

广晟有色金属股份有限公司

2009 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	6

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人叶列理、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）张喜刚声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,015,738,557.16	1,247,552,690.28	-18.58
所有者权益(或股东权益)(元)	238,224,997.59	224,044,465.09	6.33
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	0.9552	0.8983	6.33
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-79,663,300.63		-1,615.94
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.3194		-1,398.37
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	4,342,162.53	9,362,820.87	16,482.25
基本每股收益(元)	0.0174	0.0375	12,400.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	—	-0.0402	—
稀释每股收益(元)	0.0174	0.0375	12,400.00
全面摊薄净资产收益率(%)	1.82	3.93	增加 86.27 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-2.03	-4.21	增加 99.79 个百分点

说明：因 2008 年 9 月 30 日公司实施了重大资产置换，以上收益类指标的同比增减幅度，无可比性。扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元)	说明
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	10,504,056.84	公司收取的政府环境治理及矿产资源保护项目补助经费。
债务重组损益	7,877,337.44	建设银行海口秀英支行减免公司重组贷款利息所致。
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,725,322.45	出售股票确认的投资收益。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-722,046.06	
合计	19,384,670.67	

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		16,499
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类
张汉国	1,127,679	人民币普通股
梁惠琼	1,090,726	人民币普通股
夏宁	1,074,745	人民币普通股
魏赏武	1,050,110	人民币普通股
邹韵媚	1,000,000	人民币普通股
邵逸群	877,744	人民币普通股
邹平佳	810,366	人民币普通股
叶林	772,125	人民币普通股
原静	755,500	人民币普通股
夏德明	689,789	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

3.1.1 财务状况指标

项目名称	2009年9月30	2008年12月31日	增减幅度(%)	变化主要原因
货币资金	47,484,357.64	90,697,397.37	-47.65	系报告期内结付供应商货款所致。
应收票据	7,087,500.00	1,976,000.00	258.68	系报告期收取银行承兑汇票增加所致。
应收账款	72,325,719.81	105,386,588.52	-31.37	系报告期内收回货款所致。
预付款项	73,886,977.72	54,306,373.43	36.06	系报告期内预付材料款等增加所致。
其他应收款	18,221,686.81	105,040,655.75	-82.65	系收回应收款所致。
可供出售金融资产	13,308,666.75	6,747,394.50	97.24	系可供出售权益工具公允价值变动所致。
在建工程	30,142,879.49	20,570,237.18	46.54	系报告期内新增在建工程所致。
短期借款	201,000,000.00	141,000,000.00	42.55	系报告期内子公司富远稀土子公司广晟进出口新增借款所致。
应付票据	0.00	42,800,000.00	-100.00	系报告期内归还了银行承兑汇票所致。
应付账款	79,326,283.22	198,996,531.41	-60.14	系报告期内结付了货款所致。
应付职工薪酬	2,513,703.59	6,673,580.58	-62.33	系报告期内支付了已计提的职工薪酬所致。
应交税费	5,702,418.17	-6,173,426.36	-192.37	系报告期内计提但未缴纳的增值税等税费所致。
应付利息	422,762.50	7,877,337.44	-94.63	系原兴业聚酯在建行海南分行贷款利息豁免。

应付股利	374,843.25	589,623.25	-36.43	系子公司瑶岭矿业公司支付08年股利214000元给股东广州广昕矿业公司所致。
递延所得税负债	3,112,180.20	1,436,848.63	116.60	系子公司广晟进出口持有的中钨高新股票公允价值变动所致。
一年内到期的非流动负债	0.00	9,000,000.00	-100.00	系子公司龙南县和利稀土冶炼有限公司农行借款,报告期内已经还清所致。

3.1.2 经营成果指标

项目名称	2009年1-9月	2008年1-9月	增减额	增减幅度(%)
营业税金及附加	3,181,255.84	343,816.29	2,837,439.55	825.28
销售费用	3,325,087.93	381,203.67	2,943,884.26	772.26
管理费用	54,357,298.55	13,294,365.20	41,062,933.35	308.87
财务费用	7,747,005.79	12,866,990.36	-5,119,984.57	-39.79
资产减值损失	-4,599,708.29	-3,285,509.12	-1,314,199.17	-40.00
投资收益	1,565,211.30	-252,768.88	1,817,980.18	719.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-160,111.15	0.00	-160,111.15	-100.00
营业利润	-5,620,193.90	-52,343,537.09	46,723,343.19	89.26
营业外收入	18,029,480.28	52,400,000.00	-34,370,519.72	-65.59
营业外支出	370,132.06	0.00	370,132.06	100.00
利润总额	12,039,154.32	56,462.91	11,982,691.41	21222.23
所得税费用	7,061,411.36	0.00	7,061,411.36	100.00
净利润	4,977,742.96	56,462.91	4,921,280.05	8715.95
归属于母公司所有者的净利润	9,362,820.87	56,462.91	9,306,357.96	16482.25
少数股东损益	-4,385,077.91	0.00	-4,385,077.91	-100.00
每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0375	0.0003	0.0372	12400.00
（二）稀释每股收益	0.0375	0.0003	0.0372	12400.00

变换原因说明：2008年9月30日，公司实施了重大资产置换，导致本报告期与上年同期指标无可比性。

3.1.3 现金流量指标变动

项目名称	2009年1-9月	2008年1-9月	增减额	变动比例%
经营活动现金流量净额	-79,663,300.63	5,255,057.74	-84,918,358.37	-1,615.94
投资活动现金流量净额	-10,333,385.60	-1,800,516.10	-8,532,869.50	473.91
筹资活动现金流量净额	46,783,646.50	-2,238,576.24	49,022,222.74	-2,189.88

变换原因说明：2008年9月30日，公司实施了重大资产置换，导致本报告期与上年同期指标无可比性。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

公司控股股东广东广晟有色金属集团有限公司(当时系公司潜在控股股东)承诺股权转让所取得本公司股份,自股份转让完成过户之日起,三年内不转让。

公司第二大股东东方资产管理公司海口办事处承诺股份自改革方案实施之日起,十二个月内不上市交易或者转让,在二十四个月内出售比例不超过 5%,在三十六个月内出售比例不超 10%。

公司其他非流通股股东中国技术进出口总公司承诺股份自改革方案实施之日起,十二个月内不上市交易。

公司控股股东广东广晟有色金属集团有限公司承诺:若 ST 有色(原名兴业聚酯)2009 年度经审计的净利润低于 1447 万元,我司将在 2009 年年报公布后的三个工作日内以现金补偿 ST 有色实际净利润较上述数额不足部分的差额。

3.4 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大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司本报告期内未进行现金分红。

广晟有色金属股份有限公司

法定代表人:

2009 年 10 月 28 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表 (2-1)

2009 年 9 月 30 日

编制单位: 广晟有色金属股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	47,484,357.64	90,697,397.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	7,087,500.00	1,976,000.00
应收账款	72,325,719.81	105,386,588.52
预付款项	73,886,977.72	54,306,373.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,221,686.81	105,040,655.75
买入返售金融资产		
存货	272,074,473.84	383,764,773.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	491,080,715.82	741,171,788.65
非流动资产:		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	13,308,666.75	6,747,394.50
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,569,814.66	11,729,925.81
投资性房地产		
固定资产	139,829,387.62	142,588,422.08
在建工程	30,142,879.49	20,570,237.18
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	272,442,642.49	261,925,225.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	46,931,786.90	48,009,245.49
递延所得税资产	10,432,663.43	14,810,450.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	524,657,841.34	506,380,901.63
资产总计	1,015,738,557.16	1,247,552,690.28

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并资产负债表 (2-2)

流动负债:		
短期借款	201,000,000.00	141,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		42,800,000.00
应付账款	79,326,283.22	198,996,531.41
预收款项	43,436,301.97	50,270,159.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,513,703.59	6,673,580.58
应交税费	5,702,418.17	-6,173,426.36
应付利息	422,762.50	7,877,337.44
应付股利	374,843.25	589,623.25
其他应付款	347,259,147.71	473,169,412.48
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		9,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	680,035,460.41	924,203,218.44
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	3,112,180.20	1,436,848.63
其他非流动负债	18,821,134.51	19,838,558.87
非流动负债合计	21,933,314.71	21,275,407.50
负债合计	701,968,775.12	945,478,625.94
股东权益:		
股本	249,400,000.00	249,400,000.00
资本公积	444,818,192.14	439,791,670.79
减: 库存股		
盈余公积	21,470,180.73	21,470,180.73
一般风险准备		
未分配利润	-477,463,375.28	-486,617,386.43
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	238,224,997.59	224,044,465.09
少数股东权益	75,544,784.45	78,029,599.25
股东权益合计	313,769,782.04	302,074,064.34
负债和股东权益合计	1,015,738,557.16	1,247,552,690.28

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表 (2-1)

2009 年 9 月 30 日

编制单位: 广晟有色金属股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	4,240,216.08	16,064,895.21
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	3,613,562.67	
应收利息		
应收股利	600,000.00	
其他应收款	8,627,483.26	6,451,000.00
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	17,081,262.01	22,515,895.21
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	499,365,668.04	497,365,668.04
投资性房地产		
固定资产	43,504.60	
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
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	499,409,172.64	497,365,668.04
资产总计	516,490,434.65	519,881,563.25
流动负债:		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	-393,157.38	-414,185.23

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表 (2-2)

应付利息		7,877,337.44
应付股利	374,239.00	374,239.00
其他应付款	270,533,915.01	271,845,625.15
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	270,514,996.63	279,683,016.36
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	270,514,996.63	279,683,016.36
股东权益:		
股本	249,400,000.00	249,400,000.00
资本公积	434,692,155.93	434,692,155.93
减:库存股		
盈余公积	21,470,180.73	21,470,180.73
未分配利润	-459,586,898.64	-465,363,789.77
外币报表折算差额		
股东权益合计	245,975,438.02	240,198,546.89
负债和股东权益合计	516,490,434.65	519,881,563.25

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

4.2

合并利润表 (2-1)

编制单位: 广晟有色金属股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	107,223,452.41	146,066,532.06	386,101,825.87	429,025,386.92
其中: 营业收入	107,223,452.41	146,066,532.06	386,101,825.87	429,025,386.92
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	114,171,563.08	163,041,836.03	393,287,231.07	481,116,155.13
其中: 营业成本	97,741,512.14	159,029,558.64	329,276,291.25	457,515,288.73
利息支出				
手续费及佣金 支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同 准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
加				
营业税金及附 加	1,415,094.84	207,040.16	3,181,255.84	343,816.29
销售费用	277,043.63	233,486.36	3,325,087.93	381,203.67
管理费用	20,933,653.98	5,508,060.49	54,357,298.55	13,294,365.20
财务费用	-721,278.96	690,917.42	7,747,005.79	12,866,990.36
资产减值损失	-5,474,462.55	-2,627,227.04	-4,599,708.29	-3,285,509.12
加: 公允价值变动收 益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失 以“-”号填列)	2.14	-252,768.88	1,565,211.30	-252,768.88
其中: 对联营 企业和合营企业的投资收 益			-160,111.15	
汇兑收益(损失 以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-6,948,108.53	-17,228,072.85	-5,620,193.90	-52,343,537.09
加: 营业外收入	9,244,903.46	17,280,000.00	18,029,480.28	52,400,000.00
减: 营业外支出	61,047.04		370,132.06	
其中: 非流动资 产处置损失				
四、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	2,235,747.89	51,927.15	12,039,154.32	56,462.91
减: 所得税费用	407,790.46		7,061,411.36	

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表 (2-2)

五、净利润(净亏损以“－”号填列)	1,827,957.43		4,977,742.96	56,462.91
归属于母公司所有者的净利润	4,342,162.53	51,927.15	9,362,820.87	56,462.91
少数股东损益	-2,514,205.10		-4,385,077.91	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.0174	0.0002	0.0375	0.0003
(二) 稀释每股收益	0.0174	0.0002	0.0375	0.0003

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：广晟有色金属股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入		122,684,909.54		367,077,819.55
减：营业成本		132,266,310.15		383,041,332.66
营业税金及附加		134,197.83		134,197.83
销售费用		125,151.86		243,796.50
管理费用	2,199,740.79	3,214,746.60	2,726,320.65	6,958,946.90
财务费用	-33,102.45	376,241.30	-50,920.70	11,958,118.06
资产减值损失		17,608,396.66		24,267,458.59
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以 “-”号填列)			600,000.00	
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-2,166,638.34	-31,040,134.86	-2,075,399.95	-59,526,030.99
加：营业外收入		17,280,000.00	7,877,337.44	44,800,000.00
减：营业外支出	46.36		25,046.36	
其中：非流动资产 处置损失				
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	-2,166,684.70	-13,760,134.86	5,776,891.13	-14,726,030.99
减：所得税费用				
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-2,166,684.70	-13,760,134.86	5,776,891.13	-14,726,030.99

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

4.3

合并现金流量表 (2-1)

2009 年 1—9 月

编制单位: 广晟有色金属股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
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	388,239,328.22	606,703,892.47
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	3,453,368.14	
收到其他与经营活动有关的现金	242,890,556.09	32,491,306.11
经营活动现金流入小计	634,583,252.45	639,195,198.58
购买商品、接受劳务支付的现金	319,199,912.81	600,094,554.29
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	53,772,350.35	17,603,161.16
支付的各项税费	42,840,505.93	4,922,246.75
支付其他与经营活动有关的现金	298,433,783.99	11,320,178.64
经营活动现金流出小计	714,246,553.08	633,940,140.84
经营活动产生的现金流量净额	-79,663,300.63	5,255,057.74
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,865,376.51	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,865,376.51	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,198,762.11	1,800,516.1
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,198,762.11	1,800,516.10
投资活动产生的现金流量净额	-10,333,385.60	-1,800,516.10

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并现金流量表 (2-2)

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,190,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	221,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,400,000.00	
筹资活动现金流入小计	225,590,000.00	
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	55.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,162,544.25	2,238,521.24
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	643,809.25	
筹资活动现金流出小计	178,806,353.50	2,238,576.24
筹资活动产生的现金流量净额	46,783,646.50	-2,238,576.24
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	-43,213,039.73	1,215,965.40
加：期初现金及现金等价物余额	90,697,397.37	9,240,497.66
六、期末现金及现金等价物余额	47,484,357.64	10,456,463.06

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表
2009 年 1—9 月

编制单位：广晟有色金属股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 金额 (1-9 月)
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		298,453,858.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	265,093,708.87	32,421,399.56
经营活动现金流入小计	265,093,708.87	330,875,258.25
购买商品、接受劳务支付的现金		307,535,168.28
支付给职工以及为职工支付的现金	42,827.85	6,117,277.73
支付的各项税费	18,668.90	2,136,885.04
支付其他与经营活动有关的现金	274,810,302.25	9,049,680.43
经营活动现金流出小计	274,871,799.00	324,839,011.48
经营活动产生的现金流量净额	-9,778,090.13	6,036,246.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,589.00	1,155,540.00
投资支付的现金	2,000,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	2,046,589.00	1,155,540.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,046,589.00	-1,155,540.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,325,019.79
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		1,325,019.79
筹资活动产生的现金流量净额		-1,325,019.79
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	-11,824,679.13	3,555,686.98
加：期初现金及现金等价物余额	16,064,895.21	4,538,753.90
六、期末现金及现金等价物余额	4,240,216.08	8,094,440.88

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：