资准则对合并财务报表影响的说明:

公司对广东珠江有色金属集团不具有控制、共同控制或重大影响，该股权在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量，根据新修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》,调整到“可供出售金融资产”项目下核算并披露，该调整事项对公司财务报表总资产、净资产和留存收益及调整项目金额没有影响。

35.2 其他

公司2014年10月30日收到了本次非公开发行股票17,722,646股股票的募集资金，2014年10月10日中喜会计师事务所(特殊普通合伙)出具了截至2014年10月30日的《验资报告》(中喜验字[2014]第0184号)，2014年10月14日完成了新增股份的变更登记。公司已在报告期末资产负债表末增加股本17,722,646.00元,增加资本公积462,757,936.05元。

证券简称:广晟有色 证券代码:600250 公告编号:临2014-082

广晟有色金属股份有限公司

关于第六届董事会第六次会议的决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负有连带责任。

广晟有色金属股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)第六届董事会第六次会议于2014年10月29日上午9:00在广州市广州大道北613号振兴商业大厦四楼“晟有色会议室”召开，本次会议通知于2014年10月20日以书面及传真方式发出，本次会议出席董事9名，列席董事2名，独立董事郭楠楠女士因公务原因，未能出席会议，特委托独立董事马荣瑞先生代为出席会议，潮亮董事长主持本次会议，公司监事和高级管理人员列席了会议，会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的规定。本次会议作出决议如下:

一、以票面同意0票反对、0票弃权，审议通过了《广晟有色金属股份有限公司2014年第三季度报告》。

二、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于执行新颁布和修订的会计准则对合并报表期初数进行调整的议案》。(详见公司公告“临2014-084”)

三、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于转让控股子公司江西广晟部分股权的议案》。(详见公司公告“临2014-085”)

四、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于修改《公司章程》的议案》。具体内容:2014年10月14日，公司非公开发行股票新增股份已在中国证券登记结算有限公司办理完成变更登记手续，公司股本由24,940万股变更为26,212,646万股人民币普通股。根据《公司法》相关规定，现拟对《公司章程》的股本等相关条款进行修订，修订后内容如下:

第三条 原文:“公司于2000年4月14日经中国证监会批准，首次向社会公众发行人民币普通股7000万股，其中:公司向境内投资人发行的以人民币认购的内资股为7000万股，于2000年5月26日在上海证券交易所上市(以下称“证券交易场所”)。”

现修改为:“公司于2000年4月14日经中国证监会批准，首次向社会公众发行人民币普通股7000万股，其中:公司向境内投资人发行的以人民币认购的内资股为7000万股，于2000年5月26日在上海证券交易所上市(以下称“证券交易场所”)。”

公司已于2008年8月26日经中国证监会批准，向广东广晟有色金属集团有限公司定向发行3600万股的人民币普通股。”

现修改为:“公司于2000年4月14日经中国证监会批准，首次向社会公众发行人民币普通股7000万股，其中:公司向境内投资人发行的以人民币认购的内资股为7000万股，于2000年5月26日在上海证券交易所上市(以下称“证券交易场所”)。”

第五条 原文:“公司原发起人:为海南省纺织工业总公司、海南国际(海外)投资有限公司、中国银行海口信托投资公司、交通银行海南分行、中投海南实业公司、出资方式:除海南国际(海外)投资有限公司以外，其他发起人均以现金出资方式入股;出资时间:1992年12月。”

现修改为:“公司原发起人:为海南省纺织工业总公司、海南国际(海外)投资有限公司、中国银行海口信托投资公司、交通银行海南分行、中投海南实业公司、出资方式:除海南国际(海外)投资有限公司以外，其他发起人均以现金出资方式入股;出资时间:1992年12月。”

公司目前的股本总数为26,212,646万股，均为普通股。公司的控股股东为“广东省广晟资产经营有限公司”。

本议案提请请公司下次召开的股东大会进行审议表决。

六、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于召开公司临时股东大会的议案》。(详见公司公告“临2014-087”)

广晟有色金属股份有限公司董事会

二〇一四年十月二十九日

证券简称:广晟有色 证券代码:600250 公告编号:临2014-083

广晟有色金属股份有限公司

关于第六届监事会第五次会议的决议公告

本公司及监事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负有连带责任。

广晟有色金属股份有限公司(以下简称“本公司”)第六届监事会第五次会议，于2014年10月29日在广州市广州大道北613号振兴商业大厦四楼“晟有色会议室”召开，本次会议通知于2014年10月20日以书面及传真方式发出，本次会议出席监事5名，列席监事3名，监事主席陈泽祥先生主持本次会议，会议的召开符合《公司法》和公司章程的有关规定。本次会议作出决议如下:

一、以票面同意0票反对、0票弃权，审议通过了《广晟有色金属股份有限公司2014年第三季度报告》。

二、以票面同意0票反对、0票弃权，审议通过了《关于执行新颁布和修订的会计准则对合并报表期初数进行调整的议案》。

三、以票面同意0票反对、0票弃权，审议通过了《关于修改《公司章程》的议案》。具体内容:2014年10月14日，公司非公开发行股票新增股份已在中国证券登记结算有限公司办理完成变更登记手续，公司股本由24,940万股变更为26,212,646万股人民币普通股。根据《公司法》相关规定，现拟对《公司章程》的股本等相关条款进行修订，修订后内容如下:

第三条 原文:“公司于2000年4月14日经中国证监会批准，首次向社会公众发行人民币普通股7000万股，其中:公司向境内投资人发行的以人民币认购的内资股为7000万股，于2000年5月26日在上海证券交易所上市(以下称“证券交易场所”)。”

现修改为:“公司于2000年4月14日经中国证监会批准，首次向社会公众发行人民币普通股7000万股，其中:公司向境内投资人发行的以人民币认购的内资股为7000万股，于2000年5月26日在上海证券交易所上市(以下称“证券交易场所”)。”

公司目前的股本总数为26,212,646万股，均为普通股。公司的控股股东为“广东省广晟资产经营有限公司”。

本议案提请请公司下次召开的股东大会进行审议表决。

六、以9票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于召开公司临时股东大会的议案》。(详见公司公告“临2014-087”)

广晟有色金属股份有限公司监事会

二〇一四年十月二十九日

证券简称:广晟有色 证券代码:600250 公告编号:临2014-084

广晟有色金属股份有限公司

关于会计政策变更和财务信息调整的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负有连带责任。

一、概述

财政部2014年陆续修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》，并新修订了《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第1号-在其他主体中权益的披露》，新颁布和修订的企业会计准则自2014年7月1日起实施。

2014年10月29日，公司召开第六届董事会第六次临时股东大会暨第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于执行新颁布和修订的企业会计准则对合并报表期初数进行调整的议案》。

公司自2014年7月1日起执行新会计准则。

二、具体情况及对公司的影响

根据新修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》，公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资调整到“可供出售金融资产”项目下核算，该调整事项对公司财务报表总资产、净资产和留存收益及调整项目没有影响，仅在合并资产负债表中个别资产项目之间进行调整。对合并资产负债表期初数据的调整情况如下:

会计科目	调整前2013年12月31日余额	调整后金额	调整后2013年12月31日余额
长期股权投资	75,821,471.74	-2,717,552.40	73,103,919.34
可供出售金融资产	15,415,052.25	2,717,552.40	18,132,604.65

三、董事会、独立董事和监事会的结论性意见

1.董事会认为:公司本次会计政策变更和财务信息调整是根据财政部相关文件要求进行合理变更的，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形，同意本次会计政策变更和财务信息调整。

2.独立董事意见

监事会认为:公司本次会计政策变更和财务信息调整是根据财政部相关文件要求进行合理变更的，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形，同意本次会计政策变更和财务信息调整。

特此公告。

广晟有色金属股份有限公司董事会

二〇一四年十月二十九日

证券简称:广晟有色 证券代码:600250 公告编号:临2014-085

广晟有色金属股份有限公司

出售资产公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负有连带责任。

重要提示:

●交易概述内容:本公司拟将所持有的江西广晟36%股权转让给赣州稀土集团有限公司，转让价款根据资产评估价值确定为:6,721.2188万元人民币。

●本次交易不构成关联交易。

●本次交易不构成重大资产重组。

●本次交易实施不存在重大法律障碍。

●本次交易已由公司第六届董事会第六次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

一、交易概述

1.根据江西广晟稀土集团有限公司(以下简称“江西广晟”或“标的公司”)的经营发展需要，为进一步整合江西广晟与赣州稀土集团有限公司(以下简称“赣州稀土集团”或“乙方”)的股权关系，实现双方稀土业务战略协同，广晟有色金属股份有限公司(以下简称“广晟有色”、“本公司”、“公司”或“甲”)与赣州稀土集团拟共同出资设立赣州稀土稀土产业投资有限公司(以下简称“赣州稀土产业”)，赣州稀土产业注册资本为人民币153.172亿元，总资产为154.5亿元，所有者权益为68.92亿元。

2.赣州稀土产业注册资本为人民币153.172亿元，总资产为154.5亿元，所有者权益为68.92亿元。

3.赣州稀土产业注册资本为人民币153.172亿元，总资产为154.5亿元，所有者权益为68.92亿元。

4.赣州稀土产业注册资本为人民币153.172亿元，总资产为154.5亿元，所有者权益为68.92亿元。

5.赣州稀土产业注册资本为人民币153.172亿元，总资产为154.5亿元，所有者权益为68.92亿元。

6.赣州稀土产业注册资本为人民币153.172亿元，总资产为154.5亿元，所有者权益为68.92亿元。

7.赣州稀土产业注册资本为人民币153.172亿元，总资产为154.5亿元，所有者权益为68.92亿元。

8.赣州稀土产业注册资本为人民币153.172亿元，总资产为154.5亿元，所有者权益为68.92亿元。

9.赣州稀土产业注册资本为人民币153.172亿元，总资产为154.5亿元，所有者权益为68.92亿元。

10.赣州稀土产业注册资本为人民币153.172亿元，总资产为154.5亿元，所有者权益为68.92亿元。

11.赣州稀土产业注册资本为人民币153.172亿元，总资产为154.5亿元，所有者权益为68.92亿元。

12.赣州稀土产业注册资本为人民币153.172亿元，总资产为154.5亿元，所有者权益为68.92亿元。

13.赣州稀土产业注册资本为人民币153.172亿元，总资产为154.5亿元，所有者权益为68.92亿元。

14.赣州稀土产业注册资本为人民币153.172亿元，总资产为154.5亿元，所有者权益为68.92亿元。

15.赣州稀土产业注册资本为人民币153.172亿元，总资产为154.5亿元，所有者权益为68.92