

信息披露 Disclosure

证券代码:000831 证券简称: *ST五稀 公告编号: 2016 - 013

五矿稀土股份有限公司
关于公司股票交易异常波动的公告

本公司及其董事保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、股票交易异常波动的情况介绍
五矿稀土股份有限公司(以下简称“公司”)股票连续3个交易日内(2016年4月22日、4月25日、4月26日)收盘价格跌幅偏离值超出12%,根据《深圳证券交易所股票交易规则》的有关规定,公司股票交易属于股票交易异常波动的情况。

二、公司关注、核实情况
根据相关规定的要求,公司进行了必要核实,现对有关核实情况说明如下:

1、公司前期披露的信息不存在需要更正、补充之处。
2、公司、控股股东和实际控制人不存在关于公司的应披露而未披露的重大事项,或处于筹划阶段重大事项。

3、公司未发现近期公共传媒报道的可能或已经对公司股票交易价格产生较大影响而未公开重大信息。

4、股票异常波动期间,公司控股股东、实际控制人未买卖公司股票。
5、公司于2016年4月8日披露了《2015年年度报告》和《关于公司股票交易被实行退市风险警示暨股票停牌的公告》。鉴于公司2014年、2015年连续两个会计年度经审计的净利润为负值,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定,公司股票于2016年4月8日停牌一天,自2016年4月11日复牌后被实行退市风险警示。具体内容详见于巨潮资讯网披露的《五矿稀土股份有限公司2015年年度报告》、《五矿稀土股份有限公司2015年年度报告摘要》(公告编号:2016-006)及《五矿稀土股份有限公司关于公司股票交易被实行退市风险警示暨股票停牌的公告》(公告编号:2016-011)。

三、是否存在应披露而未披露信息的说明
本公司董事会应确认,公司目前没有任何根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定应予以披露而未披露的事项或与该事项有关的筹划、商谈、意向、协议等;董事会也未获悉公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定应予以披露而未披露的、对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的信息,公司前期披露的信息不存在需要更正、补充之处。

四、必要的风险提示
1.经自查,公司严格按照有关规定履行信息披露义务,不存在违反信息披露的情形。

2、公司于2016年4月8日披露了《关于公司股票交易被实行退市风险警示暨股票停牌的公告》,公司股票于2016年4月8日停牌一天,并在2016年4月11日复牌之日起被实行退市风险警示。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定,如公司2016年度经审计的净利润仍为负值,公司股票将自2016年年度报告公告之日起暂停上市。股票被暂停上市后,在法定期限内披露的最近一期年度报告仍不能扭亏,公司股票将面临终止上市的风险。

3、公司于2016年4月15日披露了《2016年第一季度业绩预告》(公告编号:2016-012),公告涉及的数据均为预测数据,具体财务数据将于2016年4月28日在公司2016年第一季度报告中详细披露。

4、公司郑重提醒《大投资者》:《中国证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为公司指定信息披露媒体,公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

五矿稀土股份有限公司董事会
二〇一六年四月二十六日

中信证券股份有限公司

关于五矿稀土股份有限公司
重大资产出售及发行股份购买资产并
募集配套资金暨关联交易之
2015年度持续督导工作报告书

独立财务顾问



2016年4月

股票简称	*ST五稀	证券代码	000831
报告期间	2015年	报告提交时间	2016年4月26日
独立财务顾问	中信证券股份有限公司		

本独立财务顾问保证本报告书内容的真实、准确和完整,对本报告书的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

中信证券股份有限公司接受五矿稀土股份有限公司委托,担任本次重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之独立财务顾问。依据《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》等相关规定,本独立财务顾问经过审慎核查,结合上市公司2015年年度报告,出具了持续督导工作报告书。释义

本报告书	指	中信证券股份有限公司关于五矿稀土股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的2015年度持续督导工作报告书
*ST关铝/关铝股份	指	山西关铝股份有限公司(前更名为五矿稀土股份有限公司)
公司、上市公司、五矿稀土、*ST五稀	指	五矿稀土股份有限公司
五矿集团	指	中国五矿集团公司
五矿股份	指	中国五矿有色金属有限公司
山西五稀	指	山西五矿有色金属有限公司
有色控股	指	五矿有色金属控股股份有限公司
有色股份	指	五矿有色金属股份有限公司
魏建中等五名自然人	指	魏建中、刘丰志、刘丰生、廖春生、李京哲
关铝股份	指	运城关铝铝电有限公司
五矿赣州稀土	指	五矿稀土(赣州)股份有限公司
赣县金稀土	指	赣县金稀土有限责任公司
定南石化	指	定南大华新材料资源有限公司
稀土研究院	指	五矿(北京)稀土研究院有限公司
北欧金属	指	北欧金属矿产有限公司
标的资产	指	全部置出资产和置入资产
置出资产	指	关铝股份全部资产及除五矿股份对关铝股份3,000万元委托贷款之外的全部负债
置入资产	指	五矿赣州稀土100%股权及稀土研究院100%股权
本次交易、本次重大资产重组、本次重组	指	关铝股份以全部资产及除五矿股份对关铝股份3,000万元委托贷款之外的全部负债作为置出资产,向山西五矿出售,同时以非公开发行股票的方式向五矿稀土有限公司、魏建中、刘丰志及刘丰生购买其分别持有的五矿赣州稀土75%、12.46%、10.04%、2.51%的股权,并向五矿稀土有限公司、廖春生及李京哲购买其分别持有的稀土研究院80%、10%、10%股权;采用询价方式向不超过10名符合条件的特定对象非公开发行股票募集配套资金
《资产出售协议》	指	关铝股份与山西五矿签署的《山西关铝股份有限公司与山西五矿有色金属有限公司之资产出售协议》
《发行股份购买资产协议》	指	关铝股份与五矿稀土有限公司、魏建中、刘丰志、刘丰生、廖春生、李京哲签署的《山西关铝股份有限公司与五矿稀土有限公司、魏建中、刘丰志、刘丰生、廖春生、李京哲之发行股份购买资产协议》
《盈利补偿协议》	指	关铝股份与五矿稀土有限公司、廖春生、李京哲签署的《山西关铝股份有限公司与五矿稀土有限公司、廖春生、李京哲之盈利补偿协议》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
独立财务顾问、中信证券	指	中信证券股份有限公司
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所有限公司
中和评估机构	指	中和资产评估咨询有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

说明:本报告书中可能有个别数据加总后与相关数据汇总数存在尾差情况

况,系数按计算时四舍五入造成。

第一节 交易资产的交付或者过户情况

一、本次交易方案

本次交易由以下部分组成:1、重大资产出售;2、非公开发行股份购买资产;3、非公开发行股票募集配套资金。1.2两项内容为上市公司本次重大资产重组中不可分割的组成部分,互为前提,同步实施。2.3项中国证监会一次核准,分两次发行。具体方案如下:

(一)资产出售

2012年9月27日,关铝股份与山西五矿签订《资产出售协议》,关铝股份以全部资产及除五矿股份对关铝股份3,000万元委托贷款之外的全部负债作为置出资产,向山西五矿出售,置出资产的交易作价由中和评估公司出具的并经国务院国资委备案的资产评估报告中所确定的评估值为基础,由关铝股份与山西五矿双方协商确定。

根据中和评估公司出具的中和评报字(2012)第BJV1031D003号《资产评估报告书》,截至2012年6月30日,置出资产评估值为925.54万元,经关铝股份与山西五矿协商一致,确定的交易价格为925.54万元。根据国务院国资委出具的《国有资产评估项目备案表》(备案编号:20120062),以上评估结果已经国务院国资委备案。

(二)发行股份购买资产

2012年9月27日,关铝股份与五矿稀土有限公司、魏建中、刘丰志、刘丰生、廖春生、李京哲签订《发行股份购买资产协议》,关铝股份拟以非公开发行股份的方式向五矿稀土有限公司、魏建中、刘丰志及刘丰生购买其分别持有的五矿赣州稀土75%、12.46%、10.04%、2.51%股权(合计100%股权),并向五矿稀土有限公司、廖春生及李京哲购买其分别持有的稀土研究院80%、10%、10%股权(合计100%股权),置入资产的交易作价由中和评估公司出具并经国务院国资委备案的资产评估报告中所确定的评估值为基础,由关铝股份与五矿稀土有限公司及上述自然人协商确定。

根据中和评估公司出具的中和评报字(2012)第BJV1031D001号和第BJV1031D002号《资产评估报告书》,截至2012年6月30日,置入资产的评估值为265,638.21万元,经关铝股份与五矿稀土有限公司及自然人协商确定的交易价格为265,638.21万元。根据国务院国资委出具的《国有资产评估项目备案表》(备案编号:20120060、20120061),以上评估结果已经国务院国资委备案。根据交易各方协商,关铝股份拟向五矿稀土有限公司、魏建中等五名自然人发行合计313,252,606股,其中向五矿稀土有限公司发行235,228,660股,向魏建中发行38,279,827股,向刘丰志发行30,869,836股,向刘丰生发行17,717,459股,向廖春生发行578,412股,向李京哲发行578,412股。

(三)发行股份募集配套资金

2013年7月12日,公司采取询价方式向不超过10名符合条件的特定对象非公开发行股票募集配套资金。本次非公开发行股票总量为14,236,375股,未超过中国证监会核准的总额26,491,745股。发行对象总数为6名,不超过10名。发行价格为15.78元/股,不低于暂停上市日(2011年3月24日)前20个交易日公司股票交易均价8.46元/股。募集资金主要用于提升重组资产绩效及补充流动资金。

最终确定的发行对象及其获得配售的情况如下:

序号	名称	配售数量 (股)	配售金额 (元)	锁定期 (月)
1	华泰资产管理有限公*	1,431,812	22,693,993.36	12
2	工银瑞信基金资产管理有限公	1,524,207	24,051,986.46	12
3	上海辰科科技投资有限公司	3,152,001	49,739,996.98	12
4	陈建	3,057,034	48,238,996.52	12
5	国华人寿保险股份有限公司	5,031,685	78,399,989.30	12
6	上海天投投资管理有限公司	39,546	624,038.88	12
	合计	14,236,375	224,649,997.50	-

二、相关资产交割情况

(一)置入资产交付及过户情况

根据《发行股份购买资产协议》及《发行股份购买资产之交割协议》约定,五矿稀土有限公司、魏建中、刘丰志、刘丰生、廖春生及李京哲应将五矿赣州稀土100%股权及稀土研究院100%过户至上市公司名下。
2012年12月24日,赣州市工商行政管理局下发《公司变更登记通知书》,核准五矿赣州稀土变更为有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资);股东变更为五矿稀土,持股比例100%;公司名称变更为“五矿稀土(赣州)有限公司”。

2012年12月24日,北京市工商行政管理局海淀分局下发《准予变更登记(备案)通知书》(京工商海注册企字[2012]0413587号),核准稀土研究院股权变更登记,稀土研究院变更为一人有限责任公司,五矿稀土持股100%。

2012年12月28日,五矿稀土在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了本次重大资产重组的股份变更登记手续,并获得《证券变更登记证明》,确认公司增发股份登记数量为313,252,606股(有限售条件的流通股),增发后公司股份数量为966,652,606股。上述新增股份为有限售条件流通股,上市日为2013年2月8日。

经核查,本独立财务顾问认为:本次重大资产重组置入资产过户手续已办理完毕,公司已经合法有效地取得置入资产。

(二)置出资产交付及过户情况

根据《资产出售协议》及《资产出售之交割协议》约定,关铝股份应将全部资产及除五矿股份对关铝股份3,000万元委托贷款之外的全部负债交付至山西五矿运行,置出资产交割的具体情况如下:

1、置出资产交付

根据关铝股份与山西五矿于2012年12月31日签署的《资产负债整体转移交接单》,关铝股份已将全部资产、除五矿股份对关铝股份3,000万元委托贷款之外的全部负债,与标的资产业务有关或经营标的资产业务所需的合同、需移交的档案文件等资料交付给山西五矿运行。

2、相关过户登记手续办理

(1)长期股权投资

截至本报告书签署日,关铝股份所持长期股权投资企业的股权已变更为山西五矿运行持有,并办理完毕工商变更登记手续:

长期股权投资企业名称	持股比例(%)	核准工商	核准时间
山西关铝铝业(平遥)有限公司	80	江苏省常州市工商行政管理局	2013-01-22
山西关铝(上海)材料有限公司	100	江苏省南通市海门工商行政管理局	2013-01-22
上海宝钢投资发展有限公司	67.5	上海市工商行政管理局	2013-01-22
山西关铝国际贸易有限公司	100	山西省工商行政管理局	2013-01-17
山西晋华铝业有限公司	49	山西省运城市工商行政管理局	2013-01-16
运城关铝热电厂有限公司	30	山西省运城市工商行政管理局	2014-12-30

(2)国有土地使用权、房产

截至本报告书签署日,纳入本次置出资产范围的登记在关铝股份名下的少量国有土地使用权、房屋所有权的尚未办理完毕过户登记手续。五矿稀土及山西五矿就不动产过户事项积极与主管税务、土地、房产等部门进行咨询、沟通并已缴纳相关税费,目前仍在继续推动过户事宜。

关铝股份和山西五矿已向登记主管部门提交办理上述未办理完过户的国有土地使用权、房屋所有权过户过户登记手续正在办理过程中。根据关铝股份与山西五矿签订的《资产出售协议》、《资产出售之交割协议》及《资产负债整体转移交接单》,上述国有土地使用权、房屋所有权的权利和义务和风险责任已经转移给山西五矿,且山西五矿承诺:山西五矿已完全、充分知悉关铝股份告知的置出资产所存在的权利限制瑕疵和风险,包括可能存在的权利限制瑕疵,无法交割或过户的风险等,山西五矿对该等资产的现状予以完全认可和接受并承担后续可能发生的税费,山西五矿不会就此追究上市公司责任,并自愿承担由于不能及时交割或过户而造成的风险及损失。

(3)人员整体平移

截至本报告书签署日,与关铝股份存在劳动合同关系的在职职工的用人单位主体已经变更为山西五矿运行。

(4)资产出售的价款支付

山西五矿于2012年12月28日向关铝股份支付了资产出售的价款925.54万元。

(三)财务顾问核查意见

经核查,本独立财务顾问认为:本次交易涉及置入资产的交割手续已办理完毕,上市公司已按置出资产交付给山西五矿运行,根据《资产出售协议》、《资产出售之交割协议》及《资产负债整体转移交接单》,置出资产的权利和义务和风险责任已经转移给山西五矿,对于尚未办理完过户手续的少量置出资产,上市公司和山西五矿已有明确约定和安排,山西五矿对该等资产的现状予以完全认可和接受并承担后续可能发生的税费,并承诺不会就此追究上市公司责任,自愿承担由于不能及时交割或过户而造成的风险及损失。该等事项不会对本次重大资产重组构成实质性影响,不会对上市公司产生潜在不利影响。

第二节 相关协议及承诺的履行情况

一、相关协议的履行情况

本次交易涉及的协议主要包括《发行股份购买资产协议》、《资产出售协议》、《盈利补偿协议》。截至本报告书签署日,上述协议的生效条件已全部满足,协议生效后,目前本次交易各方已经正在履行前述协议。

二、相关承诺的履行情况

1、减少及规范关联交易的承诺

公司实际控制人五矿集团为进一步减少和规范与公司的关联交易,维护公司及中小股东的合法权益,出具了《关于规范与五矿稀土关联交易的承诺函》,承诺函主要内容如下:五矿集团将继续按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及五矿稀土《公司章程》的有关规定,敦促中国五矿股份有限公司和五矿稀土集团有限公司(原名称为“五矿稀土有限公司”,以下简称“五矿稀土集团”)依法行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利,在五矿稀土股东大会以及董事会有关涉及五矿集团事项的关联交易进行表决时,敦促关联方履行回避表决的义务。五矿集团尽量避免和减少与五矿稀土之间的关联交易,不利用五矿集团作为五矿稀土实际控制人之地位在关联交易中谋取不当利益。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,五矿集团严格遵守相关法律法规、规章等规范性文件的规定,履行或敦促关联方履行交易程序及信息披露义务,严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则,在与五矿稀土订立公平合理的交易合同的基础上,进行相关交易。本承诺函在五矿稀土合法有效存续且五矿集团作为五矿稀土实际控制人期间持续有效。

承诺时间:2012年8月15日;承诺期限:长期有效;承诺情况:截至本报告书签署日,承诺人严格履行了上述承诺。

2、保持公司独立性的承诺

公司实际控制人五矿集团就保持公司独立性事宜出具了《关于保持五矿稀土独立性的承诺函》,承诺函主要内容如下:五矿集团不会因重大资产重组而增加所持五矿稀土的股份比例而损害其的独立性,在资产、人员、财务、机构和业务上支持五矿稀土保持“五分开”原则,并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定,不违规利用五矿稀土提供担保,不非法占用五矿稀土资金,保持并维护五矿稀土的独立性。除五矿集团不再为五矿稀土之实际控制人,本承诺函始终有效。若五矿集团违反上述承诺给五矿稀土及其他股东造成损失,一切损失将由五矿集团承担。

承诺时间:2012年8月15日;承诺期限:长期有效;承诺情况:截至本报告书签署日,承诺人严格履行了上述承诺。

3、避免同业竞争的承诺

公司实际控制人五矿集团、控股股东五矿稀土集团为维护公司及公众股东的合法权益,有效避免相关企业可能与公司产生的同业竞争问题,分别出具了《关于避免与五矿集团同业竞争的承诺函》,承诺函主要内容如下:针对本公司及所控制的其他企业与五矿稀土从事相同或相似业务的情况,本公司承诺将在五矿稀土重大资产重组完成后的三至五年左右,在操作符合法律法规、法定程序的前提下,通过股权转让、资产重组、业务重组或放弃控制权等方式避免同业竞争。在作为五矿稀土的实际控制人/主要股东期间,本公司及本公司所控制的其他企业不会在现有业务以外新增与五矿稀土及其控股子公司主营业务形成竞争的业务,包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与五矿稀土主营业务形成竞争的业务。在作为五矿稀土的实际控制人/主要股东期间,如本公司及本公司所控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与五矿稀土主营业务形成竞争,则本公司及本公司所控制的其他企业将该商业机会让与五矿稀土,在征得第三方允诺后,在同等条件下尽最大努力将该商业机会给予五矿稀土。

上述承诺事项在五矿稀土合法有效存续且本公司作为五矿稀土实际控制人/主要股东期间持续有效。

承诺时间:五矿集团承诺时间为2012年8月15日,五矿稀土集团承诺时间为2012年8月22日;承诺期限:长期有效;承诺情况:截至本报告书签署日,承诺人严格履行了上述承诺。

4、持有股权无争议的承诺

(1)五矿稀土集团关于持有股权无争议的承诺:五矿稀土(赣州)有限公司(原名称为“五矿稀土(赣州)股份有限公司”,以下简称“五矿赣州稀土”)和五矿(北京)稀土研究院有限公司(以下简称“稀土研究院”)均系依法设立的公司制企业,股权结构清晰。五矿稀土集团历次出资、受让及转让五矿赣州稀土和稀土研究院股权的行为均符合法律、法规规定,并已依法缴纳税费。如因五矿稀土集团历次出资、受让及转让五矿赣州稀土和稀土研究院股权行为造成任何股权纠纷或行政处罚,由五矿稀土集团承担相应责任。

承诺时间:2012年9月13日;承诺期限:长期有效;承诺情况:截至本报告书签署日,承诺人严格履行了上述承诺。

(2)魏建中、刘丰志、刘丰生、廖春生、李京哲关于持有股权无争议的承诺

魏建中、刘丰志及刘丰生承诺五矿赣州稀土系依法设立的公司制企业,股权结构清晰。本人历次出资、受让及转让五矿赣州稀土股权的行为均符合法律、法规规定,并已依法缴纳税费。如因本人历次出资、受让及转让五矿赣州稀土股权行为造成任何股权纠纷或行政处罚,由本人承担相应责任。

廖春生、李京哲承诺稀土研究院系依法设立的公司制企业,股权结构清晰。本人历次出资、受让及转让稀土研究院股权的行为均符合法律、法规规定,并已依法缴纳税费。如因本人历次出资、受让及转让稀土研究院股权行为造成任何股权纠纷或行政处罚,由本人承担相应责任。

承诺时间:2012年8月27日-2012年9月24日;承诺期限:长期有效;承诺情况:截至本报告书签署日,承诺人严格履行了上述承诺。

5、认购股份锁定的承诺

(1)公司控股股东华泰资产管理有限公司(受托管理华农财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品)、工银瑞信基金管理有限公司、上海辰科科技投资有限公司、陈建、国华人寿保险股份有限公司、上海证大投资管理有限公司承诺:本公司/本人作为五矿稀土重大资产重组及发行股份购买资产并募集配套资金的发行对象,承诺自五矿稀土本次发行结束之日起12个月内,不转让本公司/本人所认购的五矿稀土股份。

承诺时间:2013年7月15日-2013年7月17日;承诺期限:2013年8月5日至2014年8月5日;承诺情况:截至本报告书签署日,上述承诺已履行完毕。

(2)上市公司控股股东五矿集团承诺:本公司所认购的非公开发行的股份自上市之日起36个月内不转让,如中国证监会、深圳证券交易所对锁定期另有要求的,本公司同意按相关要求进行调整。根据本公司拟与五矿稀土签署的盈利补偿协议的相关约定,若稀土研究院盈利补偿期间(重大资产重组实施完毕当年及其后连续两个会计年度)的净利润占会计数与预测净利润之间差额的专项审计报告,以及稀土研究院减值测试报告出具之日晚于上述锁定期届满之日,则本公司所持有的非公开发行的股份不得转让。待上述专项审计报告和稀土研究院减值测试报告出具后,且本人履行完毕盈利补偿承诺后再按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。

承诺时间:2012年8月22日;承诺期限:2013年2月8日至2016年2月8日(前提为盈利补偿协议的履行完毕);承诺情况:截至本报告书签署日,上述承诺已履行完毕。

(3)公司股东廖春生、李京哲承诺:本人所认购的非公开发行的股份自上市之日起12个月内不转让,如中国证监会、深圳证券交易所对锁定期另有要求的,本人同意按相关要求进行调整。

根据本公司拟与五矿稀土签署的盈利补偿协议的相关约定,若稀土研究院盈利补偿期间(重大资产重组实施完毕当年及其后连续两个会计年度)的净利润占会计数与预测净利润之间差额的专项审计报告,以及稀土研究院减值测试报告出具之日晚于上述锁定期届满之日,则本人所持有的非公开发行的股份不得转让。待上述专项审计报告和稀土研究院减值测试报告出具后,且本人履行完毕盈利补偿承诺后再按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。

承诺时间:2012年8月7日;承诺期限:2013年2月8日至盈利补偿协议履行完毕后;承诺情况:截至本报告书签署日,上述承诺已履行完毕。

(4)公司股东魏建中、刘丰志、刘丰生承诺:本人所认购的非公开发行的股份自上市之日起12个月内不转让,如中国证监会、深圳证券交易所对锁定期另有要求的,本人同意按相关要求进行调整。

承诺时间:2012年8月7日;承诺期限:2013年2月8日至2014年2月8日;承诺情况:截至本报告书签署日,上述承诺已履行完毕。

6、盈利补偿协议的约定

五矿稀土集团、廖春生、李京哲关于稀土研究院盈利补偿的约定:重组稀土研究院采用收益法评估,根据《盈利补偿协议》约定,若稀土研究院在本次重大资产重组实施完毕当年及其后连续两个会计年度无法达到本次资产评估中的利润预测数,五矿稀土集团、廖春生和李京哲按原持有稀土研究院股权比例向上市公司补偿股份。具体补偿股份的计算方式为:每年应补偿的股份数=(截至当期期末累积预测净利润数-截至当期期末累积实际盈利数)÷认购股份总数×补偿期限内各年的预测净利润总数和-已补偿股份数量。补偿股份将由上市公司以1元总价回购并予以注销。

根据上市公司与五矿稀土集团及稀土研究院原股东廖春生、李京哲签订的《盈利补偿协议》,稀土研究院2012、2013和2014年度的利润预测数分别为237.22万元、435.20万元和480.39万元。

稀土研究院2012-2014年度业绩预测及实际完成情况如下:

年度	2012年度	2013年度	2014年度
承诺的净利润(万元)	237.22	435.20	480.39
实际实现数(万元)	291.36	467.78	531.19
完成率	122.82%	107.49%	110.57%

据此,稀土研究院原股东基于重大资产重组的2012-2014年度业绩承诺均已实现。

承诺时间:2012年9月27日;承诺期限:2013年2月8日至盈利补偿协议履

行完毕后;承诺情况:截至本报告书签署日,上述承诺已履行完毕。

7、北欧金属与五矿赣州稀土交易事项的承诺

北欧金属矿产有限公司(以下简称“北欧金属”)关于与五矿赣州稀土交易事项的承诺:“北欧金属是中国五矿股份有限公司持股100%的全资子公司,公司主要业务为有色金属、黑色金属的海外贸易。2011年11月,本公司与五矿稀土赣州下属全资子公司赣县金稀土有限公司签署了195吨氧化钽对外出售合同,合同于2012年1月执行完毕。上述交易为本公司基于对2011年稀土市场走势以及国际稀土用户需求变化的理解,独立判断而做出的行为。五矿赣州稀土为中国最大的中重稀土生产商和供应商之一,具有稳定的稀土氧化物供应能力。此项交易为本公司把握稀土市场波动机会而开展的偶发性交易,交易系统按正常商业条款进行定价公允合理。本公司基于前述交易所采购的稀土存货已全部实现销售,不存在本公司与本公司实际控制人操纵五矿赣州稀土销售收入和利润的情形。根据中国五矿股份有限公司的业务规划及本公司的定位,本公司承诺,未来不再与五矿赣州稀土开展贸易业务。”

承诺时间:2012年8月17日;承诺期限:长期有效;承诺情况:截至本报告书签署日,承诺人严格履行了上述承诺。

8、五矿稀土集团及五矿有色金属股份有限公司关于超指令性计划生产的承诺

自2012年开始,稀土合金及定南大华将严格按照工信部(或省级工业主管部门)和中央企业)下达或分解落实的当年稀土冶炼分离产品指令性生产计划的指标组织生产。若五矿赣州稀土及其所属赣县金稀土及定南大华因本次重大资产重组完成之前超指令性计划生产和收到政府主管部门的处罚,由此产生的损失由五矿有色金属股份有限公司承担。

承诺时间:2012年11月1日;承诺期限:长期有效;承诺情况:截至本报告书签署日,承诺人严格履行了上述承诺。

三、独立财务顾问核查意见

经核查,本独立财务顾问认为:截至本报告书签署日,本次重大资产重组相关方未出现违反相关协议和承诺的情形。

第三节 盈利预测的实现情况

一、盈利预测实现情况

稀土研究院业绩承诺预测利润数的实现情况
本次重组中,标的资产稀土研究院原股东基于重大资产重组业绩承诺仅覆盖2012-2014年,本期不适用。

2、置入资产盈利预测实现情况

本次重组中,置入资产盈利预测仅覆盖2012-2013年,本期不适用。

3、上市公司备考盈利预测实现情况

本次重组中,上市公司备考盈利预测仅覆盖2012-2013年,本期不适用。

二、独立财务顾问核查意见

经核查,本独立财务顾问认为,本次重组中,稀土研究院业绩承诺、置入资产盈利预测、上市公司备考盈利预测期限已过,本期不适用。

第四节 管理层讨论与分析部分提及的各项业务的发展现状

一、主要经营业务发展情况

2012年上市公司重大资产出售及发行股份购买资产完成后,上市公司主营业务变更为稀土分离产品的生产、销售及技术服务。2015年,稀土行业持续低迷,虽针对稀土开采、生产、流通等环节的管理政策已初步完善,但相关政策的实施及行业规范治理过程对于稀土行业的积极影响尚未完全显现,同时受稀土行业下游需求低迷等因素影响,稀土产品价格持续下跌。在此大环境下,上市公司营业收入同比大幅下降,虽然上市公司坚持在加强