

公司代码：600259

公司简称：广晟有色

广晟有色金属股份有限公司

2016 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、准确、完整，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、中喜会计师事务所（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、公司负责人兰亚平、主管会计工作负责人张喜刚及会计机构负责人（会计主管人员）张凯兴声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司2016年度实现归属于上市公司股东的净利润为26,319,963.64元，加上以前年度未分配利润-521,776,589.45元，公司未分配利润累计为-495,456,625.81元。因尚未弥补完前期亏损，董事会建议2016年度不进行分红，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，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、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中关于“三、公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”的内容。

十、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 10 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 15 |
| 第五节 | 重要事项..... | 34 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 54 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 61 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 62 |
| 第九节 | 公司治理..... | 70 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 74 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 78 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 209 |

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 | | |
|-------------|---|-----------------------------|
| 公司/本公司/广晟有色 | 指 | 广晟有色金属股份有限公司 |
| 广晟公司 | 指 | 广东省广晟资产经营有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2016 年度 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 中登公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 联交所 | 指 | 香港联合交易所有限公司 |
| 国土资源部 | 指 | 中华人民共和国国土资源部 |
| 工信部/国家工信部 | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部 |
| 稀土集团 | 指 | 广东省稀土产业集团有限公司 |
| 广晟矿投 | 指 | 广东省广晟矿产资源投资发展有限公司 |
| 广晟冶金 | 指 | 广东省广晟冶金集团有限公司 |
| 有色集团 | 指 | 广东广晟有色金属集团有限公司 |
| 珠江矿业公司 | 指 | 连平县珠江矿业有限公司 |
| 古云矿 | 指 | 河源市华达集团东源古云矿产开采有限公司 |
| 冶金进出口公司 | 指 | 中国冶金进出口广东公司 |
| 进出口公司 | 指 | 广东广晟有色金属进出口有限公司 |
| 嘉禾公司 | 指 | 清远市嘉禾稀有金属有限公司 |
| 石人嶂公司 | 指 | 韶关石人嶂矿业有限责任公司 |
| 红岭公司 | 指 | 翁源红岭矿业有限责任公司 |
| 瑶岭公司 | 指 | 广东韶关瑶岭矿业有限公司 |
| 棉土窝公司 | 指 | 韶关棉土窝矿业有限公司 |
| 华企公司 | 指 | 平远县华企稀土实业有限公司 |
| 新诚基公司 | 指 | 大埔县新诚基工贸有限公司 |
| 恒佳合伙企业 | 指 | 广东恒佳股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 晶联公司 | 指 | 广西晶联光电材料有限责任公司 |
| 智威公司 | 指 | 广东广晟智威稀土新材料有限公司 |
| 东电化公司 | 指 | 广东东电化广晟稀土新材料有限公司 |
| 富远公司 | 指 | 广东富远稀土新材料股份有限公司 |
| 和利公司 | 指 | 龙南县和利稀土冶炼有限公司 |
| 兴邦公司 | 指 | 德庆兴邦稀土新材料有限公司 |
| 广晟财务公司 | 指 | 广东省广晟财务有限公司 |
| 森阳科技 | 指 | 江西森阳科技股份有限公司 |
| 新余鹰越 | 指 | 新余鹰越投资合伙企业（有限合伙） |

| | | |
|------|---|--------------|
| 国华人寿 | 指 | 国华人寿保险股份有限公司 |
| 珺容投资 | 指 | 上海珺容投资管理有限公司 |

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 | 广晟有色金属股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 广晟有色 |
| 公司的外文名称 | Rising Nonferrous Metals Share Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | RNM |
| 公司的法定代表人 | 兰亚平 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 姓名 | 王东 | 王俊杰 |
| 联系地址 | 广州市天河区林和西路157号保利中汇广场A栋31-32楼 | 广州市天河区林和西路157号保利中汇广场A栋31-32楼 |
| 电话 | 020-87705052 | 020-87705052 |
| 传真 | 020-87649987 | 020-87649987 |
| 电子信箱 | gsys87226381@163.com | gsys87226381@163.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|---------------------------------|
| 公司注册地址 | 海南省海口市龙华区滨海大道69号海口宝华海景大酒店8楼809房 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 570105 |
| 公司办公地址 | 广州市天河区林和西路157号保利中汇广场A栋31-32楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 510610 |
| 公司网址 | www.gsysgf.com |
| 电子信箱 | gsys87226381@163.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 中国证券报、上海证券报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

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 | 广晟有色 | 600259 | ST有色 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|----------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层 |
| | 签字会计师姓名 | 魏淑珍、杨帆 |

| | | |
|-------------------|--------------|-----------------------------------|
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海银城中路 168 号上海银行大厦 29 层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 张翼、徐岚 |
| | 持续督导的期间 | 2016 年 11 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海银城中路 168 号上海银行大厦 29 层 |
| | 签字的财务顾问主办人姓名 | 张翼、徐岚 |
| | 持续督导的期间 | 2016 年 11 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |

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 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减(%) | 2014年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 4,161,956,502.67 | 3,427,618,608.10 | 21.42 | 2,621,134,224.93 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 26,319,963.64 | -274,448,826.20 | 不适用 | 18,695,795.97 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -183,099,308.78 | -318,521,757.75 | 不适用 | -23,629,188.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -419,171,192.24 | -51,378,227.32 | 不适用 | -452,928,822.04 |
| | | | | |
| | 2016年末 | 2015年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2014年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,931,622,751.39 | 531,016,216.31 | 263.76 | 822,897,013.32 |
| 总资产 | 4,431,382,353.02 | 3,279,026,934.69 | 35.14 | 3,727,196,289.27 |
| 期末总股本 | 301,802,291.00 | 262,122,646.00 | 15.14 | 262,122,646.00 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减(%) | 2014年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.10 | -1.05 | 不适用 | 0.07 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.10 | -1.05 | 不适用 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.68 | -1.22 | 不适用 | -0.09 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 4.02 | -40.03 | 不适用 | 2.57 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -33.25 | -48.00 | 不适用 | -3.59 |

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

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、 2016 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 | 512,453,422.40 | 803,457,160.16 | 864,320,755.85 | 1,981,725,164.26 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -65,544,711.95 | -35,356,096.89 | -17,328,086.73 | 144,548,859.21 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -70,965,116.54 | -38,589,503.54 | -25,024,166.15 | -48,520,522.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -61,495,924.84 | -80,000,634.77 | -100,448,179.62 | -177,226,453.01 |

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 | 2016 年金额 | 附注（如适用） | 2015 年金额 | 2014 年金额 |
|--|---------------|-----------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -17,785.51 | 附注七、41/42 | -1,223,761.27 | -407,587.06 |
| 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 | 68,557,684.11 | 附注七、41 | 31,249,106.25 | 60,712,863.03 |

| | | | | |
|---|----------------|--------|----------------|----------------|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 977,800.44 | | 1,827,332.77 | 511,500.00 |
| 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 | | | | -1,287,735.39 |
| 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 | 3,960,116.89 | 附注七、40 | 25,332,454.44 | 1,266,984.44 |
| 受托经营取得的托管费收入 | 943,396.23 | 附注七、41 | 1,300,000.00 | 2,050,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,192,739.56 | | 248,920.36 | -8,823,163.30 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 158,109,183.91 | 附注七、40 | | |
| 少数股东权益影响额 | -3,610,226.88 | | -502,072.35 | 651,873.08 |
| 所得税影响额 | -16,308,157.21 | | -14,159,048.65 | -12,349,750.26 |
| 合计 | 209,419,272.42 | | 44,072,931.55 | 42,324,984.54 |

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司主营业务范围为：有色金属（含稀有稀土金属）矿采选与贵金属矿采选项目的投资及管理；有色金属（含稀有稀土金属）冶炼、贵金属冶炼；有色金属合金制造、有色金属压延加工；有色金属产品的收购、加工和销售等。报告期内，公司坚持顺价销售、去库存策略，加大了对稀土产品和钨产品的销售力度，有效提升了公司经营业绩。

（二）经营模式

公司主要从事钨矿采选和稀土矿开采，冶炼分离、深加工以及有色金属贸易业务。公司的稀土及钨业务严格按照国家工信部下达的生产总量控制计划，合理合规地指导所属企业开展生产，严格做到不超计划生产。公司总部统一管控，所属企业开展原料采购、生产、产品销售、产品研发以及贸易经营业务，实现经营目标。公司总部加强所属生产企业的营销管理，建立钨矿产品统购统销制度和稀土产品销售报批制度，促进销售效益提升。公司全资子公司进出口公司发挥贸易渠道优势，巩固和发展稀土产品的出口业务，为公司稀土分离产品销售提供服务，同时不断开拓非稀土贸易新业务，通过香港子公司平台开展基本金属的转口贸易。

（三）行业情况说明

公司主营业务属于有色金属矿采选业，利润主要来源于稀土和钨矿相关产品的生产、加工、销售及贸易。

1. 稀土行业

稀土元素是一种重要的战略资源，具有优异的磁、光、电、超导、催化等物理特性，对改善产品性能，增加产品品种，提高生产效率起到了巨大的作用，被誉为“工业的维生素”。由于稀土作用大，用量少，现已成为改进产品结构、提高科技含量、促进行业技术进步的重要元素，尤其近年来被广泛应用于电子信息技术、先进制造业、生物工程、新能源、新材料、节能环保等战略性新兴产业领域。

目前中国的稀土储量约占世界总储量的 23%。中国的轻稀土矿主要分布在内蒙古包头等北方地区和四川凉山，离子型中重稀土矿主要分布在江西、广东、福建等南方地区。经过多年的无序开采，我国南方离子稀土矿遭受较大破坏，是目前国家重点保护的特定矿种。2011 年以来，国家出于保护稀土资源的考虑，实施了限制稀土资源开采的相关政策，把保护资源和环境、实现可持续发展摆在更加重要的位置。国家工信部于 2012 年 7 月发布了《稀土行业准入条件》，要求从事稀土矿开采、分离、稀土金属生产的企业按照稀土行业准入条件进行整改，从而提高了稀土行业准入的门槛。2015 年 3 月，工信部出台《关于印发 2015 年原材料工业转型发展工作要点的通知》，强调严格稀土总量控制计划管理；2015 年 10 月，工信部出台《整顿以“资源综合利用”为名加

工稀土矿产品违法违规行为的通知》，进一步对南方省（区）稀土资源综合利用企业进行全面核查整顿，行业发展秩序有了一定改善。稀土出口配额已在 2015 年初被取消。

2016 年，中国南方稀土集团有限公司、广东省稀土产业集团有限公司、中国五矿集团公司组建工作已通过验收，加上 2015 年已验收的中国铝业公司、中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司、厦门钨业股份有限公司，6 家稀土集团全部组建完成，我国已经基本形成以大型稀土集团为主导的行业发展格局。未来，稀土大集团将进一步以资产为纽带，充分发挥资金、技术、管理等方面的优势，共同推进我国稀土行业规范发展。10 月，工信部出台《稀土行业发展规划（2016-2020）》，明确了将构建合理开发、有序生产、高效利用、科技创新、协同发展的稀土行业新格局作为“十三五”主要发展方向，在保护稀土战略资源，继续压缩过剩冶炼分离产能的前提下，重点发展稀土高端功能材料及器件，着力拓展稀土功能材料的中高端应用，加快稀土产业转型升级，提高行业发展质量和效益，发挥好稀土在改造传统产业、发展新兴产业及国防科技工业中的战略价值和支撑作用。

此外，2016 年底，工信部等八部委联合开展打击稀土违法违规行为专项行动，将重点打击稀土非法开采，整治以“综合利用为名”变相加工非法矿产品，严格规范稀土产品交易，追查低价出口稀土产品来源，检查地方监管职责落实情况。稀土行业发展环境将得到持续改善。

2. 钨行业

钨属于稀缺资源，是一种不可再生的战略金属，具有熔点高、硬度强的特点，硬度仅次于金刚石，被称为“工业食盐”。其具有卓越的高温机械性能、导电性和导热性，广泛的用于军事、机械、电子、电力、金属加工、采矿等领域。我国是钨矿已探明储量最大的国家，钨矿资源相对丰富，在全球探明的钨矿产资源储量中占比近 70%。我国从上世纪 80 年代开始对钨矿开采秩序进行治理整顿，并于 1991 年将钨列为国家实行保护性开采的特定矿种，2002 年起对钨生产实行总量控制和出口配额控制。自 2002 年我国钨矿开采配额数量保持稳定增长，近十年涨幅接近一倍，但钨矿私挖乱采现象比较严重，导致我国钨矿实际产量存在超标现象。2013 年以来，我国加强了对钨资源的保护力度，钨矿供给趋于稳定，但受经济下行压力等因素的影响，钨产品价格持续下降，目前处于较低水平。2015 年，中华人民共和国商务部取消了钨出口配额限制，同年 3 月，工信部《关于印发 2015 年原材料工业转型发展工作要点的通知》，要求严格总量控制计划管理。

为保障国家经济安全、国防安全和战略新兴产业发展需求，中华人民共和国国务院于 2016 年 11 月批复通过了《全国矿产资源规划（2016-2020 年）》，明确将稀土和钨等 24 种矿产列入战略性矿产目录，作为矿产资源宏观调控和监督管理的重点对象。同时提出将建立战略性管理机制，支持政府决策，引导行业持续健康发展。

总体来说，随着“一带一路”“京津冀协同发展”“长江经济带”三大国家战略，以及“中国制造 2025”规划纲要的实施，将推动国家产业结构迈向中高端，加快从制造大国转向制造强国，我国稀土和钨行业将迎来新的发展机遇。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

（一）挂牌转让全资子公司部分股权

经公司2016年7月29日召开的第六届董事会2016年第六次会议及8月22日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过《关于挂牌转让公司全资子公司瑶岭公司和棉土窝公司部分股权的议案》，同意公司在南方联合产权交易中心以公开挂牌转让方式，挂牌转让全资子公司瑶岭公司和棉土窝公司各81%股权。经南方联合产权交易中心确认，新余鹰越为本次股权挂牌转让的受让方。根据公司与新余鹰越签订的《产权交易合同》约定，新余鹰越以14,060.37万元、7,386.91万元（合计21,447.28万元）受让瑶岭公司和棉土窝公司各81%股权。

截至报告期末，上述股权转让工作已实施完毕，实施完成后，公司仅持有瑶岭公司和棉土窝公司各19%股权，瑶岭公司和棉土窝公司不再纳入本公司合并报表范围。

（二）非公开发行股票募集资金

经中国证监会出具的《关于核准广晟有色金属股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1804号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）39,679,645股，每股发行价格为34.15元，募集资金总额为人民币1,355,059,967.85元，扣除发行费用人民币21,459,517.85元后，实际募集资金净额为人民币1,333,600,450.00元。该项募集资金于2016年10月27日全部到位，已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中喜验字[2016]第0407号《验资报告》。本次发行股份已于2016年11月1日在中登公司上海分公司办理完成股份登记相关手续。

本次发行完成后，公司的总资产和净资产均有一定幅度增加，资产负债率和财务风险降低。本次发行优化了公司资本结构、提高了公司运用债务融资的能力，公司整体财务状况得到改善。同时，公司总股本从262,122,646股增加至301,802,291股。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 资源优势

稀土资源方面，广东省是我国重要的中重稀土产地，广晟有色实际控制广东省内仅有的4张稀土采矿权证（含托管企业古云矿），是广东省唯一合法稀土采矿人。目前，我国六大稀土集团主导行业发展的格局基本形成，公司将协同稀土集团按照国家稀土产业规划要求，实施对广东省内外稀土矿山和冶炼分离企业的整合。

钨资源方面，广东粤北地区是我国重要的钨生产基地，广晟有色在粤北地区控股及参股五个钨矿山，开采历史悠久，但存在钨矿开采品位日益下降、储量日益减少的不利局面。公司已在部分矿区发现较为丰富的接替资源，并于2016年通过非公开发行股票募集资金开展进一步探矿工作。

2. 产业链优势

广晟有色的主营业务为稀土矿的采选和冶炼分离、钨矿的采选，其中稀土业务既从事上游的稀土矿采选业务，也从事中游稀土冶炼分离业务及下游的稀土深加工等业务。稀土矿采选方面，公司实际控制广东省内全部 4 张稀土采矿权证，采矿工艺采用先进的原地浸出法；稀土冶炼分离方面，公司拥有 5 家稀土冶炼分离企业，冶炼分离能力合计达 14,000 吨/年，其中富远公司为国内产能最大的离子型稀土冶炼分离企业之一；公司在稀土新材料方面，以智威公司稀土新材料项目、东电化公司高性能磁材工程为起点，不断开拓稀土深加工及高科技新材料应用领域。近年来，随着国家对有色金属资源与产业的整合控制力度的不断加大，稀土、钨的生产均已列入国家指令性计划及战略性矿产目录，公司将紧抓发展契机，继续深耕稀土和钨产业链“两头”，将稀土和钨产业做精做专，提高产品科技含量和附加值，稳步提升公司行业地位。

3. 技术优势

公司始终坚持以科技进步推动企业发展，不断进行技术改造和工艺创新。公司拥有和使用的多项技术和先进设备将为提高企业效益，提升企业的生产水平提供强大的技术支撑。公司所属的钨矿企业采选系统完备、技术先进，稀土企业在国内生产冶炼技术一流。目前公司共有 3 家所属企业被认定为省级高新技术企业。

4. 环保优势

公司一直贯彻落实国家有关环保法律法规、方针政策及环保标准，建立了健全的环保管理机构、完善的环保管理规章制度和完备的污染源在线监测系统，各项污染物达标排放，满足总量控制要求。公司控股子公司华企公司已建成国内唯一的稀土绿色示范矿山，成为第一家通过环保核查的南方离子型稀土矿山企业。

5. 控股股东优势

公司控股股东广晟公司成立于 1999 年，注册资本金 100 亿元，是广东省属国有独资企业。经过 10 多年的改革发展，广晟公司已成长为集矿产资源、电子信息、工程地产、金融、环保产业于一体的大型跨国企业集团。截至 2016 年底，广晟公司拥有 25 家一级企业，控股境内 6 家上市公司，是中国电信的第二大股东。广晟公司资产总额突破 1300 亿元，稳居竞争性广东省省属企业之首。广晟公司实力雄厚，在省内外具有较高的知名度与美誉度，公司作为广晟公司的上市平台之一，一直以来都受到广晟公司的大力支持。

6. 管理优势

公司系由原广东省冶金厅、中国有色金属工业广州公司经 50 多年沿革而来的——有色集团将其优良资产借壳上市而成，承袭了有色金属行业管理的优良经验，拥有一批经验丰富、作风过硬的管理和专业技术人员。公司一直严格按照《公司法》、《证券法》及监管部门有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。特别是通过内部控制体系建设，完善了股东大会、董事会、监事会、经营层议事规则等一系列管理制度，构建了权力机构、决策机构、监督机构和

经营层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的管理机制并有效运行，形成了具有本公司特色的规范、高效的公司治理，并有力推动着公司持续健康发展。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年我国宏观经济呈现“缓中趋稳”的新形态，新结构、新经济、新动能在加速形成，传统产业调整在深化，但经济发展仍然面临供需矛盾突出、经济增长内生动力不足等问题。公司所处的稀土和钨行业需求不足、产能过剩、行业失序、产品价格持续低位运行等问题依然严峻。报告期内，公司通过狠抓生产经营、盘活现有资产、加强预算管理等一系列行之有效的措施，实现公司业绩扭亏为盈，并成功实施非公开发行股票。

2016 年公司主要工作如下：

（一）狠抓生产经营管理

抓好企业生产经营管理，一企一策增收创利。一是鉴于钨产品销售价格与成本倒挂，公司严格实施钨矿企业减产控亏措施，减少钨矿产量，减少掘进，优化生产作业及劳动力安排，控制材料采购和库存规模。2016 年共生产钨精矿 1090 吨，与上年相比下降 27.33%；二是根据稀土企业实际情况，实行差异化经营策略，通过多渠道采购高性价比原材料、加强技术改造、调整工艺生产适销产品等措施稳定生产、降低生产成本、提升效益，同时，通过加强上下游合作、开展供应链金融业务等手段进一步开拓市场，提升企业经营业绩；三是采取顺价销售策略，一方面根据市场行情顺价销售适销产品，控制库存，另一方面加大对市场滞销产品镧、铈、铈等的销售处置力度，加快产销循环。

（二）全力推进定向增发

2016 年，公司全力推进定向增发工作，并于 2016 年 7 月 6 日获得中国证监会发审委会议审核通过，于 9 月 19 日取得核准批文，10 月 27 日募集资金全部到位（共募集资金 1,355,059,967.85 元），11 月 1 日完成了新增股份登记确权。截止目前，公司已完成了新增股份后的工商变更登记工作。

（三）加大力度去库存

报告期内，公司强化去库存目标，加大库存处置力度，分类实施，灵活处置。一是通过积极参与国储及商储，推进稀土及钨矿库存产品的处置力度，有效化解库存压力；二是加大销售力度，实施顺价销售策略，积极盘活库存，回笼资金。

（四）灵活有效盘活资产

根据市场情况及行业竞争格局变化情况，公司及时采取灵活、有效措施，实行资产处置策略。一是将所持瑶岭公司、棉土窝公司各 81% 股权进行挂牌转让，盘活资产，回笼资金，获得股权收益 1.58 亿元；二是完成了对晶联公司的投资退出，收回了投资本金，有效控制了投资风险，获得了投资收益。

（五）全面加强企业管理

一是实施重点工作督办机制，确保扭亏为盈各项工作措施得到有效落实；二是强化全面预算管理，持续跟踪预算执行的监督与考核；三是加强精细化管理工作，通过实施精细化管理促进降

本增效；四是抓好财务管理工作，统筹资金管理、防范资金风险，充分用好资源税收政策，进一步提高会计信息质量；五是发挥内控监督作用，抓好风险管控工作；六是抓好制度建设与专项督导，全年完成涉及财务、投资管理、公司治理等新增、修订的制度共 26 项。

（六）强化资源控制战略

公司坚持强化资源控制战略，有效推进钨矿探矿、稀土矿权申办工作。一是大力推进红岭公司钨矿探矿工作，已通过非公开发行股票募集配套资金，目前正按照股票发行方案开展进一步探矿工作；二是稀土矿区扩界办证工作取得突破，新诚基公司已成功取得矿山扩界采矿证，华企公司稀土矿区整合扩界进入矿价款评估阶段；三是继续推进稀土资源探矿工作，并取得良好进展。

（七）积极推动科技创新

一是支持企业申报高新技术企业。所属企业富远公司、兴邦公司、嘉禾公司被认定为省级高新技术企业；二是组建企业技术中心。优化生产工艺，富远公司、嘉禾公司、兴邦公司组建的工程技术研究中心获得了省及所在地的认定；三是加强知识产权保护，塑造名牌产品。富远公司、兴邦公司的氧化钇产品被认定为省名牌产品；四是争取政府扶持资金，实施创新发展。9 家企业获得省技改专项资金，3 家企业的相关示范工程项目先后获得财政补助资金扶持；五是加大科技创新投入，提供研发支撑；六是推动科研成果转化，促进转型升级，将科研成果转化产生经济效益；七是富远公司、嘉禾公司获得省级科技进步二等奖，有效提升了企业的创新升级能力。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 41.62 亿元，同比增长 21.42%；实现归属母公司所有者净利润 2,632.00 万元，上年同期归属母公司所有者净利润-27,444.88 万元，同比增加 30,076.88 万元，实现扭亏为盈。截至 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 44.31 亿元，归属于母公司所有者的净资产 19.32 亿元。

（一）主营业务分析

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 | 4,161,956,502.67 | 3,427,618,608.10 | 21.42 |
| 营业成本 | 4,022,799,779.11 | 3,309,187,813.25 | 21.56 |
| 销售费用 | 22,112,564.36 | 23,650,994.38 | -6.50 |
| 管理费用 | 152,950,522.96 | 165,766,698.07 | -7.73 |
| 财务费用 | 113,432,435.21 | 117,706,710.60 | -3.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -419,171,192.24 | -51,378,227.32 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 142,567,441.90 | -33,598,138.14 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 712,091,861.86 | 57,665,722.67 | 1,134.86 |
| 研发支出 | 11,731,554.31 | 10,537,942.43 | 11.33 |

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司报告期主营业务收入比上年同期增加了 21.42%，主营业务成本比上年同期增加了 21.56%，主要原因是公司采取积极灵活的经营策略，充分把握市场机会加大贸易规模，实施稀土产品顺价销售，积极争取国家收储机会销售钨矿产品，主营产品销售量增加，导致营业收入和营业成本增加。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 | 1,033,730,221.53 | 975,708,486.14 | 5.61 | 12.29 | 13.43 | 减少 0.95 个百分点 |
| 商业 | 3,128,226,281.14 | 3,047,091,292.97 | 2.59 | 24.78 | 24.42 | 增加 0.27 个百分点 |
| 合计 | 4,161,956,502.67 | 4,022,799,779.11 | 3.34 | 21.42 | 21.56 | 减少 0.12 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 (%) |
| 钨及相关产品 | 145,874,485.23 | 136,875,727.53 | 6.17 | 1,348.94 | 1,051.97 | 增加 24.19 个百分点 |
| 稀土及相关产品 | 2,036,838,711.01 | 1,912,296,497.84 | 6.11 | 29.93 | 31.34 | 减少 1.01 个百分点 |
| 其他 | 1,979,243,306.43 | 1,973,627,553.74 | 0.28 | 6.99 | 7.19 | 减少 0.19 个百分点 |
| 合计 | 4,161,956,502.67 | 4,022,799,779.11 | 3.34 | 21.42 | 21.56 | 减少 0.12 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 (%) |
| 国内地区 | 3,867,444,128.45 | 3,746,333,078.37 | 3.13 | 47.81 | 48.39 | 减少 0.38 个百分点 |
| 国外地区 | 294,512,374.22 | 276,466,700.74 | 6.13 | -63.69 | -64.76 | 增加 2.85 个百分点 |
| 合计 | 4,161,956,502.67 | 4,022,799,779.11 | 3.34 | 21.42 | 21.56 | 减少 0.12 个百分点 |

分产品情况说明：报告期公司积极利用国家收储和钨精矿价格回升机会，加大钨矿产品去库存力度，导致钨矿产品营业收入和营业成本大幅增加；由于库存钨精矿上年末已按会计准则计提了跌价准备，报告期价格回升对外销售导致毛利率提升幅度较大。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

所属工业企业主要产品产销量情况表

单位：吨

| 主要产品 | 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 (%) |
|--------|-------|-------|-------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 钨精矿 | 1,090 | 1,777 | 1,108 | -27.33 | 11,746.67 | -38.27 |
| 稀土矿 | 1,411 | 1,478 | 545 | 95.97 | 117.35 | -10.95 |
| 稀土氧化物 | 4,068 | 4,500 | 2,080 | 6.44 | 28.42 | -17.20 |
| 其中：氧化镧 | 611 | 896 | 239 | -19.61 | 23.93 | -54.39 |
| 氧化铈 | 253 | 520 | 67 | -22.15 | 21.78 | -79.94 |
| 氧化镨钕 | 793 | 752 | 187 | -26.44 | -23.73 | 28.08 |
| 氧化铈 | 34 | 16 | 25 | 88.89 | 14.29 | 257.14 |
| 氧化铽 | 49 | 30 | 33 | -3.59 | -32.82 | 135.29 |
| 氧化镱 | 257 | 128 | 238 | -6.88 | -54.29 | 118.35 |
| 氧化钇 | 1,009 | 1,024 | 674 | 43.32 | 93.21 | -2.18 |
| 镨钕金属 | 442 | 450 | 17 | 32.59 | 46.42 | -31.37 |

产销量情况说明

钨精矿生产量比上年减少 27.33%，主要是报告期采取限产保价措施所致；钨精矿销售量比上年增加 11,746.67%，主要是 2015 年钨产品价格低迷，公司采取惜售策略，本年度公司积极利用国家收储和钨精矿价格回升机会，加大钨矿产品去库存力度，导致钨精矿库存量比上年下降 38.27%。

稀土矿生产量比上年增加 95.97%，主要是报告期稀土矿山扩界，提高生产量所致；稀土矿销售量比上年增加 117.35%，主要是报告期公司实施稀土产品顺价销售，加大稀土产品去库存力度所致。

氧化镧销售量比上年增加 23.93%，库存量比上年减少 54.39%，主要是报告期公司实施稀土产品顺价销售，加大稀土产品去库存力度所致。

氧化铈生产量比上年减少 22.15%，主要是报告期采取限产保价措施所致；氧化铈销售量比上年增加 21.78%，主要是报告期公司实施稀土产品顺价销售，加大稀土产品去库存力度，导致氧化铈库存量比上年减少 79.94%。

氧化镨钕生产量和销售量比上年分别减少 26.44%、23.73%，主要是报告期公司扩展稀土产业链，将氧化镨钕加工为镨钕金属的生产销售所致；氧化镨钕库存量增加 28.08%，主要是报告期末积极应对国家稀土产品收储备货所致。

氧化铈生产量比上年增加 88.89%，主要是报告期分离的稀土矿铈元素含量较高所致；氧化铈库存里增加 257.14%，主要是报告期末积极应对国家稀土产品收储备货所致。

氧化铽销售量比上年降低 32.82%，库存量比上年增加 135.29%，主要是报告期末积极应对国家稀土产品收储备货所致。

氧化镝销售量比上年降低 54.29%，库存量比上年增加 118.35%，主要是报告期末积极应对国家稀土产品收储备货所致。

氧化钇生产量和销售量比上年分别增加 43.32%、93.21%，主要是报告期公司实施稀土产品顺价销售，加大稀土产品去库存力度所致。

镨钕金属生产量与销售量比上年增加 32.59%、46.42%，主要是报告期公司扩展稀土产业链，将氧化镨钕加工为镨钕金属的生产销售所致，加大镨钕金属去库存力度，导致库存量比上年减少 31.37%。

(3). 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(%) | 情况说明 |
| 商业 | 材料成本 | 3,047,091,292.97 | 100.00 | 2,448,978,010.81 | 100.00 | 24.42 | 报告期内贸易业务量增加所致 |
| | 小计 | 3,047,091,292.97 | 100.00 | 2,448,978,010.81 | 100.00 | 24.42 | |
| 工业 | 材料成本 | 685,123,486.19 | 70.22 | 603,054,587.30 | 70.11 | 13.61 | 报告期内钨矿产品销售量大幅增加以及辅材价格上涨所致 |
| | 人工成本 | 114,620,575.61 | 11.75 | 83,622,159.43 | 9.72 | 37.07 | 报告期内钨矿产品对外销售导致人工成本结转增加 |
| | 制造费用 | 175,964,424.34 | 18.03 | 173,533,055.71 | 20.17 | 1.40 | 报告期内钨矿产品对外销售导致制造费用结转增加 |
| | 小计 | 975,708,486.14 | 100.00 | 860,209,802.44 | 100.00 | 13.43 | |

| 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(%) | 情况说明 |
| 钨矿产品 | 材料成本 | 30,037,552.07 | 21.95 | 2,871,802.51 | 24.17 | 945.95 | 报告期积极利用国家收储和钨精矿价格回升机会，销售大幅增加所致 |
| | 人工成本 | 66,147,718.72 | 48.33 | 5,786,817.86 | 48.70 | 1,043.08 | 报告期积极利用国家收储和钨精矿价格回升机会，销售大幅增加所致 |
| | 制造费用 | 40,690,456.74 | 29.73 | 3,223,260.19 | 27.13 | 1,162.40 | 报告期积极利用国家收储和钨精矿价格回升机会，销售大幅增加所致 |
| | 小计 | 136,875,727.53 | 100.00 | 11,881,880.56 | 100.00 | 1,051.97 | |
| 稀土产品 | 材料成本 | 1,728,549,673.35 | 90.39 | 1,207,854,659.21 | 81.73 | 43.11 | 报告期内稀土产品贸易业务量增加以及辅材价格上涨所致 |
| | 人工成本 | 48,472,856.89 | 2.53 | 77,835,341.57 | 5.27 | -37.72 | 报告期内公司通过优化工艺结构，提高生产效率，推行降本增效减少用工成本所致 |
| | 制造费用 | 135,273,967.60 | 7.07 | 170,309,795.52 | 11.52 | -20.57 | 报告期内公司通过优化工艺结构，提高生产效率，推行降本增效所致 |
| | 小计 | 1,912,296,497.84 | 100.00 | 1,477,819,681.07 | 100.00 | 29.40 | |
| 其他产品 | 材料成本 | 1,973,627,553.74 | 100.00 | 1,841,306,136.39 | 100.00 | 7.19 | 报告期内其他产品贸易销量增加所致 |
| | 小计 | 1,973,627,553.74 | 100.00 | 1,841,306,136.39 | 100.00 | 7.19 | |

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 151,106.55 万元，占年度销售总额 36.31%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

前五名供应商采购额 130,399.33 万元，占年度采购总额 31.92%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

2. 费用

√适用 □不适用

| 费用项目 | 本期数（元） | 上年同期数（元） | 变动比率(%) |
|-------|----------------|----------------|---------|
| 销售费用 | 22,112,564.36 | 23,650,994.38 | -6.50 |
| 管理费用 | 152,950,522.96 | 165,766,698.07 | -7.73 |
| 财务费用 | 113,432,435.21 | 117,706,710.60 | -3.63 |
| 所得税费用 | -5,261,486.18 | -17,508,634.55 | 不适用 |

销售费用同比下降 6.50%，主要是报告期内职工薪酬下降所致；

管理费用同比下降 7.73%，主要原因是报告期内职工薪酬、业务招待费、差旅费和办公费下降以及自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等改为在“税金及附加”项目中列报；

财务费用同比下降 3.63%，主要原因是报告期内银行借款减少及利率下降所致；

所得税费用增加主要原因是报告期内利润总额增加，导致所得税费用增加。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|--------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 11,731,554.31 |
| 本期资本化研发投入 | 0.00 |
| 研发投入合计 | 11,731,554.31 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 0.28 |
| 公司研发人员的数量 | 169 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 9.54 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 0.00 |

4. 现金流

√适用 □不适用

| 现金流量表项目 | 本期发生额（元） | 上期发生额（元） | 变动比例（%） | 变动原因 |
|---------------|-----------------|----------------|----------|------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -419,171,192.24 | -51,378,227.32 | 不适用 | 主要是报告期内公司购买商品增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 142,567,441.90 | -33,598,138.14 | 不适用 | 主要是报告期内转让子公司部分股权所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 712,091,861.86 | 57,665,722.67 | 1,134.86 | 主要是报告期内公司非公开发行股票募集资金所致 |

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2016 年 7 月 29 日公司召开的第六届董事会 2016 年第六次会议和 2016 年 8 月 22 日公司召开的 2016 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于挂牌转让全资子公司瑶岭公司和棉土窝公司部分股权的议案》。公司按照国有产权转让的有关规定，将全资子公司瑶岭公司和棉土窝公司各 81%股权在南方联合产权交易中心公开挂牌出售，股权出售的挂牌价格为不低于人民币 21,447 万元。2016 年 10 月，新余鹰越分别以 14,060.37 万元、7,386.91 万元受让瑶岭公司和棉土窝公司各 81%股权（合计 21,447.28 万元）。截至 2016 年 12 月 31 日，上述事项已实施完毕，确认投资收益 15,810.92 万元。

(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 | 781,935,164.15 | 17.65 | 206,432,455.23 | 6.30 | 278.78 | 主要是报告期非公开发行股票募集资金所致 |
| 应收票据 | 37,097,648.50 | 0.84 | 10,969,232.23 | 0.33 | 238.20 | 主要是报告期销售商品收到银行承兑汇票增加所致 |
| 应收账款 | 49,347,895.23 | 1.11 | 82,333,009.76 | 2.51 | -40.06 | 主要是报告期回收货款所致 |
| 存货 | 2,203,205,206.22 | 49.72 | 1,701,370,284.38 | 51.89 | 29.50 | 主要是报告期末国家收储备货导致稀土产品库存增加 |
| 其他流动资产 | 172,395,722.47 | 3.89 | 126,908,314.87 | 3.87 | 35.84 | 主要是报告期增值税留抵税额增加所致 |
| 可供出售金融资产 | 53,025,986.97 | 1.20 | 18,717,552.40 | 0.57 | 183.30 | 主要是报告期处置子公司部分股权后将剩余股权投资确认为可供出售金融资产所致 |
| 长期股权投资 | 177,740,632.20 | 4.01 | 128,250,154.20 | 3.91 | 38.59 | 主要是报告期增加一家联营企业投资所致 |
| 在建工程 | 82,029,360.44 | 1.85 | 113,070,020.16 | 3.45 | -27.45 | 主要是报告期转让子公司部分股权导致合并范围发生变化所致 |
| 无形资产 | 237,666,159.14 | 5.36 | 212,028,166.90 | 6.47 | 12.09 | 主要是报告期新增应缴纳采矿权价款所致 |
| 短期借款 | 998,094,500.00 | 22.52 | 1,276,518,750.29 | 38.93 | -21.81 | 主要是报告期归还部分银行借款所致 |
| 应付票据 | 353,884,419.23 | 7.99 | 47,480,000.00 | 1.45 | 645.33 | 主要是报告期购货开具的银行承兑汇票增加所致 |
| 应付账款 | 187,071,121.25 | 4.22 | 287,386,561.60 | 8.76 | -34.91 | 主要是报告期支付货款所致 |
| 其他应付款 | 187,409,955.81 | 4.23 | 121,095,593.26 | 3.69 | 54.76 | 主要是报告期新增应付采矿权价款所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 40,000,000.00 | 0.90 | 121,000,000.00 | 3.69 | -66.94 | 主要是报告期归还了部分一年内到期的长期借款所致 |

| | | | | | | |
|------|----------------|------|----------------|------|---------|--------------------------------|
| 长期借款 | 380,000,000.00 | 8.58 | 161,050,000.00 | 4.91 | 135.95 | 主要是报告期长期借款融资增加所致 |
| 应付债券 | | | 287,243,759.67 | 8.76 | -100.00 | 主要是报告期赎回公司债券所致 |
| 递延收益 | 71,714,753.14 | 1.62 | 102,648,649.19 | 3.13 | -30.14 | 主要是报告期部分递延收益达到计入损益条件确认为营业外收入所致 |

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-----------|
| 货币资金 | 170,775,097.10 | 信用证等票据保证金 |
| 应收票据 | 500,000.00 | 银行承兑汇票质押 |
| 存货 | 68,918,121.49 | 借款抵押 |
| 固定资产 | 33,966,493.13 | 借款、票据抵押 |
| 无形资产 | 65,836,170.98 | 借款、票据抵押 |
| 合计 | 339,995,882.70 | / |

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

1. 稀土行业

2016年，稀土市场依旧低迷，终端需求未有明显改善。2016年稀土价格一季度平稳运行，市场低迷，需求疲软，市场持续处于低位震荡的状态。经4月份商储消息对稀土强力拉涨后，主流产品顺势走高，直至5月下旬价格保持相对稳定，而后市场进入淡季低迷期，下游需求收缩，稀土各产品一路疲软下行至10月中旬，在环保督查、国家收储、八部委打黑行动利好消息等刺激下，市场交易活跃，稀土主流产品在年底又有一波小幅反弹。

图 1：2016 年稀土主要产品价格走势





2016年，随着稀土六大集团组建工作验收完毕，稀土收储逐渐明朗化，《稀土行业发展规划（2016-2020年）》等文件出台以及年底八部委联合打击稀土违法违规行为专项行动的实施，再加上国家环保督查等利好政策因素，将有助于进一步引导行业规范发展。

2. 钨行业

鉴于近年来钨矿产品市场价格与开采成本倒挂，自2015年下半年以来，国内钨矿企业先后采取限产保价措施，同时控制销售量，维护市场价格，力挺原料市场；2016年，随着国家钨矿收储的落地，一定程度上缓解了钨市场的供需矛盾，提振了市场信心，国内钨矿市场价格呈现理性回归的积极变化。虽然钨矿价格逐渐筑底企稳回升，但全年最高报价未能突破8万元关口，与预期的合理价位还存在一定的差距。

图 2：2016 年钨精矿（65%）市场价格走势图



总体上，2016 年，我国钨行业经济效益趋于好转，但由于钨矿价格偏低，大部分钨矿企业依然处于亏损状态，下游应用端冶炼、硬质合金和加工企业实现利润增长，企业盈利分化加剧，行业利润向产业链后端转移。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末公司长期股权投资 17,774.06 万元，上年期末为 12,825.02 万元，同比增加 38.59%，变动的的原因是：一是公司对森阳科技投资 5,062.50 万元(持股比例 22.50%)，二是合营和联营企业按照权益法确认投资损失 117.39 万元。

报告期公司可供出售金融资产 5,302.60 万元，上年期末为 1,871.76 万元，同比增加 183.30%，变动的的原因是：一是处置全资子公司瑶岭公司和棉土窝公司各 81.00%股权，持有该两家公司剩余 19.00%股权确认为可供出售金融资产 5,030.84 万元；二是收回对恒佳合伙企业投资成本 1,600 万元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司于 2016 年 11 月 10 日召开第六届董事会 2016 年第十一次会议审议通过《关于收购江西森阳科技股份有限公司 22.5%股权的议案》，同意以每股 7.5 元的价格收购森阳科技原股东 675 万股股份，合计 5,062.50 万元，占其总股份的 22.5%。截止报告期末，公司已按照《股权转让协议》内容完成了森阳科技的股份交易。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(一) 挂牌转让全资子公司部分股权

经公司2016年7月29日召开的第六届董事会2016年第六次会议及8月22日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过《关于挂牌转让公司全资子公司瑶岭公司和棉土窝公司部分股权的议案》，同意公司在南方联合产权交易中心以公开挂牌转让方式，挂牌转让全资子公司瑶岭公司和棉土窝公司各81%股权。经南方联合产权交易中心确认，新余鹰越为本次股权挂牌转让的受让方。根据公司与新余鹰越签订的《产权交易合同》约定，新余鹰越以14,060.37万元、7,386.91万元（合计21,447.28万元）受让瑶岭公司和棉土窝公司各81%股权。

截至报告期末，上述股权转让工作已实施完毕，公司仅持有瑶岭公司和棉土窝公司各19%股权，瑶岭公司和棉土窝公司不再纳入本公司合并报表范围。

(二) 参股子公司挂牌转让所持晶联公司股份

经公司2016年7月15日召开的第六届董事会2016年第五次会议审议通过了《关于参股子公司恒佳合伙企业挂牌转让所持广西晶联股份并实施清算的议案》，公司同意广东恒信基金管理有限公司将恒佳合伙企业所持晶联公司的全部股权挂牌转让。截至报告期末，公司间接持有的晶联公司股份已全部完成转让，收回投资成本1,600万元及投资收益396.01万元，公司已从恒佳合伙企业退伙。

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 大埔县新诚基工贸有限公司：注册资本313万元，报告期末总资产2.56亿元，总负债0.68亿元，所有者权益1.88亿元；报告期实现营业收入7,130万元，净利润304万元。上年同期净利润-98万元，报告期净利润比上年同期大幅增加，主要原因是报告期内加大稀土产品顺价销售力度，销售量增加，毛利增加，同时政府补助增加所致。

(2) 平远县华企稀土实业有限公司：注册资本120万元，报告期末总资产1.37亿元，总负债0.67亿元，所有者权益0.70亿元；报告期实现营业收入8,790万元，净利润348万元。上年同期净利润-694万元，报告期净利润比上年同期大幅增加，主要原因是报告期内加大稀土产品顺价销售力度，销售量增加，毛利增加，同时政府补助增加所致。

(3) 德庆兴邦稀土新材料有限公司：注册资本 1,000 万元，报告期末总资产 2.28 亿元，总负债 1.35 亿元，所有者权益 0.93 亿元；报告期实现营业收入 3.19 亿元，净利润 796 万元。上年同期净利润 135 万元，报告期净利润比上年同期增加 487.86%，主要原因是报告期内加大稀土产品顺价销售力度，销售量增加，毛利增加，同时稀土产品价格趋于稳定，当期计提的存货跌价准备减少。

(4) 广东广晟智威稀土新材料有限公司：注册资本 8,000 万元，报告期末总资产 1.22 亿元，总负债 0.45 亿元，所有者权益 0.77 亿元；报告期实现营业收入 1.24 亿元，净利润 36 万元。上年同期净利润-739 万元，报告期净利润比上年同期大幅增加，主要原因是报告期内生产和销售增加，毛利增加，同时政府补助增加所致。

(5) 广东广晟有色金属进出口有限公司：注册资本 5,002 万元，报告期末总资产 9.14 亿元，总负债 7.34 亿元，所有者权益 1.80 亿元；报告期实现营业收入 26.77 亿元，净利润 999 万元。上年同期净利润 813 万元，报告期净利润比上年同期增加 22.95%，主要原因是报告期内稀土产品价格趋于稳定，当期计提的存货跌价准备减少。

(6) 广东省南方稀土储备供应链管理有限公司：注册资本 5,000 万元，报告期末总资产 4.08 亿元，总负债 3.70 亿元，所有者权益 0.38 亿元；报告期实现营业收入 4.11 亿元，净利润 1,009 万元。上年同期净利润-1,997 万元，报告期净利润比上年同期大幅增加，主要原因是报告期财务费用减少，同时钨矿产品价格上升、稀土产品价格趋于稳定，存货跌价准备减少所致。

(7) 广东富远稀土新材料股份有限公司：注册资本 7,500 万元，报告期末总资产 6.56 亿元，总负债 3.98 亿元，所有者权益 2.58 亿元；报告期实现营业收入 2.05 亿元，净利润-1,714 万元。上年同期净利润-4,466 万元，报告期净利润比上年同期大幅减亏，主要原因是报告期内财务费用降低，稀土产品价格趋于稳定，当期计提的存货跌价准备减少。

(8) 龙南县和利稀土冶炼有限公司：注册资本 3,000 万元，报告期末总资产 3.92 亿元，总负债 1.86 亿元，所有者权益 2.06 亿元；报告期实现营业收入 2.62 亿元，净利润-1,085 万元。上年同期净利润-1,472 万元，报告期净利润比上年同期减少亏损，主要原因是报告期内稀土产品价格趋于稳定，当期计提的存货跌价准备减少。

(9) 清远市嘉禾稀有金属有限公司：注册资本 2,000 万元，报告期末总资产 1.75 亿元，总负债 1.09 亿元，所有者权益 0.66 亿元；报告期实现营业收入 1.43 亿元，净利润-316 万元。上年同期净利润-524 万元，报告期净利润比上年同期减少亏损，主要原因是报告期内加大稀土产品顺价销售力度，销售量增加，毛利增加所致。

(10) 韶关梅子窝矿业有限责任公司：注册资本 109 万元，报告期末总资产 4,285 万元，总负债 4,462 万元，所有者权益-178 万元；报告期实现营业收入 1,755 万元，净利润-905 万元。上年同期净利润-1,902 万元，报告期净利润比上年同期大幅减亏，主要原因是报告期钨矿价格回升，降本增效工作取得一定成效，销售毛利增加，以及计提的探矿工程减值准备减少所致。

(11) 韶关石人嶂矿业有限责任公司：注册资本 163 万元，报告期末总资产 4,335 万元，总负债 8,149 万元，所有者权益-3,814 万元；报告期实现营业收入 2,244 万元，净利润-1,231 万元。上年同期净利润-2,146 万元，报告期净利润比上年同期大幅减亏，主要原因是报告期钨矿价格回升，降本增效工作取得一定成效，销售毛利增加，以及尾矿库闭库费用减少所致。

(12) 翁源红岭矿业有限公司：注册资本 278 万元，报告期末总资产 1.40 亿元，总负债 0.86 亿元，所有者权益 0.54 亿元；报告期实现营业收入 1,295 万元，净利润-1,218 万元。上年同期净利润-1,255 万元，报告期净利润比上年同期减亏，主要原因是报告期钨矿价格回升，降本增效工作取得一定成效所致。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、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. 国内经济形势及行业格局

从国内经济形势看，一方面，我国仍处于“三期”叠加的特定阶段，中国经济还处于 L 型筑底的过程，经济稳定运行的基础还不牢固，区域、行业走势分化明显。实体经济结构性供需失衡、金融和实体经济失衡，经济下行压力仍然很大。另一方面，经济供给侧改革在加快推进，经济增速新常态愈发明显，去产能效果开始显现，创新驱动力度加大，新旧动能转换逐步到位。市场温和向好，CPI 有所增长，工业品出厂价降幅收窄，需求有所好转；企业利润将有所增长，预计企业最艰难的阵痛期将逐步过去。

从行业情况看，2016 年为“十三五”开局之年，在供给侧改革下大宗商品形势表现较好，国内经济也呈现上涨趋势，有色金属行业正处于阶段更替、结构转换、模式重建、风险释放的关键期，大宗商品市场将长期面临来自宏观和基本面的双重压力。稀土和钨行业 2017 年产能过剩、需求不振将依然存在，行业管理不到位、行业失序现象短时间难以改变，产品价格难以走出低位运行态势，行业经济形势仍将非常艰难。国家下放稀土矿山、冶炼分离项目核准权限的影响仍有待政策细节的推出，稀土黑色产业链仍将持续存在，环保核查的正面影响将有所体现，稀土产品价格预计仍将维持在成本线附近震荡。由于价格处于低位，预计将推动需求稳步增长。钨精矿价格仍然不乐观，需求没有明显改善，受国家收储推动的价格上涨能否维持仍有待观察。

2. 公司行业竞争格局及发展趋势

我国稀土和钨的储量和产销量均居世界前列，同时稀土和钨又均属于国家实行保护与限制开采的稀缺矿产资源，是国家保护性矿种，矿产资源不能再生，能循环利用的数量又极其有限，多年来国家一直实行生产配额调控。

公司拥有我国具有资源垄断优势的稀土和钨两大业务，其中稀土业务主要为上游的采矿及中

游的稀土冶炼分离，钨业务主要为钨矿的采选。稀土产业方面，公司作为广东省内唯一的稀土合法采矿人，拥有多家稀土类企业，同时拥有国内稀土分离最先进的生产技术，具有比较完整的从开采到分离的稀土产业链，在行业内具有一定优势。2016年，公司所属企业新诚基公司、华企公司拥有离子型稀土矿（REO）开采指标共 2,160 吨，受托管的古云矿拥有离子型稀土矿（REO）开采指标为 40 吨，合计占全国离子型稀土矿开采指标 17,900 吨的 12.29%；富远公司、和利公司、嘉禾公司与兴邦公司合计获得的稀土分离产品（REO）生产配额 5,694 吨，占全国稀土分离产品生产指标 100,000 吨的 5.69%。

钨产业方面，公司在我国重要的钨生产基地粤北地区控股及参股五个钨矿山，开采历史悠久，但存在钨矿开采品位日益下降、储量日益减少的不利局面，目前已在部分矿区发现较为丰富的接替资源。公司多数钨矿企业服役年限过长，规模小、产品单一，且均为破产国企改制而来，历史欠账过多，尤其近年来深边部探矿、基础设施及设备更新、环境治理、安全投入等不断增大，同时钨矿山税负、职工福利、社会保险费用也在增长，已导致钨精矿生产成本大幅度上升。2014 年底以来，国内钨矿价格持续下跌，目前，已出现全行业亏损的局面。2015 年国家已将有色金属行业列为重点去产能领域，加大供给侧结构性改革力度，公司将积极响应国家政策号召，抓住政策机遇，去产能、调结构，大力整合钨矿资源，逐步优化、配置产业结构，向钨深加工及下游应用产业拓展延伸。2016 年，公司控股及参股五个钨矿企业钨精矿的开采指标合计 1,500 吨，占全国钨精矿（三氧化钨含量 65%）开采总量控制指标 91,300 吨的 1.64%。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

通过“产业经营多元化、资本运营国际化、科学管理标准化、人才队伍专业化”，全方位的实现公司经营利润、科技创新、品牌价值提升，力争实现公司资源种类及规模增加，新材料、新能源等新兴产业资产占公司总资产的比重逐年提升，促进产业结构合理调整，产业升级取得显著成效。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2017 年，公司预计完成营业收入 42 亿元左右。公司将坚持“调结构、促升级、抓改革、强管理、谋创新、控风险、稳增长、保效益”的工作方针，主动适应经济发展新常态、创新发展新趋势、供给侧结构性改革新要求。着力调整结构，着力改革创新，着力资本运作，着力降本增效，着力提升管理，着力防范风险，着力人才建设，着力履行社会责任，不断提升综合实力和市场竞争能力，努力使公司发展迈上新台阶。

1. 多措并举，加强经营管理。钨矿企业继续实施减亏措施，稀土矿山企业提高自产矿产量，稀土分离企业以销定产，贸易企业多渠道开展贸易业务。

2. 实施项目并购，促进企业转型升级。加大并购力度，重点并购稀土、稀有、稀贵、稀散金属上下游以及新材料、新能源、新装备和环保产业项目，通过项目并购，促进公司产业升级。

3. 实行顺价销售，减少企业库存。加大存货处置力度，实施顺价销售策略，加快产销节奏，同时结合参加国家收储及利用稀土交易所平台扩宽销售等途径，积极处置存货，有效回笼资金。

4. 强化精细化管理，实现降本增效。加强全面预算管理，提升管理效益；拓展融资渠道，降低融资成本；统筹规范生产企业大宗物料采购及稀土分离产品销售管理，降低采购成本，提高销售效益。

5. 加大创新力度，推动企业产业升级。加大科技创新投入，开展产品研发；加大工艺、设备和产品的改造力度，提高工艺技术装备水平，增加产品附加值；加快成果转化，形成创新利润增长点。

6. 开展人才队伍建设行动。加大人才培养和引进力度，完善选人用人机制，完善人才考核体系，落实人才的待遇保障，研究制定公司管理人员交流任职管理办法，做好公司人才队伍的建设。

7. 加快自身的改革，强化自身的管理。通过改革和管理，增强活力和动力；进一步完善法人治理结构，合理区分决策、经营和监督权；建立健全薪酬与业绩挂钩的收入分配机制；改变管理粗放、管理不到位等问题。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观经济形势波动带来的风险

宏观经济环境的变化具有复杂性和不确定性，当前，中国经济稳定运行的基础还不牢固，经济下行压力仍然很大，有色金属行业正处于阶段更替、结构转换、模式重建、风险释放的关键期，大宗商品市场将长期面临来自宏观和基本面的双重压力。稀土和钨行业 2017 年产能过剩、需求不振的情况将依然存在，稀土产品价格低位运行，对公司经营业绩构成一定影响。

2. 市场风险

近年来，国外加快了稀土开采与加工进程，可预见到今后几年全球稀土供应将会增加，稀土国际产销格局面临变化。国家已于 2015 年取消稀土出口配额及稀土出口关税，一段时期内仍将对正规生产运营的稀土企业造成一定的冲击，同时，国内稀土散乱状况治理尚不彻底，稀土市场供大于求的矛盾尚未根本解决。以上因素致使公司稀土产品在国内外市场竞争中承担一定压力。

3. 安全生产及环保风险

公司所属的矿山开采存在着安全生产的风险，同时，公司在勘探、选矿、冶炼及精炼过程中，同样存在发生意外事故、技术问题、机械故障或损坏的可能；2016 年国家重拳治理环境保护问题，先后出台及修订了《环境保护税法》、《水污染防治法》等法律法规，加强环保督查，企业环保压力骤增，这对公司安全生产提出了更高的要求，公司存在一定的环保风险。公司一直重视安全生产和环保工作，公司将进一步加强安全生产和环保工作的管理，加大各项安全和环保投入，不断严格培训员工的安全环保意识，并不断对生产工艺流程进行升级改造，以适应新的环保要求。

4. 财务风险

虽然公司 2016 年通过非公开发行股票募集资金大额偿还银行贷款,使公司资产负债率下降至行业平均水平,但公司财务利息支出仍然较高,财务结构有待进一步改善。公司将通过制定合理科学的财务计划,审慎安排资金,提高资金使用效率,使财务结构趋于合理,风险处于可控范围。

(五) 其他

适用 不适用

四、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

第五节 重要事项

一、普通股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. 根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》以及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的有关精神，2014年公司修订完善了《公司章程》中有关利润分配政策的条款，并于2014年1月13日经公司第六届董事会2014年第一次临时会议审议通过，于2014年2月17日经公司2014年第一次临时股东大会审议通过。修订后的《公司章程》明确了公司利润分配尤其是现金分红事项的决策和分配政策、调整程序和机制，明确了由独立董事发表意见事项和程序以及利润分配时间、利润分配比例等事项，充分维护了公司股东尤其是中小股东的合法权益。

2. 2016年度现金分红政策的专项说明

| | |
|------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | 是 |
| 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 | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明 | 是 |

3. 公司2016年度实现归属于上市公司股东的净利润为26,319,963.64元，加上以前年度未分配利润-521,776,589.45元，公司未分配利润累计为-495,456,625.81元，因尚未弥补完前期亏损，本期不进行分红，也不进行资本公积金转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

| 分红年度 | 每10股送红股数（股） | 每10股派息数（元）（含税） | 每10股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|-------|-------------|----------------|------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2016年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,319,963.64 | 0 |
| 2015年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -274,448,826.20 | 0 |
| 2014年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,695,795.97 | 0 |

二、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 |
|-----------|--------|------|--|------------|---------|----------|
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 广晟公司 | <p>为了保护广晟有色的合法利益,保障广大中小投资者的合法权益,在作为广晟有色控股股东期间,广晟公司特就避免同业竞争有关事项做出如下承诺:</p> <p>一、广晟公司承诺,截至本承诺函出具之日,除广晟公司全资子公司稀土集团、通过广晟公司全资子公司广晟矿投间接控股的珠江矿业公司、通过广晟公司全资子公司广晟冶金间接控制的冶金进出口公司之外,广晟公司及广晟公司下属其他企业不存在与广晟有色及其分公司、子公司存在实质性同业竞争的情况。</p> <p>二、目前,广晟公司间接控股的珠江矿业公司、冶金进出口公司注入上市公司仍存在一定程度的障碍,广晟公司下属广晟矿投、广晟冶金已分别与广晟有色签署《珠江矿业公司股权托管协议》、《委托管理协议》,将其持有的珠江矿业公司股权、冶金进出口公司的经营权委托广晟有色管理。</p> <p>广晟公司承诺如下:</p> <p>1、目前,珠江矿业公司注入上市公司仍存在一定障碍。广晟公司将促使广晟矿投加快解决珠江矿业公司的相关问题,并于本承诺函出具之日起三年内且条件成熟时,向广晟有色提议收购其所持有的珠江矿业公司 60%股权。</p> <p>如有关股权转让的提议未能获得广晟有色及相关部门批准或核准,或相关障碍在三年内仍无法消除,则广晟公司亦将促使广晟矿投至迟于其后一年内启动将其所持珠江矿业公司 60%股权转让给无关联第三方的程序。</p> <p>2、冶金进出口公司将自 2017 年起停止与广晟有色在稀土产品购销方面的一切业务往来。广晟公司承诺,广晟公司将通过广晟冶金敦促冶金进出口公司以 2016 年为过渡期清理相关稀土贸易业务,清理完成后冶金进出口公司不再从事稀土产品贸易业务。</p> <p>3、上述事项未完成前,广晟公司下属子公司需依照其已分别与广晟有色签署的上述协议,将其持有的珠江矿业公司、进出口公司的控制权委托给广晟有色管理。</p> <p>三、广晟公司下属全资子公司稀土集团系作为配合国家关于“加快组建大型稀土企业集团”的政策而成立的平台公司。截至本承诺函出具之日,稀土集团持有江苏广晟健发再生资源有限公司(以下简称“广晟健发”)35%的股权,广晟健发主营业务为稀土资源综合利用。</p> <p>广晟公司已于 2015 年 8 月启动提议广晟有色收购稀土集团持有的</p> | 2016 年 1 月 | 是 | 是 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>广晟健发 35%股权的程序，但因广晟有色未取得广晟健发部分股东关于放弃优先购买权的承诺函，同时，广晟健发的部分固定资产相关证照正在补充完善中，部分生产项目尚未通过环保验收，短期内取得上述证照存在不确定性。因此，广晟有色不再将收购广晟健发股权作为本次非公开发行的募投项目。</p> <p>广晟公司承诺，自本承诺函出具之日起三年内，督促稀土集团、广晟健发加快解决将广晟健发注入上市公司所面临的相关实质性障碍，待条件成熟后，再向广晟有色提议收购稀土集团所持有的广晟健发 35%股权。</p> <p>如有关股权转让的提议未能获得广晟有色及相关部门批准或核准，或相关障碍在三年内仍无法消除，或广晟健发其他股东仍未放弃行使优先购买权，则广晟公司将促使稀土集团至迟于其后一年内启动将其所持广晟健发 35%股权转让给无关联第三方（含广晟健发其他股东）的程序。</p> <p>四、广晟公司承诺将按照国有资产管理相关规定确保本承诺各事项的审批程序顺利完成。如需要取得国资部门的批准，广晟公司将加强与国资部门的沟通，确保取得国资部门的批复同意。如最终无法取得国资部门批复同意，广晟公司将通过其他合法合规途径，解决与广晟有色之间存在的前述问题。</p> <p>五、除上述情形外，广晟公司将不会并且将要求、督促广晟公司控制的下属企业不会在中国境内外任何地方、以任何形式直接或间接（包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与广晟有色及其子公司、分公司构成竞争的业务或活动。</p> <p>广晟公司将对自身及广晟公司控制的相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果在本承诺函所述以上资产处置完成后，广晟公司及广晟公司控制的相关企业经营的业务与广晟有色及其子公司、分公司的业务出现相同或类似的情况，广晟公司承诺将采取以下措施解决：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、按照相关法律法规及证券监管部门的要求，广晟公司及广晟公司控制的相关企业将全部转让所持有的有关股权、资产和业务； 2、按照相关法律法规及证券监管部门的要求，在享有优先购买权的有关第三方放弃行使优先购买权的情形下，广晟有色可以通过适当方式优先收购广晟公司及广晟公司控制的相关企业持有的有关股权、资产和业务； 3、广晟公司及广晟公司控制的相关企业与广晟有色及其子公司、分公司因同业竞争产生利益冲突时，则将相关利益让渡予广晟有色； 4、接受广晟有色提出的可消除竞争的其他措施。 <p>六、如广晟公司或广晟公司控制的相关企业违反本承诺函，应负责赔偿广晟有色及其子公司、分公司因此而导致的损失，并且广晟公司及广晟公司控制的相关企业从事与广晟有色及其子公司、分公司竞争业务所产生的全部收益均归广晟有色所有。</p> <p>本承诺函在广晟公司作为广晟有色控股股东期间持续有效。</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|-----------|------|------------------------------------|---|------------------------------------|---|---|
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 广晟公司 | 认购的广晟有色 2014 年非公开发行股票 3,816,793 股自上市之日起 36 个月内不得转让。 | 2014 年 10 月 14 日至 2017 年 10 月 14 日 | 是 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 广晟公司、定向资管计划（暨员工持股计划）、国华人寿、珺容投资、刘益谦 | 广晟有色 2016 年非公开发行股票 39,679,645 股，其中广晟公司认购 13,235,724 股，定向资管计划（暨员工持股计划）认购 1,253,879 股，国华人寿认购 14,641,288 股，珺容投资认购 2,928,257 股，刘益谦认购 7,620,497 股。 上述股份自上市之日起 36 个月内不得转让。 | 2016 年 11 月 1 日至 2019 年 11 月 1 日 | 是 | 是 |

(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

1. 项目情况

2016 年 11 月 10 日，公司召开第六届董事会 2016 年第十一次会议审议通过《关于收购江西森阳科技股份有限公司 22.5%股权的议案》，同意公司以每股 7.5 元的价格收购森阳科技原股东 675 万股股份，合计 5,062.50 万元，占其总股份的 22.5%。

2. 盈利承诺

按照双方签订的《股权转让协议》，森阳科技原股东就公司本次股权转让特别作出盈利承诺如下：保证森阳科技在 2016 年、2017 年、2018 年实现归属于母公司所有者（即森阳科技股东）的净利润分别不少于人民币 2,100 万元、2,600 万元、3,200 万元；如无法达到上述承诺业绩，森阳科技原股东应按下述业绩补偿办法向公司支付补偿款。

森阳科技如当年经审计后的实际归属于母公司所有者的净利润未达到年度承诺实现归属于母公司所有者的净利润时，由森阳原股东依次以现金、资产（评估作价）向公司进行补偿。

2016 年的业绩补偿金额计算方式为：当年补偿金额=（当年承诺实现归属于母公司所有者的净利润-当年实际完成归属于母公司所有者的净利润）*22.5%。

3. 完成情况

森阳科技 2016 年实现归属于母公司所有者的净利润 1,504.66 万元(未经审计)，完成率为 71.65%。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“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

财政部于 2016 年 12 月 3 日，发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|------|----------------|
| 1、将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。 | 不适用 | 影响税金及附加项目 |
| 2、将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。 | 不适用 | 影响税金及附加和管理费用项目 |

(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 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 700,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 5 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙） | 350,000 |
| 财务顾问 | 国泰君安证券股份有限公司 | 17,000,000 |
| 保荐人 | 国泰君安证券股份有限公司 | 2,000,000 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2016年4月18日，公司2015年年度股东大会通过了继续聘用中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2016年度审计机构，聘期一年。

2016年公司实施非公开发行股票，聘请了国泰君安证券股份有限公司为公司独立财务顾问及保荐人，费用合计为1,900万元。

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、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

十一、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关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

员工持股计划情况

适用 不适用

2015 年 5 月，公司筹划非公开发行股票事项，同步实施员工持股计划。

2016 年 1 月 26 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于广晟有色金属股份有限公司 2015 年度员工持股计划（草案）（认购非公开发行股票方式）（修订稿）的议案》，公司 2015 年员工持股计划设立时计划份额合计不超过 4,376 万份，资金总额不超过 4,376 万元。公司委托广发证券资产管理（广东）有限公司设立“广发原驰·广晟有色 1 号定向资产管理计划”（以下简称“资产管理计划”）管理本次员工持股计划的资产。

2016 年 10 月，经中国证监会核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）39,679,645 股，每股发行价格为 34.15 元，募集资金 13.55 亿元。资产管理计划（暨员工持股计划）认购公司股份 1,253,879 股，认购金额 42,819,967.85 元。

公司已于 2016 年 11 月 1 日办理完本次发行新增股份登记托管手续，本次员工持股计划所持股份为有限售条件流通股，限售期为本次发行新增股份上市之日起 36 个月。

其他激励措施

适用 不适用

十四、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

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

(1) 2016 年度日常关联交易预计

2016 年 3 月 24 日公司第六届董事会 2016 年第一次会议及 2016 年 4 月 18 日公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度日常关联交易执行情况及预计 2016 年度日常关联交易的议案》，预计 2016 年度公司购销稀土产品关联交易的额度为人民币 62,300 万元(不含税)左右。其中，采购稀土产品预计 38,300 万元左右，销售稀土产品预计 24,000 万元左右。

2016 年 4 月 18 日，公司第六届董事会 2016 年第三次会议审议通过了《关于与珠江矿业公司签订产品购销合同的议案》，公司拟与珠江矿业公司签署产品购销合同，向珠江矿业公司购买黑钨精矿（W03≥65%）产品 200 吨，总金额 1,340 万元。

2016 年 10 月 28 日公司召开第六届董事会 2016 年第十次会议及 2016 年 11 月 28 日公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于新增 2016 年日常关联交易的议案》，2016 年第四季度，公司及子公司拟新增日常关联交易总金额为 22,200 万元，其中关联采购额度 15,100 万元，关

联销售额度 7,100 万元。综上,公司预计 2016 年度关联交易购销总金额为 85,840 万元,其中采购金额为 54,740 万元,销售金额为 31,100 万元。

(2) 本期实际发生的关联方交易:

1) 购买商品、接受劳务的关联方交易包括(交易金额不含税):

单位:元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 江苏广晟健发再生资源有限公司 | 稀土产品 | 173,138,375.79 | 6,150,427.37 |
| 中国冶金进出口广东公司 | 稀土产品 | 64,054,064.25 | 119,322,452.03 |
| 连平县珠江矿业有限公司 | 稀土产品 | 11,355,085.56 | |
| 连云港泽宇新材料销售有限公司 | 稀土产品 | 27,796,324.41 | 854,700.90 |
| 合计 | | 276,343,850.01 | 126,327,580.30 |

2) 销售商品、提供劳务的关联方交易包括(交易金额不含税):

单位:元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------|----------------|--------------|
| 广东国华新材料股份有限公司 | 稀土产品 | 423,076.93 | |
| 广东省广晟冶金集团有限公司 | 稀土产品 | 46,734,292.50 | |
| 江苏广晟健发再生资源有限公司 | 稀土产品 | 46,584,164.86 | |
| 深圳福义乐磁性材料有限公司 | 稀土产品 | 37,647,859.82 | 2,880,341.88 |
| 中国冶金进出口广东公司 | 稀土产品/分析费 | 12,020,148.94 | 3,816,511.72 |
| 韶关市中金岭南商贸有限公司 | 销售货物 | | 1,145,330.91 |
| 惠州市福益乐永磁科技有限公司 | 销售货物 | 1,397,435.90 | |
| 合计 | | 144,806,978.95 | 7,842,184.51 |

3) 在关联人财务公司存款、贷款的关联交易

2016 年 8 月 10 日公司第六届董事会 2016 年第七次会议及 2016 年 9 月 13 日公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于与广东省广晟财务有限公司签署〈金融服务协议〉的议案》,同意公司与广晟财务公司签订金融服务协议,公司在广晟财务公司的每日最高存款余额不超过人民币 1.03 亿元;广晟财务公司为公司提供综合授信额度不超过人民币 2.9 亿元。

截至 2016 年 12 月 31 日,公司取得人民币借款 2.9 亿元,向广晟财务公司支付资金占用费 322.38 万元,存款余额 8,081.48 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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

(1) 2016年8月10日公司第六届董事会2016年第七次会议及2016年9月13日公司2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于与广东省广晟财务有限公司签署〈金融服务协议〉的议案》，同意公司与广晟财务公司签订金融服务协议，公司在广晟财务公司的每日最高存款余额不超过人民币1.03亿元；广晟财务公司为公司提供综合授信额度不超过人民币2.9亿元。（具体内容详见公司于2016年8月11日披露的“临2016-060”公告）

2016年9月19日，广晟公司与广晟财务公司签订《最高额不可撤销担保书》，为公司与广晟财务公司签订的《综合授信协议》项下所欠的所有债务提供连带保证责任。截至2016年12月31日，公司取得人民币借款2.9亿元，向广晟财务公司支付资金占用费322.38万元。

(2) 2016年11月10日，公司第六届董事会2016年第十一次会议及2016年11月28日公司2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于与深圳市投资发展有限公司签署〈借款合同〉暨关联交易的议案》，同意公司与深圳市广晟投资发展有限公司（以下简称“深圳广晟”）签订1.2亿元借款合同，借款利率3.5%/年，借款期限5年。（具体内容详见公司于2016年11月11日披露的“临2016-088”公告）

2016年11月10日，公司与深圳广晟签订期限为60个月的借款合同，向深圳广晟以借款的形式承接了由广东粤财投资控股有限公司受托管理的人民币专项资金1.2亿元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

1. 为进一步规范公司运作，公司与有色集团签订《委托管理协议》，受托管理古云矿股权，托管期限自协议生效之日起 5 年，托管费标准为 20 万元/年，每年 12 月 31 日之前一次性支付。公司分别与广晟矿投、广晟冶金签订《委托管理协议》，受托管理珠江矿业公司、冶金进出口公司股权，托管期限自协议生效之日起至珠江矿业公司和冶金进出口公司与本公司同业竞争情形消灭之日，托管费标准分别为 50 万元/年和 30 万元/年，每年 12 月 31 日之前一次性支付。

上述事项已经公司第六届董事会 2014 年第三次临时会议于 2014 年 4 月 2 日审议通过。

2. 公司第六届董事会 2015 年第三次会议及 2015 年第一次临时股东大会已审议同意公司将位于广州市天河区保利中汇广场 A 栋第 30、31、32 层房产抵偿所欠广晟公司相应额度的债务。截至报告期末，公司已办理完成上述资产过户手续。

为解决公司办公场所问题，公司与广晟公司签订《房屋租赁合同》，双方协商一致，广晟公司将上述广州市天河区保利中汇广场 A 栋第 31、32 层房产出租给公司作办公用途使用，租赁期为 2016 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，其中，2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日为免租期；按照市场租金标准，2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日公司每年向广晟公司支付租金 529.37 万元，合计 1,588.12 万元。

该事项已经公司第七届董事会 2017 年第一次会议审议通过。

3. 公司第六届董事会 2016 年第八次会议及公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于向中信信托有限责任公司申请信托贷款涉及关联交易的议案》，公司拟向中信信托申请不超过 10 亿元人民币信托贷款，由公司控股股东广晟公司提供本息全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司取得借款期限为 60 个月的人民币信托资金 20,000.00 万元。

4. 公司第六届董事会 2016 年第十一次会议审议及公司 2016 年第四次临时股东大会通过了《关于与深圳市广晟投资发展有限公司签署〈借款合同〉暨关联交易的议案》，2015 年-2016 年，公司控股子公司共获得的 1.2 亿元省财政投资专项资金，通过由公司向深圳广晟（系公司控股股东广晟公司的控股子公司）以借款的形式承接该笔专项资金，再由公司投入到 8 个项目相应的项目企业。借款金额为 1.2 亿元人民币，固定年利率 3.5%，期限为 5 年。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司向深圳广晟的借款余额为 1.2 亿元。

5. 经中国证监会核准，公司拟向特定对象非公开发行 A 股股票，募集资金总额人民币 13.55 亿元。其中，公司控股股东广晟公司认购 45,200 万元，广发原驰·广晟有色 1 号定向资产管理计划（暨广晟有色 2015 年度员工持股计划）4,282 万元。发行前，广晟公司持有公司 11,613.68 万股股份，持股比例为 44.31%，为公司控股股东，公司向其非公开发行股票构成关联交易。此外

广发原驰·广晟有色 1 号定向资产管理计划由公司部分董事、监事、高级管理人员及其他员工设立员工持股计划实际出资认购，公司向其非公开发行股票构成关联交易。

十五、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

单位:元 币种:人民币

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况 | 托管起始日 | 托管终止日 | 托管收益 | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|-------|---------------------|-----------|-----------|------------|----------|-----------|--------|-----------|
| 有色集团 | 本公司 | 河源市华达集团东源古云矿产开采有限公司 | 2014年4月2日 | 2019年4月1日 | 188,679.25 | 协议定价 | 正面影响 | 是 | 母公司的控股子公司 |
| 广晟矿投 | 本公司 | 连平县珠江矿业有限公司 | 2014年4月2日 | | 471,698.11 | 协议定价 | 正面影响 | 是 | 母公司的控股子公司 |
| 广晟冶金 | 本公司 | 中国冶金进出口广东公司 | 2014年4月2日 | | 283,018.87 | 协议定价 | 正面影响 | 是 | 母公司的全资子公司 |

托管情况说明

为进一步规范公司运作，公司与有色集团签订《委托管理协议》，受托管理古云矿股权，托管期限自协议生效之日起 5 年，托管费标准为 20 万元/年，每年 12 月 31 日之前一次性支付。

公司分别与广晟矿投、广晟冶金签订《委托管理协议》，受托管理珠江矿业公司、冶金进出口公司股权，托管期限自协议生效之日起至连平县珠江矿业有限公司和冶金进出口公司与本公司同业竞争情形消灭之日，托管费标准分别为 50 万元/年和 30 万元/年，每年 12 月 31 日之前一次性支付。

上述事项已经公司第六届董事会 2014 年第三次临时会议于 2014 年 4 月 2 日审议通过生效。

(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） | |
|------------------------------------|--|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | 0.00 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0.00 |
| 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 | 524,050,000.00 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 524,050,000.00 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 524,050,000.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | 24.83 |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | 0.00 |
| 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） | 424,050,000.00 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | 0.00 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | 424,050,000.00 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |
| 担保情况说明 | <p>（1）2015年8月28日，本公司与广州银行股份有限公司新达城支行（以下简称“广州银行”）签订《最高额保证合同》，为本公司与广州银行签订的《授信协议书》合同项下的广东广晟有色金属进出口有限公司取得的可用授信额度5,000.00万元提供担保。截至报告期末，实际使用3,105.00万元。</p> <p>2016年2月23日，本公司与中国银行股份有限公司广州越秀支行（以下简称“中国银行”）签订《最高额保证合同》，为广东广晟有色金属进出口有限公司取得的可用授信额度2,000.00万元提供担保。截至报告期末，实际使用830.00万元。</p> |

2016 年 5 月 18 日，本公司子公司广东广晟有色金属进出口有限公司与交通银行股份有限公司广州天河北支行签订期限为 12 个月的综合授信合同，取得授信额度 8,000.00 万元整。本公司为该综合授信合同中的 6,500.00 万元授信额度提供 7,800.00 万元的最高额保证。截至报告期末，实际使用担保额度 7,800.00 万元。

2016 年 9 月 2 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州环市东支行（以下简称“浦发银行”）签订《最高额保证合同》，为广东广晟有色金属进出口有限公司取得的可用授信额度 5,000.00 万元提供担保。截至报告期末，实际使用 5,000.00 万元。

2016 年 10 月 28 日，本公司子公司广东广晟有色金属进出口有限公司与中国银行股份有限公司广州越秀支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同，取得人民币借款 3,000.00 万元，本公司为该借款合同提供连带责任担保。

2016 年 12 月 13 日，本公司子公司广东广晟有色金属进出口有限公司与浙商银行股份有限公司广州分行（以下简称“浙商银行”）签订《综合授信协议》，取得的可用授信额度 10,000.00 万元，2016 年 12 月 14 日，本公司与浙商银行签订《最高额保证合同》，为广东广晟有色金属进出口有限公司取得的可用授信额度提供连带责任保证。截至报告期末，实际使用 7,880.00 万元。

(2) 2016 年 5 月 19 日，本公司子公司广东富远稀土新材料股份有限公司与交通银行股份有限公司梅州分行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同，取得人民币借款 2,000.00 万元。

2016 年 6 月 12 日，本公司子公司广东富远稀土新材料股份有限公司与交通银行股份有限公司梅州分行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同，取得人民币借款 3,000.00 万元。

本公司为该两笔借款提供担保，担保的最高债权额度为 5,000.00 万元，截至报告期末，实际使用 5,000.00 万元。

(3) 2016 年 3 月 3 日，本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同，取得人民币借款 3,000.00 万元。

| | |
|--|---|
| | <p>2016 年 6 月 3 日, 本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同, 取得人民币借款 4,000.00 万元。</p> <p>2016 年 6 月 8 日, 本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同, 取得人民币借款 2,000.00 万元。</p> <p>2016 年 6 月 17 日, 本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同, 取得人民币借款 4,000.00 万元。</p> <p>2016 年 7 月 28 日, 本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同, 取得人民币借款 600.00 万元。</p> <p>2016 年 8 月 9 日, 本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同, 取得人民币借款 2,400.00 万元。</p> <p>2016 年 8 月 25 日, 本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同, 取得人民币借款 1,600.00 万元。</p> <p>2016 年 9 月 18 日, 本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同, 取得人民币借款 1,700.00 万元。</p> <p>2016 年 10 月 9 日, 本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同, 取得人民币借款 1,500.00 万元。</p> <p>2016 年 10 月 13 日, 本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同, 取得人民币借款 2,150.00 万元。</p> <p>广东省广晟资产经营有限公司为该十笔合同提供 8,410.00 万元最高额债权担保, 广东恒健投资控股有限公司为该十笔合同提供 5,800.00 万元最高额债权担保, 本公司为该十笔合同提供 14,790.00 万元最高额债权担保。</p> <p>(4) 2015年12月22日, 本公司子公司德庆兴邦稀土新材料有限公司与平安银行股份有限公司广州</p> |
|--|---|

分行签订期限为12个月的综合授信合同，取得授信额度6,000.00万元整。同日双方签订最高额抵押合同，以本公司德庆县工业创业园内两块工业用地及产房作为抵押物。同时广晟有色金属股份有限公司为该综合授信合同中的5,000.00万元授信额度提供5,000.00万元的最高额保证。截至报告期末，实际使用担保额度5,000.00万元。

上述担保事项，已经公司2016年3月24日召开的第六届董事会2016年第一次会议，2016年4月18日召开的2015年年度股东大会，以及2016年7月15日召开的第六届董事会2016年第五次会议和2016年8月22日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司“临 2016-014”、“临 2016-047”、“临 2016-055”公告。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司根据中国证监会出具的《关于核准广晟有色金属股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]1804号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）39,679,645股，每股发行价格为34.15元，募集资金总额为人民币1,355,059,967.85元，扣除发行费用人民币21,459,517.85元后，实际募集资金净额为人民币1,333,600,450.00元。

(一) 报告期内，非公开发行股票事项决策程序

2015年12月24日公司第六届董事会2015年第十二次会议及2016年1月26日公司2016年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司非公开发行股票方案（修订稿）的议案》等议案。

2016年4月1日公司第六届董事会2016年第二次会议及2016年4月18日公司2015年年度股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行股票增加价格调整机制的议案》、《关于公司非公开发行股票预案（二次修订稿）的议案》等议案。

(二) 报告期内，获得的批准、核准、同意情况

2016年1月11日，公司收到广东省人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意调整广晟有色非公开发行股票方案的批复》（粤国资函[2016]24号），广东省国资委原则同意公司调整本次非公开发行方案。

2016年2月16日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（160246号），中国证监会对公司非公开发行股票行政许可申请予以受理。

2016年7月6日，中国证监会主板发行审核委员会召开，公司非公开发行A股股票事项获得无条件通过。

2016年9月19日，公司收到中国证监会出具《关于核准广晟有色金属股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]1804号），核准公司非公开发行不超过42,803,028股。

(三) 募集资金到账和验资情况

2016 年 10 月 27 日本次非公开发行募集资金 1,355,059,967.85 元全部到位,中喜会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具了中喜验字 [2016]第 0407 号《验资报告》。

(四) 股份登记托管情况

本次发行新增股份已于 2016 年 11 月 1 日在中登公司上海分公司办理登记托管手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股,限售期为本次发行新增股份上市之日起 36 个月,预计上市流通时间为 2019 年 11 月 1 日(非交易日顺延)。

目前,公司已完成了新增股份后的工商变更登记工作。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

坚决贯彻执行中央决策,强化资金投入、强化任务落实,在产业发展脱贫、教育脱贫、社会扶贫等重点领域,积极探索符合贫困区实际、注重群众增收的脱贫奔小康之路。同时结合企业实际,立足广晟有色的企业定位,为贫困区经济发展提供精准扶贫的全面服务,努力开拓扶贫新模式,集中力量攻坚克难,更好推进精准扶贫、精准脱贫,确保如期实现脱贫攻坚目标。

以广晟有色及子公司为主要帮扶方,对口帮扶贫困区为帮扶对象,重点做好各扶贫联系点帮扶工作,帮助贫困区培育扶贫产业、龙头企业,指导当地发展特色产业,建立带动贫困人口脱贫的市场化机制,履行社会责任,投身精准扶贫,确保如期实现定点帮扶贫困区的脱贫攻坚目标。

2. 年度精准扶贫概要

2016 年,广晟有色认真贯彻落实中央和各级政府关于精准扶贫的重大部署安排,勇担社会责任,在产业发展脱贫、教育脱贫、社会扶贫等重点领域,苦干实干、创业创新,积极探索符合贫困区实际、注重群众增收的脱贫奔小康之路,扶贫攻坚工作取得了显著成效,经济社会呈现出奋进赶超的良好态势,现将 2016 年度精准扶贫工作总结如下:

1. 公司在加快自身发展、支持实体经济建设的同时,积极参与扶贫、助学等公益事业,自觉践行社会主义核心价值观,凸显服务社会、勇担责任的形象。2016 年 10 月,林芝易贡茶场发生特大泥石流,公司号召本部和所属企业以实际行动帮助灾区群众抗洪救灾、渡过难关、重建家园,对口帮扶捐助资金 3.52 万元;支持修补乡村公路、新农村建设、困难群体捐款 51 万元,扶持农林医疗资金 9.84 万元,此外通过“广东扶贫济困日”扶贫活动捐赠 8 万元。

2. 公司控股企业韶关梅子窝矿业有限责任公司(以下简称“梅子窝公司”)定点扶贫联系点是始兴县罗坝镇上岗村。梅子窝公司坚决贯彻执行中央、地方的决策,结合公司自身资源优势,在精准扶贫的实践中,“规划到户、责任到人”重点扶持当地对口农户,指导当地发展特色产业,全力支持罗坝镇上岗村的精准扶贫工作,2016 年投入帮扶资金 3 万元,确保如期完成定点帮扶村的脱贫目标。

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

| 指标 | 数量及开展情况 |
|---------------------|-------------------|
| 一、总体情况 | |
| 其中：1. 资金 | 72.36 |
| 2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 5 |
| 二、分项投入 | |
| 1. 产业发展脱贫 | 无 |
| 2. 转移就业脱贫 | 无 |
| 3. 易地搬迁脱贫 | 无 |
| 4. 教育脱贫 | 无 |
| 5. 健康扶贫 | 无 |
| 6. 生态保护扶贫 | 无 |
| 7. 兜底保障 | 无 |
| 8. 社会扶贫 | |
| 其中：8.1 定点扶贫工作投入金额 | 64.36 |
| 9. 其他项目 | |
| 其中：9.1. 项目个数（个） | 1 |
| 9.2. 投入金额 | 8 |
| 9.3. 其他项目说明 | 参加“广东扶贫济困日”扶贫活动捐款 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | |
| 无 | |

4. 后续精准扶贫计划

根据广晟有色长期经营战略与扶贫规划，下一年度公司将继续坚持为贫困区经济发展提供精准扶贫的全面服务，努力开拓扶贫新模式，创新发展主旋律，锤炼苦干实干硬作风，围绕扶贫攻坚重点工作，不断深化改革，奋力新作为，扎实推进精准扶贫工作再上新台阶，2017 年度开展精准扶贫的工作安排如下：

1. 贯彻实施国家脱贫攻坚战略。2017 年继续不折不扣地贯彻实施党中央、国务院、各级政府关于精准扶贫的战略部署，积极响应证监会发布的“发挥资本市场作用、服务国家脱贫攻坚战略”的新政策，动态推进实施精准扶贫工作。

2. 扎实推进产业发展脱贫工作，树立“扶贫品牌”。充分发挥产业扶贫优势，立足当地的产业资源，结合公司主业优势，发挥市场定价优势和资本引导作用，帮助贫困地区形成符合自身特点的龙头企业和产业链，把贫困群众脱贫致富的产业支柱筑起来，把扶贫品牌树起来。

3. 锁定精准扶贫工作重点。着力推进产业发展脱贫、教育脱贫、社会扶贫等重点工作。在扎实推进产业发展脱贫工作的同时，继续投入资金改善贫困地区教育资源，强化定点扶贫工作，推进建档立卡工作，把精准扶贫和精准脱贫的要求贯穿到扶贫开发全过程、全方位、全覆盖，把贫困村、贫困户等重点扶贫对象扶起来。公司继续做好对始兴县罗坝镇上岗村扶贫开发“规划到户、责任到人”帮扶工作。公司自 2010 年开始扶贫帮扶工作，第一轮、第二轮帮扶是 2010 年至 2015 年，两轮帮扶已投入 23 万元，帮扶对象 57 户，其中有 40 户通过帮扶实现脱贫。计划 2016 年至 2018 年，对第三轮帮扶对象（17 户 35 人）实施扶贫脱困。

4. 扎实推进扶贫开发机制创新工作。积极探索精准扶贫的好机制、好模式、好办法，继续开拓创新扶贫新模式，为贫困帮扶区经济发展提供精准扶贫的全面服务。探索利用立体”扶贫的道路，力图在基础设施建设、产业发展、精准扶贫等多个方面打造一系列创新支持经济发展的成功案例，努力增加农民收入，减少贫困人口，争取实现对口帮扶区域整体脱贫致富。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

2016 年，公司在努力完成扭亏为盈中心任务的同时，坚持可持续发展战略，诚信守法、倡导环保、热心公益，从维护股东合法利益，保障员工权益，尊重供应商正当利益、保护消费者合法权益、承担社会责任的角度出发，积极开展相关工作，以促进公司全面健康发展。（具体内容请将于 2017 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《2016 年社会责任报告》）

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司始终坚持“预防为主、防治结合、综合治理”的环保方针，坚持“环保先行，绿色发展”的理念，切实履行国有企业的环保社会责任，按照依法管理、分级负责、加大投入、以新带老、讲究实效的原则，致力于打造环境友好型企业。

1. 持续加大环保投入，促进企业可持续发展

2016 年，公司环保总投入资金约 1617 万元，主要用于钨矿山企业环保整治、废水处理和稀土冶炼厂环保设施升级改造等工作。

2. 积极推进企业环保设施升级改造

公司各所属企业加强技改，采用先进工艺、设施，达标排放、减少排放。钨矿山企业稳步推进尾矿库废水处理工艺改进项目；兴邦公司完成了萃取废水处理技改项目，减少了污染物排放量。加强污染物排放管理与监测，确保达标排放。

公司各所属企业均按照属地环境管理部门的要求，做好污染物监测工作，及时向公司及属地环保部门报送监测数据。公司稀土分离企业均安装了在线监测装置。2016 年，各企业保持污染物排放管理有序、排放达标的良好状态，三废排放均满足国家或地方标准和属地环保部门下达的总量控制要求。

4. 加强环保宣传、环保培训力度

公司多次召开环保工作专题会议，宣贯新《环境保护法》及其他国家环保法律法规和标准，积极开展“环保宣传月”活动，采取多种形式开展环保宣传工作，增长员工环境保护的知识，提高环境保护的意识。

5. 加强环境风险控制管理

公司不断完善环保管理规章制度，加强环境风险管理。各企业按照公司和属地环保部门的要求，编制了环境风险应急预案，并上报环保部门备案。建立环境事故应急管理机构和环境事故应急救援队伍，贮存了应急救援物资，配备了应急装备。

6. 积极开展清洁生产审核工作，自觉完成两年一轮的滚动审核。

公司各所属企业积极开展环保技改，减排降耗，实施清洁生产。所有生产企业均通过了清洁生产验收，其中富远公司、嘉禾公司、瑶岭公司等企业均获得了省清洁生产企业称号。企业在已通过验收的基础上，持续深化清洁生产审核工作，自觉完成两年一轮的滚动审核，从源头上减少污染物排放，降低能耗，提高利用率。公司坚持按国家相关法规稳步推进清洁生产，不断朝着零排放、零污染发展方向的长远目标而努力。

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|-------|-------------|-------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 3,816,793 | 1.46 | +39,679,645 | +39,679,645 | 43,496,438 | 14.41 |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | 3,816,793 | 1.46 | +13,235,724 | +13,235,724 | 17,052,517 | 5.65 |
| 3、其他内资持股 | 0 | 0 | +26,443,921 | +26,443,921 | 26,443,921 | 8.76 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 0 | 0 | +18,823,424 | +18,823,424 | 18,823,424 | 6.24 |
| 境内自然人持股 | 0 | 0 | +7,620,497 | +7,620,497 | 7,620,497 | 2.52 |
| 二、无限售条件流通股 | 258,305,853 | 98.54 | 0 | 0 | 258,305,853 | 85.59 |
| 1、人民币普通股 | 258,305,853 | 98.54 | 0 | 0 | 258,305,853 | 85.59 |
| 三、普通股股份总数 | 262,122,646 | 100 | +39,679,645 | +39,679,645 | 301,802,291 | 100 |

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2016年10月，公司向广晟公司、广发证券资产管理（广东）有限公司作为管理人管理的定向资管计划（暨员工持股计划）、国华人寿、上海珺容作为管理人管理的珺容战略资源1号基金以及刘益谦非公开发行39,679,645股人民币A股股票。

上述股份已于2016年11月1日在中登公司上海分公司办理完成股份登记相关手续，公司总股本从262,122,646股增加至301,802,291股。

3、普通股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

本次发行前后公司每股收益情况如下：

| 项目 | 2016年 | 2015年 |
|---------------|-------|--------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.10 | -1.05 |
| 每股净资产（元/股） | 6.40 | 2.03 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 4.02 | -40.03 |

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------------|-----------|----------|------------|------------|------------------------------|-------------|
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 3,816,793 | 0 | 0 | 3,816,793 | 非公开发行新股,自登记托管日起,在36个月内不得上市交易 | 2017年10月14日 |
| | 0 | 0 | 13,235,724 | 13,235,724 | | 2019年11月1日 |
| 定向资管计划(暨员工持股计划) | 0 | 0 | 1,253,879 | 1,253,879 | 非公开发行新股,自登记托管日起,在36个月内不得上市交易 | 2019年11月1日 |
| 国华人寿保险股份有限公司 | 0 | 0 | 14,641,288 | 14,641,288 | 非公开发行新股,自登记托管日起,在36个月内不得上市交易 | 2019年11月1日 |
| 珺容战略资源1号基金 | 0 | 0 | 2,928,257 | 2,928,257 | 非公开发行新股,自登记托管日起,在36个月内不得上市交易 | 2019年11月1日 |
| 刘益谦 | 0 | 0 | 7,620,497 | 7,620,497 | 非公开发行新股,自登记托管日起,在36个月内不得上市交易 | 2019年11月1日 |
| 合计 | 3,816,793 | 0 | 39,679,645 | 43,496,438 | / | / |

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

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| A股 | 2014年10月14日 | 39.3元 | 12,722,646 | 2015年10月14日 | 8,905,853 | |
| | | | | 2017年10月14日 | 3,816,793 | |
| A股 | 2016年11月1日 | 34.15元 | 39,679,645 | 2019年11月1日 | 39,679,645 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 公司债 | 2014年9月29日 | 6.5% | 290,000,000 | 2014年12月3日 | 290,000,000 | 2016年9月26日 |

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

根据中国证监会出具的《关于核准广晟有色金属股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2016]1804号)核准,公司向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)39,679,645股。发行新增股份已于2016年11月1日在中登公司上海分公司办理了登记托管手续。新增股份全部为有限售条件流通股,限售期为36个月,预计上市流通时间为2019年11月1日(非交易日顺延)。

(二) 公司普通股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

报告期内，公司向 5 名特定对象非公开发行股票 39,769,645 股，公司总股本由发行前的 262,122,646 股增加至 301,802,291 股。截至报告期末，公司总资产增加至 44.31 亿元，总负债下降至 23.21 亿元，资产负债率由上年末的 77.84% 下降至 52.37%。

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

| | |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 36,022 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 37,749 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--|------------|-------------|-------|-----------------|-------------|--------|-------------|
| 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 | 质押或冻结 情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数 量 | |
| 广东省广晟 资产经营有 限公司 | 13,235,724 | 129,372,517 | 42.87 | 17,052,517 | 无 | | 国有法人 |
| 国华人寿保 险股份有限 公司—传统 一号 | 14,641,288 | 14,641,288 | 4.85 | 14,641,288 | 未知 | | 境内非国 有法人 |
| 刘益谦 | 7,620,497 | 7,620,497 | 2.52 | 7,620,497 | 未知 | | 境内自然 人 |
| 中央汇金资 产管理有限 责任公司 | 0 | 6,919,500 | 2.29 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 光大证券股 份有限公司 | 4,285,071 | 4,285,071 | 1.42 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 中国工商银 行股份有限 公司—华夏 领先股票型 证券投资基金 | 3,373,587 | 3,873,587 | 1.28 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 上海珺容投 资管理有限 公司—珺容 战略资源 1 号基金 | 2,928,257 | 2,928,257 | 0.97 | 2,928,257 | 未知 | | 境内非国 有法人 |

| | | | | | | |
|----------------------------------|-----------|-----------|------|---|----|----|
| 北京华软金宏资产管理有限公司—华宏稳健成长二期基金 | 2,744,168 | 2,744,168 | 0.91 | 0 | 未知 | 未知 |
| 中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金 | 2,636,603 | 2,636,603 | 0.87 | 0 | 未知 | 未知 |
| 中国工商银行股份有限公司—广发主题领先灵活配置混合型证券投资基金 | 1,662,728 | 1,662,728 | 0.55 | 0 | 未知 | 未知 |

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 |
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 112,320,000 | 人民币普通股 | 112,320,000 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 6,919,500 | 人民币普通股 | 6,919,500 |
| 光大证券股份有限公司 | 4,285,071 | 人民币普通股 | 4,285,071 |
| 中国工商银行股份有限公司—华夏领先股票型证券投资基金 | 3,873,587 | 人民币普通股 | 3,873,587 |
| 北京华软金宏资产管理有限公司—华宏稳健成长二期基金 | 2,744,168 | 人民币普通股 | 2,744,168 |
| 中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金 | 2,636,603 | 人民币普通股 | 2,636,603 |
| 中国工商银行股份有限公司—广发主题领先灵活配置混合型证券投资基金 | 1,662,728 | 人民币普通股 | 1,662,728 |
| 交通银行—华安宝利配置证券投资基金 | 1,601,238 | 人民币普通股 | 1,601,238 |
| 华润深国投信托有限公司—锐进2期展博投资集合资金信托计划 | 1,589,039 | 人民币普通股 | 1,589,039 |
| 新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L—FH002 沪 | 1,567,106 | 人民币普通股 | 1,567,106 |

| | |
|---------------------|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，第三大股东刘益谦系第二大股东国华人寿保险股份有限公司的董事长。 除前述之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|--|--------------|----------------|-------------|------------------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 广东省广晟资产经营有限公司 | 13,235,724 | 2019年11月1日 | 13,235,724 | 非公开发行新股，自登记托管日起，在36个月内不得上市交易 |
| | | 3,816,793 | 2017年10月14日 | 0 | 非公开发行新股，自登记托管日起，在36个月内不得上市交易 |
| 2 | 国华人寿保险股份有限公司 | 14,641,288 | 2019年11月1日 | 14,641,288 | 非公开发行新股，自登记托管日起，在36个月内不得上市交易 |
| 3 | 刘益谦 | 7,620,497 | 2019年11月1日 | 7,620,497 | 非公开发行新股，自登记托管日起，在36个月内不得上市交易 |
| 4 | 珺容战略资源1号基金 | 2,928,257 | 2019年11月1日 | 2,928,257 | 非公开发行新股，自登记托管日起，在36个月内不得上市交易 |
| 5 | 定向资管计划（暨员工持股计划） | 1,253,879 | 2019年11月1日 | 1,253,879 | 非公开发行新股，自登记托管日起，在36个月内不得上市交易 |
| 6 | 无 | | | | |
| 7 | 无 | | | | |
| 8 | 无 | | | | |
| 9 | 无 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述有限售条件股东中，第三大股东刘益谦系第二大股东国华人寿保险股份有限公司的董事长。 | | | | |

(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

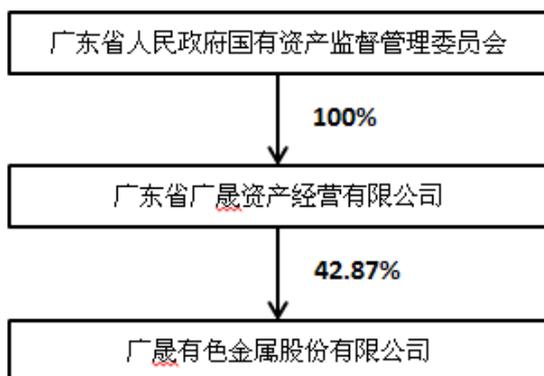
| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 广东省广晟资产经营有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 李泽中 |
| 成立日期 | 1999 年 12 月 23 日 |
| 主要经营业务 | 资产管理和运营，股权管理和运营，投资经营，投资收益的管理及再投资；省国资管理部门授权的其他业务；承包境外工程和境内国际招标工程，承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；物业出租；稀土矿产品开发、销售、深加工（由下属分支机构持许可证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 1、合计持有中金岭南（深交所上市公司，证券代码：000060）781,207,756 股，持股比例为 35.31%； 2、合计持有风华高科（深交所上市公司，证券代码：000636）214,286,912 股，持股比例为 23.94%； 3、合计持有国星光电（深交所上市公司，证券代码：002449）97,815,633 股，持股比例为 20.56%； 4、合计持有佛山照明（深交所上市公司，证券代码：000541）326,899,130 股，持股比例为 25.70%； 5、合计持有东江环保（深交所及联交所上市公司，证券代码 002672、00895）64,880,898 股，持股比例为 7.31%； 6、持有中国电信（联交所上市公司，证券代码：00728）5,614,082,653 股，持股比例 6.94%。 |
| 其他情况说明 | |

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

3 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

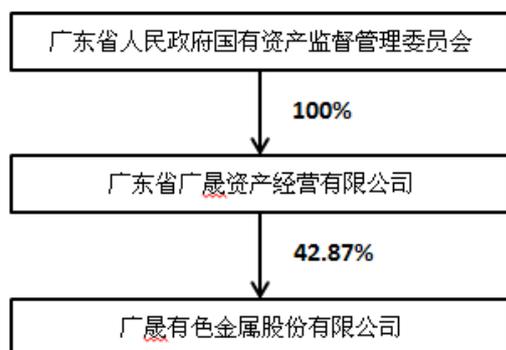
1 法人

√适用 □不适用

| | |
|----|--------------------|
| 名称 | 广东省人民政府国有资产监督管理委员会 |
|----|--------------------|

2 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



3 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、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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 |
|------------|---------|----|----|------------|--------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 兰亚平 | 董事长 | 男 | 49 | 2015-09-28 | | | | | | 0 | 是 |
| 张木毅 | 董事、总裁 | 男 | 52 | 2013-11-15 | | | | | | 69.83 | 否 |
| 孙传春 | 董事、党委书记 | 男 | 53 | 2013-12-30 | | | | | | 69.83 | 否 |
| 王伟东 | 董事 | 男 | 48 | 2016-11-28 | | | | | | 0 | 是 |
| TIAN LIANG | 董事 | 男 | 34 | 2016-11-28 | | | | | | 0 | 是 |
| 马荣璋 | 独立董事 | 男 | 67 | 2013-11-15 | | | | | | 8 | 否 |
| 朱卫平 | 独立董事 | 男 | 59 | 2015-04-13 | | | | | | 8 | 否 |
| 沈洪涛 | 独立董事 | 女 | 49 | 2015-04-13 | | | | | | 8 | 否 |
| 徐驰 | 独立董事 | 男 | 48 | 2016-11-28 | | | | | | 1 | 否 |
| 王东 | 董事会秘书 | 男 | 45 | 2016-11-28 | | | | | | 33.22 | 否 |
| 赵学超 | 监事会主席 | 男 | 45 | 2016-01-26 | | | | | | 60.57 | 否 |
| 阳永 | 监事 | 男 | 47 | 2016-11-28 | | | | | | 0 | 是 |
| 万川 | 监事 | 男 | 30 | 2014-09-12 | | | | | | 0 | 是 |
| 周勇 | 职工监事 | 男 | 49 | 2014-07-11 | | | | | | 38.05 | 否 |
| 欧景勇 | 职工监事 | 男 | 46 | 2015-05-13 | | | | | | 29.28 | 否 |
| 梁战 | 副总裁 | 男 | 58 | 2009-01-11 | | | | | | 62.41 | 否 |
| 胡远芳 | 副总裁 | 女 | 52 | 2016-03-24 | | | | | | 62.41 | 否 |
| 张喜刚 | 副总裁、财 | 男 | 45 | 2016-03-24 | | | | | | 58.45 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|---|----|------------|------------|--|--|--|---|--------|---|
| | 务总监 | | | | | | | | | | |
| 刘韧 | 董事 | 男 | 50 | 2016-04-18 | 2016-11-28 | | | | | 0 | 是 |
| 冼乃斌 | 董事 | 男 | 42 | 2013-11-15 | 2016-11-28 | | | | | 0 | 是 |
| 张楠 | 独立董事 | 女 | 67 | 2014-05-16 | 2016-11-28 | | | | | 0 | 否 |
| 周海莉 | 监事 | 女 | 46 | 2013-11-15 | 2016-11-28 | | | | | 0 | 是 |
| 李明 | 常务副总裁 | 男 | 59 | 2009-6-17 | 2016-03-24 | | | | | 65.42 | 否 |
| 林汉杰 | 副总裁 | 男 | 54 | 2012-02-03 | 2016-03-24 | | | | | 11.30 | 是 |
| 曹玉涛 | 副总裁 | 男 | 36 | 2015-09-28 | 2017-03-06 | | | | | 62.41 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 648.18 | / |

注：1. 2016 年 10 月 24 日召开公司第一届第六次职工代表大会，会议选举周勇先生、欧景勇先生为公司第七届监事会职工代表监事。

2. 2016 年 11 月 10 日，公司第六届董事会 2016 年第十一次会议，同意提名兰亚平先生、张木毅先生、孙传春先生、王伟东先生、TIAN LIANG 先生、马荣璋先生、朱卫平先生、沈洪涛女士、徐驰先生为公司第七届董事会董事候选人，其中马荣璋先生、朱卫平先生、沈洪涛女士、徐驰先生为独立董事候选人；11 月 10 日，公司第六届监事会 2016 年九次会议，提名赵学超先生、阳永先生、万川先生为公司第七届监事会监事候选人；11 月 28 日，公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于选举董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于选举监事的议案》，选举上述人员为公司董事、监事。

3. 2016 年 11 月 28 日，公司第七届董事会 2016 年第一次会议，审议通过了《关于聘任公司总裁、董事会秘书的议案》，同意聘任董事张木毅先生为公司总裁、聘任王东先生为公司董事会秘书；审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任梁战先生、曹玉涛先生、胡远芳女士、张喜刚先生为公司副总裁，其中，张喜刚先生兼任公司财务总监。

4. 2017 年 3 年 6 日，公司副总裁曹玉涛先生因工作原因，申请辞去本公司副总裁职务。

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 兰亚平 | 曾任广东省中小企业局技术进步处副处长；广东省经济和信息委员会工业园区处处长、原材料工业处处长；广东省广晟资产经营有限公司总经理助理、经营管理部部长；广东省稀土产业集团有限公司董事、总经理。现任广东省稀土产业集团有限公司董事；本公司董事长、党委副书记。 |
| 张木毅 | 曾任凡口铅锌矿采矿生产技术科副科长、科长、副坑长、坑长，副矿长、矿长；深圳市中金岭南有色金属股份有限公司副总裁、党委委员。现任广东省稀土产业集团有限公司董事；本公司董事、总裁、党委副书记。 |

| | |
|------------|---|
| 孙传春 | 曾任广东省广晟资产经营有限公司党群部高级主管、综合部副部长、纪检监察部部长、纪委副书记兼纪检监察部部长。现任本公司董事、党委书记。 |
| 王伟东 | 曾任广州华南印刷厂副总经理；湖南广晟地产控股有限公司董事长；广晟资产管理公司综合部部长，总经理助理、党委副书记、纪委书记、工会主席；广东省广晟资产经营有限公司维稳部部长、党群人事部部长。现任广东省广晟资产经营有限公司人力资源部部长、党委办主任；本公司董事。 |
| TIAN LIANG | 曾任洲际酒店集团大中华区高级运营经理、法国卡幕集团大中华区品牌总监。现任新理益集团有限公司董事长助理；天茂实业集团股份有限公司董事；国华人寿股份有限公司董事、资产管理中心副总经理；本公司董事。 |
| 马荣璋 | 曾任江西金世纪冶金(集团)股份有限公司董事长、总经理兼江西金世纪新材料股份有限公司董事长。现任中国稀土行业协会秘书长；本公司独立董事。 |
| 朱卫平 | 曾任暨南大学产业经济研究院院长。现任暨南大学产业经济研究院教授、博士生导师；中国工业经济学会副理事长；广东经济学会常务副会长；广东电力发展股份有限公司独立监事；广州珠江实业开发股份有限公司独立董事；本公司独立董事。 |
| 沈洪涛 | 现任暨南大学管理学院教授、博士生导师；中国会计学会理事，中国环境资源会计专业委员会委员，《会计研究》编委，China Journal of Accounting Studies 编委；广东电力发展股份有限公司独立董事；广州市广百股份有限公司独立董事；本公司独立董事。 |
| 徐驰 | 曾任云南省政府驻广州办事处干部；广东商务金融师事务所律师。现任广东信德盛律师事务所高级合伙人、主任；广东博敏电子股份有限公司独立董事；山西侯马农村商业银行股份有限公司独立董事；本公司独立董事。 |
| 王东 | 曾任中国铝业公司青海分公司业务员；海南兴业聚酯股份有限公司证券事务代表；本公司证券事务代表。现任本公司董事会秘书、证券部总经理。 |
| 赵学超 | 曾任广东中人燃料有限责任公司董事长；广东省广晟建设投资集团有限公司总经理助理、董事会秘书、副总经理、党委委员；广东省稀土产业集团有限公司副总经理。现任本公司监事会主席。 |
| 阳永 | 曾任广州军区后勤部华晟实业发展总公司主管会计；广东华建企业集团有限公司主管会计、审计；广东省广晟资产经营有限公司审计和监事工作部助理主管、纪检审计部主管。现任广东省广晟资产经营有限公司审计监事会工作部高级主管；本公司监事。 |

| | |
|-----|---|
| 万川 | 曾任深圳广晟投资发展有限公司投资发展部办事员；广东省广晟资产经营有限公司资本运营部助理主管。现任东江环保股份有限公司董事长助理；本公司监事。 |
| 周勇 | 曾任广东富远稀土股份有限公司副总经理；大埔县新诚基工贸有限公司执行董事兼总经理。现任本公司总经理助理、职工监事。 |
| 欧景勇 | 曾任中国建设银行广州市分行、广东省分行科员、副经理、产品经理；广晟期货有限公司总经理助理兼稽核部经理；广州市广晟微电子有限公司任董事会秘书、总经理助理兼财务总监；广东晟世有色金属仓储物流公司董事、副总经理。现任本公司监察审计部副总经理、职工监事。 |
| 梁战 | 曾任广东广晟有色金属集团有限公司总经理助理，广东广晟有色金属集团有限公司副总经理。现任本公司副总裁、党委委员。 |
| 胡远芳 | 曾任广东广州日报传媒股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；本公司副总裁、董事会秘书。现任本公司副总裁、党委委员。 |
| 张喜刚 | 曾任海南兴业聚酯股份有限公司副总会计师兼财务部主任；本公司计划财务部副总监、总监。现任本公司副总裁兼财务总监、党委委员。 |

(二) 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

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

(一) 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 |
|--------------|----------------------|---------------|------------|---------|
| 王伟东 | 广东省广晟资产经营有限公司 | 人力资源部部长、党委办主任 | 2016年9月 | |
| TIAN LIANG | 国华人寿股份有限公司 | 董事、资产管理中心副总经理 | 2016年12月 | |
| 阳永 | 广东省广晟资产经营有限公司 | 审计监事会工作部高级主管 | 2014年5月 | |
| 刘韧 | 广东省广晟资产经营有限公司 | 总经理助理、资本运营部部长 | 2014年5月 | 2016年9月 |
| 万川 | 广东省广晟资产经营有限公司 | 助理主管 | 2014年4月 | 2017年2月 |
| 洗乃斌 | 中国东方资产管理股份有限公司海口省分公司 | 资产经营一部高级经理 | 2012年12月5日 | |
| 周海莉 | 中国东方资产管理股份有限公司海口省分公司 | 资金财会部高级经理 | 2012年12月5日 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(二) 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 |
|--------------|------------------|------------|-------------|---------|
| 兰亚平 | 广东省稀土产业集团有限公司 | 董事 | 2014年5月 | |
| 张木毅 | 广东省稀土产业集团有限公司 | 董事 | 2014年5月 | |
| TIAN LIANG | 新理益集团有限公司 | 董事长助理 | 2016年1月 | |
| | 天茂实业集团股份有限公司 | 董事 | 2016年05月23日 | |
| 马荣璋 | 中国稀土行业协会 | 秘书长 | 2012年4月5日 | |
| 朱卫平 | 暨南大学产业经济研究院 | 教授博士生导师 | 2006年7月 | |
| | 广东电力发展股份有限公司 | 独立监事 | 2014年5月20日 | |
| | 广州珠江实业开发股份有限公司 | 独立董事 | 2012年6月5日 | |
| 沈洪涛 | 暨南大学管理学院 | 教授、博士生导师 | 2011年10月 | |
| 徐驰 | 广东信德盛律师事务所 | 高级合伙人、主任 | 1996年6月20日 | |
| | 广东博敏电子股份有限公司 | 独立董事 | 2014年5月 | |
| | 山西侯马农村商业银行股份有限公司 | 独立董事 | 2016年6月 | |
| 万川 | 东江环保股份有限公司 | 董事长助理 | 2017年2月 | |
| 曹玉涛 | 广东省稀土产业集团有限公司 | 总经理 | 2017年3月 | |
| 刘韧 | 东江环保股份有限公司 | 董事长 | 2016年6月 | |
| | 易方达基金管理有限公司 | 董事 | 2014年11月 | |
| | 广东省广晟财务有限公司 | 董事 | 2014年5月 | |
| | 佛山电器照明股份有限公司 | 董事 | 2014年12月 | 2016年9月 |
| | 佛山市国星光电股份有限公司 | 董事 | 2014年12月 | 2016年9月 |
| | 新晟期货有限公司 | 副董事长 | 2014年7月 | 2016年9月 |
| 张楠 | 中海集装箱运输股份公司 | 独立董事 | 2013年6月28日 | |
| | 佛山电器照明股份有限公司 | 独立董事 | 2015年12月25日 | |
| 林汉杰 | 广东广晟有色金属集团有限公司 | 董事、总经理 | 2016年2月29日 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

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 | 由董事会薪酬与考核委员会制定草案，经公司董事会、股东大会审议通过后实施。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 本公司董事、监事的任职津贴依据股东大会通过的标准发放。高级管理人员实行岗位工资制加年终绩效考核，其报酬确定依据为公司 2010 年 7 月审议通过的《广晟有色金属股份有限公司薪酬方案》。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 详见本章第一部分：董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。 |
| 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 | 648.18 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 |
|------------|----------|------|-------|
| 王伟东 | 董事 | 聘任 | 董事会换届 |
| TIAN LIANG | 董事 | 聘任 | 董事会换届 |
| 徐驰 | 独立董事 | 聘任 | 董事会换届 |
| 王东 | 董事会秘书 | 聘任 | 董事会换届 |
| 赵学超 | 监事会主席 | 聘任 | 增补 |
| 阳永 | 监事 | 聘任 | 监事会换届 |
| 胡远芳 | 副总裁 | 聘任 | 增补 |
| 张喜刚 | 副总裁、财务总监 | 聘任 | 增补 |
| 刘韧 | 董事 | 离任 | 董事会换届 |
| 冼乃斌 | 董事 | 离任 | 董事会换届 |
| 张楠 | 独立董事 | 离任 | 董事会换届 |
| 胡远芳 | 董事会秘书 | 离任 | 董事会换届 |
| 周海莉 | 监事 | 离任 | 监事会换届 |
| 李明 | 常务副总裁 | 离任 | 工作原因 |
| 林汉杰 | 副总裁 | 离任 | 工作原因 |
| 曹玉涛 | 副总裁 | 离任 | 工作原因 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、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 | 73 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1,698 |
| 在职员工的数量合计 | 1,771 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 51 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1,101 |
| 销售人员 | 67 |
| 技术人员 | 169 |
| 财务人员 | 64 |
| 行政人员 | 214 |
| 其他 | 156 |
| 合计 | 1,771 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生 | 23 |
| 本科 | 176 |
| 大专 | 282 |
| 中专 | 141 |
| 高中及以下 | 1,149 |
| 合计 | 1,771 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司建立了科学、规范的企业人力资源政策，体现公平、公正的原则。人员薪酬由月基本工资、年度绩效奖励组成，充分调动员工在生产经营中的积极性、主动性和创造性，同时员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。公司的薪酬发放依据主要依照公司2010年7月审议通过的《广晟有色金属股份有限公司薪酬方案》。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司建立了比较健全的职业培训制度，针对新员工、老员工、中层管理人员及高管等不同的层次，形成了公司、各子（分）公司、部门三级培训体系。2016年，公司全年共开展了党委中心组学习辅导3场，部门内部培训46场，合计参训510人次。总部广泛开展内部业务培训，营造了良好的学习氛围。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

| | |
|-------------|-----------|
| 劳务外包的工时总数 | 7240 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 111,140 元 |

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

1. 公司治理方面

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理，努力提高公司规范运作水平。目前，公司已经形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间全责明确、运作规范、相互协调、互相制衡的治理机制，建立健全了适合公司自身发展要求并且行之有效的制度体系，保障了股东大会、董事会的决策权和监事会的监督权得到有效实施，确保了经营班子高效开展经营管理工作，公司治理情况符合相关法律法规的要求。

报告期内，公司进一步修订完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《公司章程》等相关制度。

2. 内幕知情人登记管理方面

公司严格按照《公司内幕信息知情人登记备案制度》的要求，不断加强公司内幕信息保密、内幕信息知情人的登记备案等工作的管理，根据相关重大事项及需保密事项的进展情况，全面创建内幕知情人档案，并督促相关知情人员签署《内幕信息知情人登记表》、《保密承诺函》，做好了定期报告等内幕信息保密工作，维护了公司信息披露的公平原则，切实保护了公司股东的合法权益。报告期内，公司内幕信息知情人无任何形式对外泄露公司内幕信息的情况发生。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

√适用 □不适用

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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 |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| 2016 年第一次临时股东大会 | 2016 年 1 月 26 日 | 上海证券交易所网站 | 2016 年 1 月 27 日 |
| 2015 年年度股东大会 | 2016 年 4 月 18 日 | 上海证券交易所网站 | 2016 年 4 月 19 日 |
| 2016 年第二次临时股东大会 | 2016 年 8 月 22 日 | 上海证券交易所网站 | 2016 年 8 月 23 日 |
| 2016 年第三次临时股东大会 | 2016 年 9 月 13 日 | 上海证券交易所网站 | 2016 年 9 月 14 日 |
| 2016 年第四次临时股东大会 | 2016 年 11 月 28 日 | 上海证券交易所网站 | 2016 年 11 月 29 日 |
| 2016 年第五次临时股东大会 | 2016 年 12 月 29 日 | 上海证券交易所网站 | 2016 年 12 月 30 日 |

三、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 |
| 兰亚平 | 否 | 13 | 13 | 6 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 张木毅 | 否 | 13 | 13 | 6 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 孙传春 | 否 | 13 | 13 | 6 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 王伟东 | 否 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| TIAN LIANG | 否 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 马荣璋 | 是 | 13 | 13 | 8 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 朱卫平 | 是 | 13 | 12 | 7 | 1 | 0 | 否 | 4 |
| 沈洪涛 | 是 | 13 | 13 | 6 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 徐驰 | 是 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |

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 | 13 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 6 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 7 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会根据《公司董事会专门委员会工作细则》的有关规定，分别对公司非公开发行事项、定期报告、内部控制、关联交易、对外投资、资产出售、对外担保、董事监事高级管理人员的选聘等事项进行了审查。在董事会前，对以上事项进行反复论证，充分发挥各自专业职能，提供政策把关和专业判断作用。

(一) 战略委员会

战略委员会共召开了2次会议，对公司拟投资森阳科技等事项进行审议，详细了解拟并购标的资产情况、投资方案、业绩补偿方案等情况，对公司投资事项进行充分讨论分析，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）审计委员会

审计委员会共召开了 8 次会议，对公司年度报告审计情况、各期财务报告、非公开发行、关联交易事项等进行研究、审查，在充分讨论后均同意提交董事会审议。

（三）薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会共召开 1 次会议，对公司 2015 年年度董事及高级管理人员的薪酬进行了审核，认为以上人员的薪酬情况符合公司薪酬制度规定，符合公司经营业绩和个人绩效。

（四）提名委员会

提名委员会 2016 年共召开 3 次会议，审查通过了公司提名董事候选人、高级管理人员候选人等议案，并按程序提交董事会进行审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

目前公司与控股股东及其他关联方尚存在同业竞争问题，关于同业竞争的解决措施、工作进度及后续计划请详见本报告“第五节 重要事项”中的“承诺事项履行情况”。

七、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

公司对高级管理人员实行固定薪酬与绩效薪酬相结合的考核发放机制，薪酬由基本固定薪酬和绩效薪酬两部分构成。固定薪酬按月发放，并根据年度业绩考评情况兑现绩效薪酬。

公司已经建立起了公正透明的高级管理人员的绩效考评标准和程序，对高级管理人员的考评由董事会薪酬与考核委员会负责，按照年初制定的目标管理标准和程序对高级管理人员进行考评。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司出具的《2016 年度内部控制自我评价报告》详见公司于 2017 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制评价报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见公司在上海证券交易所网站披露的《2016 年度内部控制审计报告》。
是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 | 还本付息方式 | 交易所 |
|-----------------------|-------|--------|------------|------------|-------------|------|---|---------|
| 广晟有色金属股份有限公司2014年公司债券 | 14广晟债 | 122326 | 2014年9月25日 | 2017年9月25日 | 290,000,000 | 6.5% | 采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。 | 上海证券交易所 |

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2016年8月10日,公司第六届董事会2016年第七次会议,审议通过了《关于赎回“14广晟债”的议案》,公司董事会审议同意,在“14广晟债”存续期第2年末行使赎回选择权,放弃上调票面利率选择权,对赎回登记日登记在册的“14广晟债”全部赎回。(具体内容详见公司“临2016-059”公告)

根据公司于2016年9月22日披露的《关于“14广晟债”公司债券赎回结果及摘牌的公告》,本次公司债券赎回结果如下:“14广晟债”的赎回登记日为2016年9月21日,停牌起始日为2016年9月22日,于2016年9月26日在上交所摘牌。本次公司债券赎回价格为106.5元/张(含当期利息,且当期利息含税),共赎回290,000,000元(2,900,000张),兑付本息总金额308,850,000元,赎回款发放日为2016年9月26日。(具体内容详见公司“临2016-074”)

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

| | | |
|---------|------|-------------------------|
| 债券受托管理人 | 名称 | 招商证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 深圳市福田区益田路江苏大厦A座38-45层 |
| | 联系人 | 傅俐森、寇琳、邓蓓蓓、王星辰、金蕊、张学孔 |
| | 联系电话 | 0755-82943666 |
| 资信评级机构 | 名称 | 联合信用评级有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦12层 |

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

2014年7月7日,经中国证监会“证监许可[2014]600号”文核准,公司获准向社会公开发行面值不超过2.9亿元的公司债券。2014年9月30日,本期债券扣除发行费用之后的净募集资金

金已于汇入发行人指定的银行账户。根据《广晟有色金属股份有限公司 2014 年度公开发行公司债券募集说明书》，本期债券募集资金扣除发行费用后，全部用于偿还银行贷款及补充流动资金。截至报告期末，本期募集资金已按照募集说明书中披露的用途使用完毕。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2016 年 6 月 8 日，公司披露《广晟有色金属股份有限公司关于“14 广晟债”跟踪评级结果公告》。联合信用评级有限公司对公司 2014 年发行的公司债券进行了跟踪信用评级，并于 2016 年 5 月 25 日出具了跟踪评级报告，结果显示：维持公司“A+”的主体长期信用评级，评级展望为“负面”，同时维持公司“14 广晟债”债项“AAA”的信用等级。前次主体信用评级结果为“A+”，评级展望“稳定”，“14 广晟债”前次评级结果为“AAA”；评级机构为联合信用评级有限公司，评级时间为 2015 年 5 月 19 日。（具体内容详见公司“临 2016-042”公告）

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

截止报告期末，公司已完成“14 广晟债”公司债券赎回及摘牌事项。（具体内容详见本节“公司债券付息兑付情况”）。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

报告期内，公司未发生需召开债券持有人会议的事项，未召开公司债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

2016 年 6 月 29 日，本期债券受托管理人招商证券股份有限公司出具了《公司债券受托管理事务报告（2015 年度）》、《招商证券股份有限公司关于公司 2014 年公司债券重大事项受托管理事务临时报告》，详见 2016 年 6 月 30 日上交所网站。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要指标 | 2016 年 | 2015 年 | 本期比上年同期增减 (%) | 变动原因 |
|-----------|----------------|-----------------|---------------|---------------------------|
| 息税折旧摊销前利润 | 175,461,029.37 | -146,994,419.82 | 不适用 | 报告期实现扭亏为盈所致 |
| 流动比率 | 185.39% | 115.94% | 增加 69.45 个百分点 | 报告期非公开发行股票募集资金且归还部分银行借款所致 |
| 速动比率 | 58.28% | 24.59% | 增加 33.69 个百分点 | 报告期非公开发行股票募集资金且归还部分银行借款所致 |

| | | | | |
|---------------|---------|---------|---------------|---------------------------|
| 资产负债率 | 52.37% | 77.84% | 减少 25.47 个百分点 | 报告期非公开发行股票募集资金且归还部分银行借款所致 |
| EBITDA 全部债务比 | 7.56% | -5.76% | 增加 13.32 个百分点 | 报告期借款减少及实现扭亏为盈所致 |
| 利息保障倍数 | 1.04 | -1.76 | 2.80 | 报告期利息支出减少及实现扭亏为盈所致 |
| 现金利息保障倍数 | -2.83 | 0.82 | -3.64 | 报告期购买商品增加导致经营活动现金流量净额减少所致 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 1.60 | -1.23 | 2.83 | 报告期利息支出减少及实现扭亏为盈所致 |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00 | |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00 | |

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

报告期末，公司银行授信总额为 228,850 万元，银行借款余额为 78,381 万元。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司已按照公司债券募集说明书约定内容履行相关义务及承诺。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

(一) 报告期内，经中国证监会核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）39,679,645 股，每股发行价格为 34.15 元，募集资金总额为人民币 1,355,059,967.85 元，扣除发行费用人民币 21,459,517.85 元后，实际募集资金净额为人民币 1,333,600,450.00 元。

本次非公开发行使用募集资金进行稀土矿山的扩界、钨矿山的探矿以及研发中心的建设，主营业务的盈利能力将进一步增强，有利于巩固和增强公司在稀土行业、钨矿行业中的地位，为公司的可持续发展奠定坚实的基础。此外，本次募集资金到位后，公司的总资产、净资产规模将相应增加，资产负债结构更趋合理，财务状况及现金流将得到改善，盈利能力进一步提升，偿债能力得到增强。（具体内容详见公司 2016 年 11 月 3 日在上交所网站披露的“临 2016-081”公告）

(二) 报告期内，公司向中信信托有限责任公司申请不超过 10 亿元人民币信托贷款，由公司控股股东广晟公司提供本息全额无条件不可撤销连带责任保。本次融资有利于拓宽公司融资渠道，降低公司融资成本，提高融资效率。（具体内容详见公司 2016 年 8 月 25 日在上交所网站披露的“临 2016-065”公告）

(三) 报告期内，公司与广东省广晟财务有限公司签署《金融服务协议》，根据协议约定，广晟有色在广晟财务公司的每日最高存款余额不超过人民币 10,300 万元；广晟财务公司为公司提

供综合授信额度不超过人民币 29,000 万元。该事项进一步拓宽公司融资渠道，降低融资成本，提高资金管理运用效率，同时满足公司经营业务发展的需要。（具体内容详见公司 2016 年 8 月 11 日在上交所网站披露的“临 2016-060”公告）

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中喜审字[2017]第0688号

广晟有色金属股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广晟有色金属股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年1-12月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，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日的财务状况以及2016年1-12月的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：魏淑珍

中国·北京

中国注册会计师：杨帆

二〇一七年三月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 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

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 781,935,164.15 | 206,432,455.23 |
| 应收票据 | 七、2 | 37,097,648.50 | 10,969,232.23 |
| 应收账款 | 七、3 | 49,347,895.23 | 82,333,009.76 |
| 预付款项 | 七、4 | 180,644,833.20 | 155,517,408.34 |
| 其他应收款 | 七、5 | 40,102,040.29 | 36,817,669.95 |
| 存货 | 七、6 | 2,203,205,206.22 | 1,701,370,284.38 |
| 其他流动资产 | 七、7 | 172,395,722.47 | 126,908,314.87 |
| 流动资产合计 | | 3,464,728,510.06 | 2,320,348,374.76 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 七、8 | 53,025,986.97 | 18,717,552.40 |
| 长期股权投资 | 七、9 | 177,740,632.20 | 128,250,154.20 |
| 固定资产 | 七、10 | 298,683,702.25 | 363,726,001.84 |
| 在建工程 | 七、11 | 82,029,360.44 | 113,070,020.16 |
| 固定资产清理 | 七、12 | | 3,570.77 |
| 无形资产 | 七、13 | 237,666,159.14 | 212,028,166.90 |
| 长期待摊费用 | 七、14 | 60,594,166.60 | 72,735,388.98 |
| 递延所得税资产 | 七、15 | 56,913,835.36 | 50,147,704.68 |
| 非流动资产合计 | | 966,653,842.96 | 958,678,559.93 |
| 资产总计 | | 4,431,382,353.02 | 3,279,026,934.69 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 七、16 | 998,094,500.00 | 1,276,518,750.29 |
| 应付票据 | 七、17 | 353,884,419.23 | 47,480,000.00 |
| 应付账款 | 七、18 | 187,071,121.25 | 287,386,561.60 |
| 预收款项 | 七、19 | 67,290,353.96 | 75,447,073.80 |
| 应付职工薪酬 | 七、20 | 26,162,465.31 | 23,427,633.47 |
| 应交税费 | 七、21 | 6,754,701.45 | 40,740,507.44 |
| 应付利息 | 七、22 | 588,194.44 | 4,712,499.99 |
| 应付股利 | 七、23 | 1,603,299.64 | 3,480,772.41 |
| 其他应付款 | 七、24 | 187,409,955.81 | 121,095,593.26 |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、25 | 40,000,000.00 | 121,000,000.00 |
| 流动负债合计 | | 1,868,859,011.09 | 2,001,289,392.26 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 七、26 | 380,000,000.00 | 161,050,000.00 |
| 应付债券 | 七、27 | | 287,243,759.67 |
| 递延收益 | 七、28 | 71,714,753.14 | 102,648,649.19 |
| 非流动负债合计 | | 451,714,753.14 | 550,942,408.86 |
| 负债合计 | | 2,320,573,764.23 | 2,552,231,801.12 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 七、29 | 301,802,291.00 | 262,122,646.00 |
| 资本公积 | 七、30 | 2,096,212,652.69 | 761,053,499.61 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 专项储备 | 七、31 | 7,594,252.78 | 8,146,479.42 |
| 盈余公积 | 七、32 | 21,470,180.73 | 21,470,180.73 |
| 未分配利润 | 七、33 | -495,456,625.81 | -521,776,589.45 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,931,622,751.39 | 531,016,216.31 |
| 少数股东权益 | | 179,185,837.40 | 195,778,917.26 |
| 所有者权益合计 | | 2,110,808,588.79 | 726,795,133.57 |
| 负债和所有者权益总计 | | 4,431,382,353.02 | 3,279,026,934.69 |

法定代表人：兰亚平 主管会计工作负责人：张喜刚 会计机构负责人：张凯兴

母公司资产负债表

2016年12月31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

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 348,258,367.49 | 119,770,791.20 |
| 应收账款 | 十七、1 | 136,764.08 | 136,764.08 |
| 预付款项 | | 14,808,786.01 | 23,999,872.12 |
| 应收股利 | | 25,165,013.39 | 25,165,013.39 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 881,822,074.73 | 657,831,653.54 |
| 存货 | | 352,154,654.60 | 92,705,966.27 |
| 其他流动资产 | | 60,159,635.31 | 20,520,894.85 |
| 流动资产合计 | | 1,682,505,295.61 | 940,130,955.45 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 50,308,434.57 | 16,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 948,689,282.65 | 873,218,327.41 |
| 固定资产 | | 64,551,906.53 | 68,059,364.12 |
| 非流动资产合计 | | 1,063,549,623.75 | 957,277,691.53 |
| 资产总计 | | 2,746,054,919.36 | 1,897,408,646.98 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 471,000,000.00 | 920,000,000.00 |
| 应付账款 | | 57,660,980.66 | 10,320,799.00 |
| 预收款项 | | 4,493,996.17 | 425,227.83 |
| 应付职工薪酬 | | 12,583,385.77 | 8,126,044.06 |
| 应交税费 | | 2,079,087.64 | 2,189,104.23 |
| 应付利息 | | 588,194.44 | 4,712,499.99 |
| 应付股利 | | 374,239.00 | 374,239.00 |
| 其他应付款 | | 113,776,275.97 | 116,738,215.91 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 101,000,000.00 |
| 流动负债合计 | | 662,556,159.65 | 1,163,886,130.02 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 380,000,000.00 | 121,050,000.00 |
| 应付债券 | | | 287,243,759.67 |
| 递延收益 | | 165,958.00 | 165,958.00 |
| 非流动负债合计 | | 380,165,958.00 | 408,459,717.67 |
| 负债合计 | | 1,042,722,117.65 | 1,572,345,847.69 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 301,802,291.00 | 262,122,646.00 |
| 资本公积 | | 2,112,838,166.40 | 817,735,757.62 |
| 盈余公积 | | 21,470,180.73 | 21,470,180.73 |
| 未分配利润 | | -732,777,836.42 | -776,265,785.06 |
| 所有者权益合计 | | 1,703,332,801.71 | 325,062,799.29 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,746,054,919.36 | 1,897,408,646.98 |

法定代表人：兰亚平

主管会计工作负责人：张喜刚

会计机构负责人：张凯兴

合并利润表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 4,161,956,502.67 | 3,427,618,608.10 |
| 其中：营业收入 | 七、34 | 4,161,956,502.67 | 3,427,618,608.10 |
| 二、营业总成本 | | 4,384,719,548.17 | 3,807,144,343.86 |
| 其中：营业成本 | 七、34 | 4,022,799,779.11 | 3,309,187,813.25 |
| 税金及附加 | 七、35 | 56,041,527.91 | 20,746,723.42 |
| 销售费用 | 七、36 | 22,112,564.36 | 23,650,994.38 |
| 管理费用 | 七、37 | 152,950,522.96 | 165,766,698.07 |
| 财务费用 | 七、38 | 113,432,435.21 | 117,706,710.60 |
| 资产减值损失 | 七、39 | 17,382,718.62 | 170,085,404.14 |
| 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） | 七、40 | 160,895,377.28 | 18,785,571.78 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,173,923.52 | -6,546,882.66 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -61,867,668.22 | -360,740,163.98 |
| 加：营业外收入 | 七、41 | 76,320,841.04 | 41,467,770.01 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 26,586.26 | 27,372.71 |
| 减：营业外支出 | 七、42 | 10,030,285.77 | 9,893,504.67 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 44,371.77 | 1,251,133.98 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 4,422,887.05 | -329,165,898.64 |
| 减：所得税费用 | 七、43 | -5,261,486.18 | -17,508,634.55 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 9,684,373.23 | -311,657,264.09 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 26,319,963.64 | -274,448,826.20 |
| 少数股东损益 | | -16,635,590.41 | -37,208,437.89 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | -16,128,198.51 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | -16,128,198.51 |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | -16,128,198.51 |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | -16,128,198.51 |
| 七、综合收益总额 | | 9,684,373.23 | -327,785,462.60 |

| | | | |
|------------------|------|----------------|-----------------|
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 26,319,963.64 | -290,577,024.71 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -16,635,590.41 | -37,208,437.89 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | 七、44 | 0.10 | -1.05 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | 七、44 | 0.10 | -1.05 |

法定代表人：兰亚平

主管会计工作负责人：张喜刚

会计机构负责人：张凯兴

母公司利润表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|----------------|-----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 555,069,504.47 | 166,292,374.23 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 511,760,501.75 | 144,805,554.92 |
| 税金及附加 | | 1,873,801.31 | 108,065.50 |
| 销售费用 | | 3,605,980.66 | |
| 管理费用 | | 47,242,252.93 | 51,575,944.17 |
| 财务费用 | | 53,845,550.83 | 57,878,434.17 |
| 资产减值损失 | | 5,914,481.21 | 41,808,110.16 |
| 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） | 十七、5 | 111,719,372.55 | -6,645,555.99 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,136,849.85 | -6,645,555.99 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 42,546,308.33 | -136,529,290.68 |
| 加：营业外收入 | | 943,396.23 | 1,246,000.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 1,755.92 | 1,131,121.08 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 1,455.92 | 1,040,369.08 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 43,487,948.64 | -136,414,411.76 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 43,487,948.64 | -136,414,411.76 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 43,487,948.64 | -136,414,411.76 |

法定代表人：兰亚平

主管会计工作负责人：张喜刚

会计机构负责人：张凯兴

合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------|------------------|------------------|
| 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 | | 4,931,174,815.37 | 4,297,623,716.19 |
| 收到的税费返还 | | 2,814,292.77 | 4,562,584.07 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、45（1） | 72,511,491.66 | 56,108,737.02 |
| 经营活动现金流入小计 | | 5,006,500,599.80 | 4,358,295,037.28 |

| | | | |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,101,936,111.91 | 4,090,336,950.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 168,489,794.85 | 204,079,679.61 |
| 支付的各项税费 | | 100,845,895.42 | 58,365,784.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、45(2) | 54,399,989.86 | 56,890,850.16 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,425,671,792.04 | 4,409,673,264.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -419,171,192.24 | -51,378,227.32 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 16,000,000.00 | 215,649,058.31 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,960,116.89 | 25,269,303.76 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 32,395.69 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 211,171,944.17 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、45(3) | 13,720,000.00 | 7,674,590.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 244,884,456.75 | 248,592,952.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 51,652,613.33 | 54,191,090.21 |
| 投资支付的现金 | | 50,664,401.52 | 228,000,000.00 |
| 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 | 七、45(4) | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 102,317,014.85 | 282,191,090.21 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 142,567,441.90 | -33,598,138.14 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,336,059,967.85 | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,485,894,500.00 | 2,433,741,496.79 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、45(5) | 30,760,499.70 | 16,802,897.16 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,852,714,967.55 | 2,450,544,393.95 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,854,250,000.00 | 2,110,001,392.10 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 115,429,797.52 | 121,287,124.31 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、45(6) | 170,943,308.17 | 161,590,154.87 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,140,623,105.69 | 2,392,878,671.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 712,091,861.86 | 57,665,722.67 |
| 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 | 七、46 | 435,488,111.52 | -27,310,642.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 七、46 | 175,671,955.53 | 202,982,598.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、46 | 611,160,067.05 | 175,671,955.53 |

法定代表人：兰亚平

主管会计工作负责人：张喜刚

会计机构负责人：张凯兴

母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 650,730,088.51 | 146,679,794.97 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,391,288.89 | 12,480,108.42 |
| 经营活动现金流入小计 | | 654,121,377.40 | 159,159,903.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 853,979,527.92 | 127,064,630.75 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 25,855,412.47 | 32,992,361.69 |
| 支付的各项税费 | | 4,494,602.46 | 1,201,609.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 16,062,820.84 | 18,916,325.69 |
| 经营活动现金流出小计 | | 900,392,363.69 | 180,174,927.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -246,270,986.29 | -21,015,024.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 229,042,263.60 | 7,342,437.60 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,960,116.89 | |
| 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 | | | 1,893,664.29 |
| 投资活动现金流入小计 | | 233,002,380.49 | 9,236,101.89 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 108,536.76 | 6,906,769.03 |
| 投资支付的现金 | | 231,135,415.61 | 16,000,000.00 |
| 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 | | 231,243,952.37 | 22,906,769.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 1,758,428.12 | -13,670,667.14 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,336,059,967.85 | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,849,000,000.00 | 1,612,550,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,732,384,104.94 | 1,430,762,757.47 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,917,444,072.79 | 3,043,312,757.47 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,430,050,000.00 | 1,203,637,459.01 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 75,704,755.73 | 74,956,495.30 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,938,689,182.60 | 1,753,117,965.83 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 4,444,443,938.33 | 3,031,711,920.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 473,000,134.46 | 11,600,837.33 |
| 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 | | 228,487,576.29 | -23,084,854.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 119,770,791.20 | 142,855,645.55 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 348,258,367.49 | 119,770,791.20 |

法定代表人：兰亚平

主管会计工作负责人：张喜刚

会计机构负责人：张凯兴

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|--------------|---------------|-----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年期末余额 | 262,122,646.00 | 761,053,499.61 | 8,146,479.42 | 21,470,180.73 | -521,776,589.45 | 195,778,917.26 | 726,795,133.57 |
| 二、本年期初余额 | 262,122,646.00 | 761,053,499.61 | 8,146,479.42 | 21,470,180.73 | -521,776,589.45 | 195,778,917.26 | 726,795,133.57 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 39,679,645.00 | 1,335,159,153.08 | -552,226.64 | | 26,319,963.64 | -16,593,079.86 | 1,384,013,455.22 |
| (一)综合收益总额 | | | | | 26,319,963.64 | -16,635,590.41 | 9,684,373.23 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 39,679,645.00 | 1,335,159,153.08 | | | | | 1,374,838,798.08 |
| 1. 股东投入的普通股 | 39,679,645.00 | 1,295,102,408.78 | | | | | 1,334,782,053.78 |
| 4. 其他 | | 40,056,744.30 | | | | | 40,056,744.30 |
| (三)利润分配 | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | -552,226.64 | | | 42,510.55 | -509,716.09 |
| 1. 本期提取 | | | 7,240,073.33 | | | 1,653,765.03 | 8,893,838.36 |
| 2. 本期使用 | | | 7,792,299.97 | | | 1,611,254.48 | 9,403,554.45 |
| (六)其他 | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 301,802,291.00 | 2,096,212,652.69 | 7,594,252.78 | 21,470,180.73 | -495,456,625.81 | 179,185,837.40 | 2,110,808,588.79 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年期末余额 | 262,122,646.00 | 761,053,499.61 | 16,128,198.51 | 9,450,251.72 | 21,470,180.73 | -247,327,763.25 | 233,496,037.02 | 1,056,393,050.34 |
| 二、本年期初余额 | 262,122,646.00 | 761,053,499.61 | 16,128,198.51 | 9,450,251.72 | 21,470,180.73 | -247,327,763.25 | 233,496,037.02 | 1,056,393,050.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | -16,128,198.51 | -1,303,772.30 | | -274,448,826.20 | -37,717,119.76 | -329,597,916.77 |
| （一）综合收益总额 | | | -16,128,198.51 | | | -274,448,826.20 | -37,208,437.89 | -327,785,462.60 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | -1,303,772.30 | | | -508,681.87 | -1,812,454.17 |
| 1. 本期提取 | | | | 6,883,931.23 | | | 925,862.50 | 7,809,793.73 |
| 2. 本期使用 | | | | 8,187,703.53 | | | 1,434,544.37 | 9,622,247.90 |
| （六）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 262,122,646.00 | 761,053,499.61 | | 8,146,479.42 | 21,470,180.73 | -521,776,589.45 | 195,778,917.26 | 726,795,133.57 |

法定代表人：兰亚平

主管会计工作负责人：张喜刚

会计机构负责人：张凯兴

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|---------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 262,122,646.00 | 817,735,757.62 | 21,470,180.73 | -776,265,785.06 | 325,062,799.29 |
| 二、本年期初余额 | 262,122,646.00 | 817,735,757.62 | 21,470,180.73 | -776,265,785.06 | 325,062,799.29 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 39,679,645.00 | 1,295,102,408.78 | | 43,487,948.64 | 1,378,270,002.42 |
| (一)综合收益总额 | | | | 43,487,948.64 | 43,487,948.64 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 39,679,645.00 | 1,295,102,408.78 | | | 1,334,782,053.78 |
| 1. 股东投入的普通股 | 39,679,645.00 | 1,295,102,408.78 | | | 1,334,782,053.78 |
| (三)利润分配 | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 301,802,291.00 | 2,112,838,166.40 | 21,470,180.73 | -732,777,836.42 | 1,703,332,801.71 |

| 项目 | 上期 | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 262,122,646.00 | 817,735,757.62 | 21,470,180.73 | -639,851,373.30 | 461,477,211.05 |
| 二、本年期初余额 | 262,122,646.00 | 817,735,757.62 | 21,470,180.73 | -639,851,373.30 | 461,477,211.05 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | -136,414,411.76 | -136,414,411.76 |
| (一)综合收益总额 | | | | -136,414,411.76 | -136,414,411.76 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 262,122,646.00 | 817,735,757.62 | 21,470,180.73 | -776,265,785.06 | 325,062,799.29 |

法定代表人: 兰亚平

主管会计工作负责人: 张喜刚

会计机构负责人: 张凯兴

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

广晟有色金属股份有限公司(原名:海南兴业聚酯股份有限公司,以下简称“本公司”或“公司”)系于1992年8月8日经海南省股份制试点领导小组办公室琼股办字[1992]8号文件批准,由海南省纺织工业总公司、海南国际(海外)投资有限公司、中国银行海口信托咨询公司、交通银行海南省分行和中技海南实业公司五家单位共同发起,以定向募集方式设立的股份有限公司,于1993年6月18日领取企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]39号文核准,本公司于2000年4月28日和2000年5月8日分别采用向法人配售和向一般投资者上网发行的方式,向社会公开发行人民币普通股7,000万股,并于2000年5月25日在上海证券交易所上市,证券代码:600259。本公司内部职工股2,460万股于2003年5月12日上市交易,至此本公司上市人民币普通股为9,460万股。

2007年5月21日,公司接到上海证券交易所上证上字[2007]107号《关于对海南兴业聚酯股份有限公司股票实施暂停上市的决定》:因公司2004年、2005年、2006年连续三年经审计的净利润为负数,根据《上海证券交易所股票上市规则》第14.1.1和14.1.7条的规定,决定公司股票自2007年5月25日起暂停上市。

2007年12月11日,公司与广东广晟有色金属集团有限公司(以下简称“广晟有色集团”)签订了关于进行资产置换并向广晟有色集团非公开发行股份购买资产的《资产置换暨非公开发行股票购买资产协议》:资产置换差额,由公司向广晟有色集团非公开发行不超过3,600万股流通股份作为购买资产应支付的对价,本次非公开发行股票每股定价为人民币6.68元,股票性质为人民币普通股,股票面值为每股1元人民币。2008年8月26日,中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1062号《关于核准海南兴业聚脂股份有限公司向广东广晟有色金属集团有限公司发行股份购买资产的批复》:核准公司向广晟有色集团发行不超过3,600万股的人民币普通股购买相关资产。

公司第四届董事会2008年第四次临时会议及2009年第一次临时股东大会已审议通过公司名称由“海南兴业聚酯股份有限公司”变更为“广晟有色金属股份有限公司”,该工商变更登记手续已于2009年1月13日在海南省工商行政管理局办理完毕。

经本公司申请,并经上海证券交易所批准,公司股票简称自2009年2月6日起由“ST聚酯”变更为“ST有色”,公司股票代码“600259”不变。

本公司2010年3月30日向上海证券交易所提出了公司股票交易撤销其他特别处理的申请,该申请已获得批准。2010年5月19日公司股票简称由“ST有色”变更为“广晟有色”,公司股票代码不变。

经本公司申请，并经上海证券交易所批准，本公司控股股东广东广晟有色金属集团有限公司所持公司 12,476 万股股份无偿划转给广东省广晟资产经营有限公司，广东广晟有色金属集团有限公司不再持有本公司股份。

经本公司 2014 年 1 月 13 日第六届董事会第一次临时会议决议、2014 年 4 月 22 日第六届董事会第四次临时会议决议、2014 年 2 月 13 日广东省人民政府国有资产监督管理委员会粤国资函[2014]133 号《关于广晟有色非公开发行股票及实施资产重组的批复》、2014 年 2 月 17 日本公司 2014 年第一次临时股东大会决议、2014 年 9 月 11 日中国证券监督管理委员会证监许可[2014]907 号《关于核准广晟有色金属股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司非公开发行不超过人民币普通股（A 股）15,654,351.00 股，定价基准日为第六届董事会第四次临时会议决议公告日（2014 年 4 月 22 日），发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票均价的百分之九十，即不低于 31.94 元/股。根据发行结果，实际发行价格 39.30 元/股，本公司本次向特定投资者实际非公开增发每股面值人民币 1 元的人民币普通股（A 股）12,722,646.00 股，申请增加注册资本人民币 12,722,646.00 元，变更后的注册资本为人民币 262,122,646.00 元。

2015 年 10 月 30 日，本公司取得由海南省工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 9146000028408134XB 的《营业执照》。

经公司 2015 年 5 月 29 日召开的第六届董事会 2015 年第六次会议、2015 年 6 月 25 日召开的 2015 年第二次临时股东大会、2015 年 12 月 24 日召开的第六届董事会 2015 年第十二次会议决议、2016 年 1 月 26 日召开的 2016 年第一次临时股东大会、2016 年 4 月 1 日召开的第六届董事会 2016 年第二次会议决议，以及 2016 年 4 月 18 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过，经广东省人民政府国有资产监督管理委员会 2015 年 6 月 15 日签发的《关于广晟有色金属股份有限公司非公开发行股票暨实施员工持股计划的批复》（粤国资函[2015]431 号）以及 2016 年 1 月 11 日签发的《关于同意调整广晟有色非公开发行股票方案的批复》（粤国资函[2016]24 号）审批通过，并于 2016 年 8 月 10 日经中国证券监督管理委员会《关于核准广晟有色金属股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1804 号）核准，公司非公开发行不超过人民币普通股（A 股）42,803,028 股。定价基准日为 2016 年第一次临时股东大会决议公告日（2016 年 1 月 27 日），发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票均价的百分之九十，即不低于 31.68 元/股，若上述发行价格低于发行期首日前 20 个交易日股票交易均价的 70%，则发行价格调整为发行期首日前 20 个交易日股票交易均价的 70%。本次发行的发行期首日为 2016 年 10 月 20 日，发行期首日前 20 个交易日公司股票交易均价的 70%为 34.15 元/股，因此，本次发行价格确定为 34.15 元/股。根据发行结果，公司本次向特定投资者实际非公开增发每股面值人民币 1 元的人民币普通股（A 股）39,679,645.00 股，申请增加注册资本人民币 39,679,645.00 元，变更后的注册资本为人民币 301,802,291.00 元。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 301,802,291.00 股，公司注册资本为人民币 301,802,291.00 元。广东省广晟资产经营有限公司持有本公司 129,372,517.00 股，占本公司总股本的 42.87%，为本公司的控股股东。

注册地址：海南省海口市龙华区滨海大道 69 号海口宝华海景大酒店 8 楼 809 房。

法定代表人姓名：兰亚平。

注册资本：301,802,291.00 元。

经营范围：有色金属（含稀有稀土金属）矿采选与贵金属矿采选项目的投资及管理；有色金属（含稀有稀土金属）冶炼、贵金属冶炼；有色金属合金制造、有色金属压延加工；有色金属产品的收购、加工和销售；物流运输仓储（危险品除外）项目的投资及管理；建筑材料、机械设备及管道安装、维修；有色金属矿冶炼科研设计；有色金属企业管理信息咨询服务；化工产品（危险品除外）、有色金属、建筑材料国内贸易；项目投资。（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。

本公司目前主要产品为稀土产品及钨产品（原主要产品为涤纶长丝）。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。)

(1) 子公司情况

1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否纳入合并报表 | 少数股东权益(元) | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|-------|-----|-----------------------|----------|-----------------------|-------------|---------------------|---------|----------|----------|---------------|----------------------|---|
| 广州晟晖财务咨询有限公司 | 全资子公司 | 广州 | 财务咨询 | 100.00 | 财务咨询等 | 100.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | 0.00 | | |
| 广东广晟智威稀土新材料有限公司 | 控股子公司 | 平远 | 稀土制造销售 | 8,000.00 | 稀土矿产品制造、销售 | 4,080.00 | | 51.00 | 51.00 | 是 | 37,857,964.73 | | |
| 广东广晟稀土有色金属研究院 | 全资 | 广州 | 稀土及稀有金属新技术、新工艺、新材料的研发 | 100.00 | 稀土及稀有金属新技术、新工艺、新材料的研发 | 100.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | 0.00 | | |
| 广东南方稀土储备供应链管理公司 | 控股子公司 | 深圳 | 稀土储备、销售 | 5,000.00 | 稀土的储备及贸易、进出口、经济贸易咨询 | 2,550.00 | | 51.00 | 51.00 | 是 | 17,235,470.59 | | |

2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否纳入合并报表 | 少数股东权益(元) | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|-----|------|----------|--------|-------------|---------------------|---------|----------|----------|---------------|----------------------|---|
| 清远市嘉禾稀有金属有限公司 | 控股子公司 | 清远 | 稀土分离 | 2,000.00 | 有色金属采选 | 6,321.41 | | 75.00 | 75.00 | 是 | 12,650,238.59 | | |
| 德庆兴邦稀土新材料有限公司 | 控股子公司 | 德庆 | 稀土分离 | 1,000.00 | 有色金属采选 | 7,434.32 | | 88.00 | 88.00 | 是 | 6,785,204.38 | | |

3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否纳入合并报表 | 少数股东权益(元) | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|-----|--------|----------|--------|-------------|---------------------|---------|----------|----------|----------------|----------------------|---|
| 河源市广晟矿业贸易有限公司 | 控股子公司 | 河源 | 矿产品销售 | 1,000.00 | 矿产品销售 | 470.09 | | 56.00 | 56.00 | 是 | 2,577,724.24 | | |
| 龙南县和利稀土冶炼有限公司 | 控股子公司 | 龙南 | 稀土分离 | 3,000.00 | 有色金属采选 | 4,071.24 | | 50.00 | 50.00 | 是 | 100,875,508.57 | | |
| 韶关梅子窝矿业有限责任公司 | 控股子公司 | 韶关 | 有色金属采选 | 108.70 | 有色金属采选 | 976.85 | | 59.98 | 59.98 | 是 | -1,085,554.31 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------|----|---------|----------|----------------------------|-----------|--|---------|---------|---|----------------|--|--|
| 广东广晟有色金属进出口有限公司 | 全资子公司 | 广州 | 进出口贸易 | 5,001.51 | 自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 8,062.63 | | 100.00 | 100.00 | 是 | 0.00 | | |
| 韶关石人嶂矿业有限责任公司 | 控股子公司 | 韶关 | 有色金属采选 | 163.18 | 有色金属采选 | 486.75 | | 60.01 | 60.01 | 是 | -15,360,696.14 | | |
| 河源市广晟稀土高新材料有限公司 | 控股子公司 | 河源 | 矿产品销售 | 3,000.00 | 稀土矿业筛选、分离、稀土金属、材料加工及相关产品销售 | 2,301.92 | | 80.00 | 80.00 | 是 | 4,585,758.53 | | |
| 新丰县广晟稀土高新材料有限公司 | 控股子公司 | 新丰 | 稀土筛分 | 3,000.00 | 稀土矿产品销售 | 3,152.39 | | 95.00 | 95.00 | 是 | 1,438,813.44 | | |
| 广东富远稀土新材料股份有限公司 | 控股子公司 | 平远 | 稀土分离 | 7,500.00 | 有色金属采选 | 12,091.67 | | 99.98 | 99.98 | 是 | 62,240.41 | | |
| 平远县华企稀土实业有限公司 | 控股子公司 | 平远 | 开采混合稀土 | 120.00 | 有色金属采选 | 4,395.67 | | 90.00 | 90.00 | 是 | 6,445,826.50 | | |
| 大埔县新诚基工贸有限公司 | 控股子公司 | 大埔 | 稀土收购、加工 | 312.77 | 有色金属采选 | 15,460.79 | | 99.9996 | 99.9996 | 是 | 701.50 | | |
| 新丰广晟稀土开发有限公司 | 控股子公司 | 新丰 | 稀土销售 | 600.00 | 稀土矿产品销售 | 189.93 | | 55.00 | 55.00 | 是 | 164,654.21 | | |
| 翁源红岭矿业有限责任公司 | 控股子公司 | 翁源 | 有色金属采选 | 277.65 | 尾矿回收、加工、销售 | 7,379.38 | | 94.60 | 94.60 | 是 | 4,951,982.16 | | |

(2) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本报告期公司未发生特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(3) 合并范围发生变更的说明

报告期合并报表减少广东韶关瑶岭矿业有限公司和韶关棉土窝矿业有限公司。

(4) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

本报告期公司未发生该情况。

2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本报告期因处置广东韶关瑶岭矿业有限公司 81.00% 股权, 剩余持有 19.00% 的股权分类至可供出售金融资产核算; 处置韶关棉土窝矿业有限公司 81.00% 股权, 剩余持有 19.00% 的股权分类至可供出售金融资产核算。

(5) 本期发生的同一控制下企业合并

本报告期公司未发生同一控制下企业合并的情况。

(6) 本期发生的非同一控制下企业合并

本报告期公司未发生非同一控制下企业合并的情况。

(7) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

本报告期公司出售广东韶关瑶岭矿业有限公司 81.00% 和韶关棉土窝矿业有限公司 81.00% 的股权丧失对其控制权。

(8) 本期发生的反向购买

本报告期公司未发生反向购买的情况。

(9) 本期发生的吸收合并

本报告期公司未发生吸收合并的情况。

(10) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本报告期公司子公司广东广晟有色金属进出口有限公司下属公司广晟有色香港贸易有限公司经营所处的主要经济环境中的货币为美元, 以人民币为记账本位币。

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 41 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”)编制。

此外，本公司还按照《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）》披露有关财务信息。

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。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于经营的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债、或有负债及发行的权益性证券的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，

根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能

决策。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算，于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售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确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入其他综合收益中的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

1) 本公司按照取得持有金融资产目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

2) 本公司将持有的金融负债划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

3) 本公司对于符合下列条件之一的金融资产或金融负债，在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资产或金融负债：

A、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

B、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

C、包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

D、包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

这些金融资产和金融负债均以公允价值为基础进行管理，且内部报告给管理层时相关的管理数据也以公允价值为基础。

(2) 金融资产和金融负债的确认和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5) 其他金融负债

其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）的减值准备

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额在 100 万元以上(含 100 万元) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对经减值测试后不需要单独计提减值准备的，归入同类信用风险组合计提坏账准备，计入当期损益。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

| | |
|---|--|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 信用风险较低应收款项组合 | 对于政府部门作为市场主体与公司发生交易事项形成的应收债权，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。 |
| 存在抵押担保的应收款项 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。 |
| 按账龄作为类似信用风险特征组合 | 账龄分析法。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 20% | 20% |
| 3 年以上 | 50% | 50% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大但风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。 |

计提坏账准备的说明：本公司合并范围内的子公司关联方不计提坏账准备。

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、包装物、产成品、在产品、低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货的取得成本

按照成本进行初始计量，存货成本应当包括采购成本、加工成本和其他成本。

(3) 发出存货的计价方法

1) 存货发出时按加权平均法计价。

2) 低值易耗品和包装物采用一次转销法

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售资产确认标准

- 1) 已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3) 该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产会计处理

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售的固定资产不再计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(3) 持有待售资产变更的会计处理

当不再满足持有待售的确认条件时，停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- 1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- 2) 决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则 8 号-资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可回收金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

15. 投资性房地产

不适用

16. 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。

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。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|---------|---------|--------------|
| 房屋建筑物 | 平均年限法 | 30-50 | 0.3%-5% | 1.90%-3.32% |
| 机器设备 | 平均年限法 | 5-20 | 0.3%-5% | 4.75%-19.94% |
| 运输设备 | 平均年限法 | 5-10 | 0.3%-5% | 9.50%-19.94% |
| 其他设备 | 平均年限法 | 3-10 | 0.3%-5% | 9.50%-33.23% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(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。在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产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。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。

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产的确认条件

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。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

A、与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

B、该无形资产的成本能够可靠地计量。

2) 无形资产的计价方法

A、无形资产按照取得时的实际成本入账；

B、外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

| 项目 | 取得方式 | 摊销依据 | 剩余摊销期限 |
|---------------------------|------|------|--------|
| 龙南新圳村土地使用权 | 购入 | 受益年限 | 459 个月 |
| 龙南新征 21 亩土地 | 购入 | 受益年限 | 544 个月 |
| 富远-程西村土地使用权 | 购入 | 受益年限 | 447 个月 |
| 仁居稀土矿采矿权 | 购入 | 受益年限 | 220 个月 |
| 红岭采矿权 | 购入 | 受益年限 | 147 个月 |
| 新丰高新土地使用权 | 购入 | 受益年限 | 447 个月 |
| 河源高新材料土地使用权 | 购入 | 受益年限 | 447 个月 |
| 五丰稀土采矿权 | 购入 | 受益年限 | 115 个月 |
| 转盘式连续加液装置专利权 | 购入 | 受益年限 | 27 个月 |
| 西河村工业园 | 购入 | 受益年限 | 551 个月 |
| 用友软件 | 购入 | 受益年限 | 已摊完 |
| 德国用(2003)字第 0072 号土地使用权 | 购入 | 受益年限 | 439 个月 |
| 德国用(2003)字第 0246 号土地使用权 | 购入 | 受益年限 | 439 个月 |
| 国有建设用地使用权-出让宗地编号 2013-028 | 购入 | 受益年限 | 576 个月 |
| 清远嘉禾土地使用权 | 购入 | 受益年限 | 391 个月 |
| 石人嶂采矿权 | 购入 | 受益年限 | 已摊完 |
| 电脑软件 U870 | 购入 | 受益年限 | 已摊完 |
| 黄畚稀土矿采矿权 | 购入 | 受益年限 | 已摊完 |
| 梅子窝采矿权 | 购入 | 受益年限 | 已摊完 |
| 金蝶财务软件(本部) | 购入 | 受益年限 | 已摊完 |
| 档案管理软件 | 购入 | 受益年限 | 已摊完 |

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计没有不同。

4) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

5) 无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

6) 减值测试方法及减值准备计提方法：

对于无形资产，本公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- 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，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。

20. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产、采用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。

21. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

√适用 □不适用

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 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本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24. 收入

√适用 □不适用

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

25. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**√适用 不适用

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

取得的政府补助用于购建固定资产、无形资产等长期资产的确认为与资产相关的政府补助；

与资产相关的政府补助按购建的长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益；

本公司按照固定的定额标准取得的政府补助，按照应收政府补助的时间作为确认时点，否则按照实际收到政府补助的时间作为确认时点。

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法√适用 不适用

除与资产相关的政府补助外，用于补偿本公司以后期间或已发生相关费用或损失的政府补助确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助在相关费用或损失发生当期转入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债√适用 不适用**(1) 确认递延所得税资产的依据**

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

27. 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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------|------|---------------------|
| | | |

| | | |
|---|-----|----------------|
| 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。 | 不适用 | 影响税金及附加项目 |
| 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。 | 不适用 | 影响税金及附加和管理费用项目 |

其他说明：

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如上表。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

28. 其他

适用 不适用

报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错，未发生采用未来适用法的前期会计差错。

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 | 增值额 | 17% |
| 营业税 | 按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税） | 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、25% |
| 教育费及附加 | 应交流转税 | 3% |
| 地方教育费及附加 | 应交流转税 | 2% |
| 资源税 | 应税收入 | 中重稀土 27%，钨资源 6.5%，钼资源 11% |

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 |
|-----------------|-------|
| 本公司 | 25% |
| 广东广晟有色金属进出口有限公司 | 25% |
| 韶关石人嶂矿业有限责任公司 | 25% |
| 韶关梅子窝矿业有限责任公司 | 25% |
| 广东富远稀土新材料股份有限公司 | 15% |
| 平远县华企稀土实业有限公司 | 25% |
| 大埔县新诚基工贸有限公司 | 25% |
| 河源市广晟矿业贸易有限公司 | 25% |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 河源市广晟稀土高新材料有限公司 | 25% |
| 新丰广晟稀土开发有限公司 | 25% |
| 新丰县广晟稀土高新材料有限公司 | 25% |
| 翁源红岭矿业有限责任公司 | 25% |
| 龙南县和利稀土冶炼有限公司 | 25% |
| 广州晟晖财务咨询有限公司 | 25% |
| 广东广晟智威稀土新材料有限公司 | 25% |
| 广东省南方稀土储备供应链管理有限公司 | 25% |
| 广东广晟稀土稀有金属研究院 | 25% |
| 德庆兴邦稀土新材料有限公司 | 15% |
| 清远市嘉禾稀有金属有限公司 | 15% |
| 广晟有色（香港）贸易有限公司 | 16.5% |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司子公司广东富远稀土新材料股份有限公司于 2014 年 10 月 10 日经广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国税局及广东省地税局认定为高新技术企业。

本公司子公司德庆兴邦稀土新材料有限公司于 2015 年 10 月 10 日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局认定为高新技术企业。

本公司子公司清远市嘉禾稀有金属有限公司于 2015 年 9 月 30 日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国税局及广东省地税局认定为高新技术企业。

3. 其他

√适用 □不适用

广晟有色（香港）贸易有限公司作为在香港注册成立的贸易公司，根据当地法律法规缴纳企业所得税。

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 | 225,737.01 | 494,236.66 |
| 银行存款 | 530,111,257.32 | 167,177,718.87 |
| 其他货币资金 | 251,598,169.82 | 38,760,499.70 |
| 合计 | 781,935,164.15 | 206,432,455.23 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,324,595.59 | 248,393.71 |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 27,381,819.23 | 8,000,000.00 |
| 信用证保证金 | 8,015,710.75 | 29,187,991.68 |
| 定期存款 | 120,000,000.00 | |
| 其他保证金 | 15,377,567.12 | 1,572,508.02 |
| 合 计 | 170,775,097.10 | 38,760,499.70 |

2、 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 | 37,097,648.50 | 10,781,870.23 |
| 商业承兑票据 | | 187,362.00 |
| 合 计 | 37,097,648.50 | 10,969,232.23 |

(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 | 500,000.00 |
| 合 计 | 500,000.00 |

(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 | 423,090,574.35 | |
| 合 计 | 423,090,574.35 | |

(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

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 53,287,264.68 | 100.00 | 3,939,369.45 | 7.39 | 49,347,895.23 | 87,279,134.92 | 100.00 | 4,946,125.16 | 5.67 | 82,333,009.76 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 53,287,264.68 | / | 3,939,369.45 | / | 49,347,895.23 | 87,279,134.92 | / | 4,946,125.16 | / | 82,333,009.76 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|------------|---------------|--------------|--------|
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 48,736,334.19 | 2,436,816.72 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 48,736,334.19 | 2,436,816.72 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,922,166.01 | 192,216.60 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 13,487.04 | 2,697.41 | 20.00% |
| 3 年以上 | 2,615,277.44 | 1,307,638.72 | 50.00% |
| 合计 | 53,287,264.68 | 3,939,369.45 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回坏账准备金额 1,006,424.18 元。因处置广东韶关瑶岭矿业有限公司 81.00%和韶关棉土窝矿业有限公司 81.00%股权减少坏账准备 331.53 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 34,041,080.89 元,占应收账款期末余额合计数的比例 63.88%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,702,054.04 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 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

4、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 | 176,259,572.89 | 97.57 | 150,267,958.88 | 96.62 |
| 1 至 2 年 | 1,087,880.86 | 0.60 | 1,604,442.88 | 1.03 |
| 2 至 3 年 | 487,871.10 | 0.27 | 2,749,439.73 | 1.77 |
| 3 年以上 | 2,809,508.35 | 1.56 | 895,566.85 | 0.58 |
| 合计 | 180,644,833.20 | 100.00 | 155,517,408.34 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

未收货结算。

(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 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------------------|--------|---------------|--------------------|-------|-------|
| 润丰前海国际资源(深圳)有限公司 | 供货商 | 23,841,071.60 | 13.20 | 2016年 | 未交货 |
| 惠州市福益乐永磁科技有限公司 | 供货商 | 16,000,000.00 | 8.86 | 2016年 | 未交货 |
| 益阳鸿源稀土有限责任公司 | 供货商 | 15,850,654.80 | 8.77 | 2016年 | 未交货 |
| 江苏广晟健发再生资源有限公司 | 供货商 | 14,254,219.95 | 7.89 | 2016年 | 未交货 |
| 珠海祥茂进出口有限公司 | 供货商 | 12,390,000.00 | 6.86 | 2016年 | 未交货 |
| 合计 | | 82,335,946.35 | 45.58 | | |

其他说明

□适用 √不适用

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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(%) | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|-------|--------------|--------|---------------|---------------|-------|--------------|--------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 46,361,291.86 | 98.95 | 6,259,251.57 | 23.36 | 40,102,040.29 | 42,948,138.85 | 98.87 | 6,130,468.90 | 14.27 | 36,817,669.95 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 491,354.34 | 1.05 | 491,354.34 | 100.00 | | 491,354.34 | 1.13 | 491,354.34 | 100.00 | |
| 合计 | 46,852,646.20 | / | 6,750,605.91 | / | 40,102,040.29 | 43,439,493.19 | / | 6,621,823.24 | / | 36,817,669.95 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|-------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |

| | | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| 1 年以内 | 4,937,571.26 | 246,878.58 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 4,937,571.26 | 246,878.58 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 844,369.54 | 84,436.95 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 10,270,909.96 | 2,054,181.99 | 20.00% |
| 3 年以上 | 7,747,508.09 | 3,873,754.05 | 50.00% |
| 合计 | 23,800,358.85 | 6,259,251.57 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按信用风险较低的方法计提坏账准备的其他应收款：

| 本债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 | 计提理由 |
|----------|--------------|------|------|------|------------------|
| 国储物资调节中心 | 3,000,000.00 | | 一年以内 | | 政府部门作为市场主体与本公司交易 |
| 合计 | 3,000,000.00 | | | | |

组合中，按存在抵押担保的方法计提坏账准备的其他应收款：

| 本债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 | 计提理由 |
|-----------------|---------------|------|-------|------|---------|
| 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 870,177.80 | | 1 年以内 | | 以存货作为担保 |
| 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 18,690,755.21 | | 1-2 年 | | |
| 合计 | 19,560,933.01 | | | | |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

| 本债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 | 计提理由 |
|-------------|------------|------------|------|------|--------|
| 金坛市海林稀土有限公司 | 491,354.34 | 491,354.34 | 三年以上 | 100% | 预计无法收回 |
| 合计 | 491,354.34 | 491,354.34 | | | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 578,795.02 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。因处置广东韶关瑶岭矿业有限公司 81.00%和韶关棉土窝矿业有限公司 81.00%股权减少坏账准备 450,012.35 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(4). 其他应收款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 |
|------------|---------------|---------------|
| 有资产抵押的应收款项 | 19,560,933.01 | 0.00 |
| 出口退税 | 348,916.03 | 309,641.39 |
| 保证金 | 8,285,325.00 | 5,430,957.23 |
| 其他 | 18,657,472.16 | 37,698,894.57 |
| 合计 | 46,852,646.20 | 43,439,493.19 |

(5). 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 |
|-----------------|-------|---------------|---|----------------------|--------------|
| 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 往来款 | 19,560,933.01 | 870,177.80 元为 1 年以内, 18,690,755.21 为 1-2 年 | 41.75 | |
| 河源市广晟投资有限公司 | 往来款 | 4,700,000.00 | 3 年以上 | 10.03 | 2,350,000.00 |
| 新丰县财政局 | 往来款 | 3,986,318.00 | 107,468.00 元为 1 年以内, 3,878,850.00 元为 1 年以上 | 8.51 | 1,563,726.70 |
| 国储物资调节中心 | 保证金 | 3,000,000.00 | 1 年以内 | 6.40 | |
| 翁源县国土资源局 | 往来款 | 1,463,250.00 | 770,000.00 元为 2-3 年, 693,250.00 元为 3 年以上 | 3.12 | 500,625.00 |
| 合计 | / | 32,710,501.01 | / | 69.81 | 4,414,351.70 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 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

6、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 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 248,528,910.74 | 5,017,710.93 | 243,511,199.81 | 233,790,545.74 | 5,118,742.28 | 228,671,803.46 |
| 在产品 | 663,344,630.62 | 40,680,829.49 | 622,663,801.13 | 608,450,464.57 | 41,146,640.95 | 567,303,823.62 |
| 库存商品 | 1,365,525,892.88 | 44,090,153.35 | 1,321,435,739.53 | 1,029,925,406.55 | 142,487,067.72 | 887,438,338.83 |
| 周转材料 | 2,417,033.14 | | 2,417,033.14 | 2,183,691.17 | | 2,183,691.17 |
| 在途物资 | 5,837,504.28 | | 5,837,504.28 | 1,128,675.61 | | 1,128,675.61 |
| 委托加工物资 | 5,496,096.08 | | 5,496,096.08 | 9,041,575.32 | | 9,041,575.32 |
| 其他 | 1,843,832.25 | | 1,843,832.25 | 5,602,376.37 | | 5,602,376.37 |
| 合计 | 2,292,993,899.99 | 89,788,693.77 | 2,203,205,206.22 | 1,890,122,735.33 | 188,752,450.95 | 1,701,370,284.38 |

(2). 存货跌价准备

√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 | 5,118,742.28 | | | 101,031.35 | | 5,017,710.93 |
| 在产品 | 41,146,640.95 | 280,369.56 | | 746,181.02 | | 40,680,829.49 |
| 库存商品 | 142,487,067.72 | 43,292,803.42 | | 136,852,655.37 | 4,837,062.42 | 44,090,153.35 |
| 合计 | 188,752,450.95 | 43,573,172.98 | | 137,699,867.74 | 4,837,062.42 | 89,788,693.77 |

说明：由于处置广东韶关瑶岭矿业有限公司 81.00%和韶关棉土窝矿业有限公司 81.00%股权导致其他减少 4,837,062.42 元的跌价准备。

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

7、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 |
|------------|----------------|----------------|
| 增值税留抵税额 | 152,980,302.88 | 103,907,676.74 |
| 预缴企业所得税 | 5,892,190.44 | 9,063,278.91 |
| 预缴资源税 | 13,005,143.00 | 13,665,888.45 |
| 预缴城建税 | 304,710.69 | 146,807.32 |
| 预缴教育费及附加 | 140,869.12 | 70,612.43 |
| 预缴地方教育费及附加 | 5,912.42 | |
| 代付个人所得税 | 66,400.39 | 51,057.35 |
| 预缴房产税 | | 1,400.07 |
| 预缴土地使用税 | 193.53 | 1,593.60 |
| 合计 | 172,395,722.47 | 126,908,314.87 |

8、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 可供出售权益工具： | 54,675,986.97 | 1,650,000.00 | 53,025,986.97 | 20,367,552.40 | 1,650,000.00 | 18,717,552.40 |
| 按公允价值计量的 | 50,308,434.57 | | 50,308,434.57 | | | |
| 按成本计量的 | 4,367,552.40 | 1,650,000.00 | 2,717,552.40 | 20,367,552.40 | 1,650,000.00 | 18,717,552.40 |
| 合计 | 54,675,986.97 | 1,650,000.00 | 53,025,986.97 | 20,367,552.40 | 1,650,000.00 | 18,717,552.40 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------------|---------------|----------|---------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | | | |
| 公允价值 | 50,308,434.57 | | 50,308,434.57 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | | | |
| 已计提减值金额 | | | |

本报告期处置了广东韶关瑶岭矿业有限公司 81%的股权，对剩余持有 19%的股权按处置日公允价值计量，金额为 32,981,114.82 元。

本报告期处置了韶关棉土窝矿业有限公司 81%的股权，对剩余持有 19%的股权按处置日公允价值计量，金额为 17,327,319.75 元。

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|--------------|------------|------|------|------------|------------|------|------|------------|----------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 珠海鑫光集团股份有限公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 3.26 | |
| 海南金埔 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--|---------------|--------------|--------------|--|--|--------------|-------|--|
| 广州商品期货交易所 | 1,050,000.00 | | | 1,050,000.00 | 1,050,000.00 | | | 1,050,000.00 | | |
| 广东珠江稀土有限公司 | 2,717,552.40 | | | 2,717,552.40 | | | | | 3.00 | |
| 广东恒佳股权投资合伙企业 (有限合伙) | 16,000,000.00 | | 16,000,000.00 | 0.00 | | | | | 45.65 | |
| 合计 | 20,367,552.40 | | 16,000,000.00 | 4,367,552.40 | 1,650,000.00 | | | 1,650,000.00 | / | |

备注:

- 1) 珠海鑫光集团股份有限公司 2003 年 3 月 19 日公布最近三年连续亏损, 退市处理。
- 2) 海南金埔已倒闭。
- 3) 广州商品期货交易所于 1999 年关闭。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益 工具 | 可供出售债务 工具 | 合计 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 期初已计提减值余额 | 1,650,000.00 | | 1,650,000.00 |
| 本期计提 | | | |
| 其中: 从其他综合收益转入 | | | |
| 本期减少 | | | |
| 其中: 期后公允价值回升转回 | / | | |
| 期末已计提减值金余额 | 1,650,000.00 | | 1,650,000.00 |

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

9、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 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 茂名市金晟矿业有限公司 | 3,905,152.38 | | | -210,775.89 | | | | | | 3,694,376.49 | |
| 小计 | 3,905,152.38 | | | -210,775.89 | | | | | | 3,694,376.49 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 包头市新源稀土高新材料有限公司 | 11,855,737.17 | | | -28,861.69 | | | | | | 11,826,875.48 | |
| 广西贺州金广稀土高新材料有限公司 | 11,758,374.22 | | | 59,935.08 | | | | | | 11,818,309.30 | |
| 广东东电化广晟稀土高新材料有限公司 | 74,398,702.00 | | | 1,090,372.51 | | | | | | 75,489,074.51 | |
| 北京汇稀智鼎咨询有限公司 | 1,724,748.86 | | | -68,147.06 | | | | | | 1,656,601.80 | |
| 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 24,607,439.57 | | | -2,710,409.27 | | | | | | 21,897,030.30 | |
| 江西森阳科技股份有限公司 | | 50,664,401.52 | | 693,962.80 | | | | | | 51,358,364.32 | |
| 小计 | 124,345,001.82 | 50,664,401.52 | | -963,147.63 | | | | | | 174,046,255.71 | |
| 合计 | 128,250,154.20 | 50,664,401.52 | | -1,173,923.52 | | | | | | 177,740,632.20 | |

10、 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 | 办公设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 312,330,461.42 | 213,080,334.88 | 11,765,298.93 | 15,543,878.29 | 552,719,973.52 |
| 2. 本期增加金额 | 1,691,236.38 | 1,724,741.95 | 2,288,601.36 | 920,292.01 | 6,624,871.70 |
| (1) 购置 | 182,599.89 | 185,883.43 | 2,288,601.36 | 914,082.20 | 3,571,166.88 |
| (2) 在建工程转入 | 1,508,636.49 | 1,538,858.52 | | 6,209.81 | 3,053,704.82 |
| 3. 本期减少金额 | 39,916,856.07 | 30,159,324.16 | 2,288,017.44 | 2,404,631.99 | 74,768,829.66 |
| (1) 处置或报废 | | 459,740.54 | 541,830.00 | 145,049.23 | 1,146,619.77 |
| (2) 处置股权减少 | 39,916,856.07 | 29,699,583.62 | 1,746,187.44 | 2,259,582.76 | 73,622,209.89 |
| 4. 期末余额 | 274,104,841.73 | 184,645,752.67 | 11,765,882.85 | 14,059,538.31 | 484,576,015.56 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 63,490,087.44 | 105,777,745.82 | 10,018,128.80 | 9,708,009.62 | 188,993,971.68 |
| 2. 本期增加金额 | 11,701,916.99 | 16,704,399.11 | 928,153.67 | 1,930,572.38 | 31,265,042.15 |
| (1) 计提 | 11,701,916.99 | 16,704,399.11 | 928,153.67 | 1,930,572.38 | 31,265,042.15 |
| 3. 本期减少金额 | 8,375,490.81 | 22,577,159.89 | 2,150,147.10 | 1,263,902.72 | 34,366,700.52 |
| (1) 处置或报废 | - | 434,710.43 | 519,089.40 | 142,638.74 | 1,096,438.57 |
| (2) 处置股权减少 | 8,375,490.81 | 22,142,449.46 | 1,631,057.70 | 1,121,263.98 | 33,270,261.95 |
| 4. 期末余额 | 66,816,513.62 | 99,904,985.04 | 8,796,135.37 | 10,374,679.28 | 185,892,313.31 |
| 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) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 207,288,328.11 | 84,740,767.63 | 2,969,747.48 | 3,684,859.03 | 298,683,702.25 |
| 2. 期初账面价值 | 248,840,373.98 | 107,302,589.06 | 1,747,170.13 | 5,835,868.67 | 363,726,001.84 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(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 |
|--------|------------|-----------------|
| 房屋及建筑物 | 867,399.87 | |
| 房屋及建筑物 | 35,659.10 | 新的房产证续证工作正在办理之中 |

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，子公司广东广晟有色金属进出口有限公司的固定资产中有 1 处房屋未取得房产证，为天河岗顶宿舍，原值 3,445,468.00 元，账面净值 867,399.87 元；

截至 2016 年 12 月 31 日，子公司广东广晟有色金属进出口有限公司的固定资产中有 2 处房屋产权到期，为东风东路 749 号第 5、6 层及东环路 2 号大院 15 号首层，原值 397,686.69 元，账面净值 35,659.10 元。

11、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 |
| 瑶岭探矿工程 | | | | 44,275,119.14 | | 44,275,119.14 |
| 瑶岭矿零星工程 | | | | 3,537,053.74 | | 3,537,053.74 |
| 棉土窝扩产（多金属）接替资源勘探技改工程 | | | | 3,171,426.87 | | 3,171,426.87 |
| 棉土窝尾矿综合利用（尾砂脱水） | | | | 392,046.54 | | 392,046.54 |
| 梅子窝探矿工程 | 6,658,264.30 | 6,658,264.30 | | 6,658,264.30 | 6,658,264.30 | |
| 梅子窝天平架组开拓工程 | 7,668,339.16 | | 7,668,339.16 | 1,891,838.00 | | 1,891,838.00 |
| 梅子窝西南组开拓工程 | | | | 2,886,299.60 | | 2,886,299.60 |
| 梅子窝钨矿脉资源 | 465,694.18 | | 465,694.18 | 373,315.05 | | 373,315.05 |
| 红岭主矿道工程 | 11,998,006.37 | | 11,998,006.37 | 9,653,168.07 | | 9,653,168.07 |
| 深部开拓和完善 500 吨/日采选能力技改工程 | 14,386,216.44 | | 14,386,216.44 | 14,386,216.44 | | 14,386,216.44 |
| 红岭探矿工程 | 17,888,761.94 | | 17,888,761.94 | 10,854,103.20 | | 10,854,103.20 |
| 石人嶂 290 斜井开拓工程 | 7,535,781.87 | | 7,535,781.87 | 7,535,781.87 | | 7,535,781.87 |
| 石人嶂废水治理工程 | 552,818.77 | | 552,818.77 | 105,492.05 | | 105,492.05 |
| 石人嶂民爆仓库整改 | | | | 64,977.57 | | 64,977.57 |
| 石人嶂六大系统持续改进 | 532,688.36 | | 532,688.36 | 21,818.37 | | 21,818.37 |
| 智威厂房建设 | | | | 498,103.00 | | 498,103.00 |
| 新丰开发探矿工程 | 15,058,867.63 | | 15,058,867.63 | 13,346,637.20 | | 13,346,637.20 |
| 德庆兴邦新锅炉安装 | | | | 76,623.45 | | 76,623.45 |
| 棉土窝选矿电机能效提升项目 | | | | | | |
| 梅子窝西南组开拓工程（二期工程） | 1,312,800.00 | | 1,312,800.00 | | | |

| | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 石人嶂 410 北川水泵房搬迁工程 | 4,456.00 | | 4,456.00 | | | |
| 石人嶂东区探矿工程 | 4,593,084.72 | | 4,593,084.72 | | | |
| 智威年产 2000 吨金属合金磁性材料生产线 BT 项目 | 31,845.00 | | 31,845.00 | | | |
| 德庆兴邦皂化车间地面工程 | | | | | | |
| 合计 | 88,687,624.74 | 6,658,264.30 | 82,029,360.44 | 119,728,284.46 | 6,658,264.30 | 113,070,020.16 |

(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 | 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 |
|-------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 瑶岭探矿工程 | 44,275,119.14 | 15,000.00 | | 44,290,119.14 | |
| 瑶岭矿零星工程 | 3,537,053.74 | 1,845,363.00 | | 5,382,416.74 | |
| 棉土窝扩产（多金属）接替资源勘探技改工程 | 3,171,426.87 | 4,443,983.25 | | 7,615,410.12 | |
| 棉土窝尾矿综合利用（尾砂脱水） | 392,046.54 | 771,169.11 | 1,163,215.65 | | |
| 梅子窝探矿工程 | 6,658,264.30 | | | | 6,658,264.30 |
| 梅子窝天平架组开拓工程 | 1,891,838.00 | 5,776,501.16 | | | 7,668,339.16 |
| 梅子窝西南组开拓工程 | 2,886,299.60 | 1,643,280.00 | | 4,529,579.60 | |
| 梅子窝钨矿脉资源 | 373,315.05 | 92,379.13 | | | 465,694.18 |
| 红岭主矿道工程 | 9,653,168.07 | 2,406,838.30 | 62,000.00 | | 11,998,006.37 |
| 深部开拓和完善 500 吨/日采选能力技改工程 | 14,386,216.44 | | | | 14,386,216.44 |
| 红岭探矿工程 | 10,854,103.20 | 7,034,658.74 | | | 17,888,761.94 |
| 石人嶂 290 斜井开拓工程 | 7,535,781.87 | | | | 7,535,781.87 |
| 石人嶂废水治理工程 | 105,492.05 | 447,326.72 | | | 552,818.77 |
| 石人嶂民爆仓库整改 | 64,977.57 | | 64,977.57 | | |
| 石人嶂六大系统持续改进 | 21,818.37 | 510,869.99 | | | 532,688.36 |
| 智威厂房建设 | 498,103.00 | 226,590.49 | 724,693.49 | | |

| | | | | | |
|------------------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 新丰开发探矿工程 | 13,346,637.20 | 1,712,230.43 | | | 15,058,867.63 |
| 德庆兴邦新锅炉安装 | 76,623.45 | 496,359.24 | 572,982.69 | | |
| 棉土窝选矿电机能效提升项目 | | 283,431.42 | 283,431.42 | | |
| 梅子窝西南组开拓工程（二期工程） | | 1,312,800.00 | | | 1,312,800.00 |
| 石人嶂 410 北川水泵房搬迁工程 | | 4,456.00 | | | 4,456.00 |
| 石人嶂东区探矿工程 | | 4,593,084.72 | | | 4,593,084.72 |
| 智威年产 2000 吨金属合金磁性材料生产线 BT 项目 | | 31,845.00 | | | 31,845.00 |
| 德庆兴邦皂化车间地面工程 | | 182,404.00 | 182,404.00 | | |
| 合计 | 119,728,284.46 | 33,830,570.70 | 3,053,704.82 | 61,817,525.60 | 88,687,624.74 |

报告期在建工程其他减少 61,817,525.60 元，其中 57,287,946.00 元是由于报告期处置瑶岭公司 81.00%和棉土窝公司 81.00%股权，对其均不再实施控制，不纳入合并报表范围所致；4,529,579.60 元是由于转入长期待摊费用所致。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

12、 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|----------|
| 箱式电烘炉 | | 3,570.77 |
| 合计 | | 3,570.77 |

13、 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 | 采矿权 | 软件使用权 | 合计 |
|------------|----------------|------------|----------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 130,804,300.02 | 275,836.97 | 192,493,093.33 | 226,199.66 | 323,799,429.98 |
| 2. 本期增加金额 | | | 44,902,700.00 | | 44,902,700.00 |
| (1) 购置 | | | 44,902,700.00 | | 44,902,700.00 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 603,551.40 | | 49,608,300.00 | | 50,211,851.40 |
| (1) 处置 | 603,551.40 | | 49,608,300.00 | | 50,211,851.40 |
| 4. 期末余额 | 130,200,748.62 | 275,836.97 | 187,787,493.33 | 226,199.66 | 318,490,278.58 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 20,146,090.19 | 141,365.27 | 91,257,607.96 | 226,199.66 | 111,771,263.08 |
| 2. 本期增加金额 | 2,602,646.60 | 27,583.68 | 11,740,512.21 | | 14,370,742.49 |
| (1) 计提 | 2,602,646.60 | 27,583.68 | 11,740,512.21 | | 14,370,742.49 |
| 3. 本期减少金额 | 167,255.81 | | 45,150,630.32 | | 45,317,886.13 |
| (1) 处置 | 167,255.81 | | 45,150,630.32 | | 45,317,886.13 |
| 4. 期末余额 | 22,581,480.98 | 168,948.95 | 57,847,489.85 | 226,199.66 | 80,824,119.44 |
| 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 | 107,619,267.64 | 106,888.02 | 129,940,003.48 | | 237,666,159.14 |
| 2. 期初账面价值 | 110,658,209.83 | 134,471.70 | 101,235,485.37 | | 212,028,166.90 |

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 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√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 |
|---------------------------|--------------|---------------|
| 国有建设用地使用权-出让宗地编号 2013-028 | 6,414,897.42 | 已付土地出让金,权证办理中 |

14、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 |
|-----------------------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| 富远萃取剂 | 12,819,959.29 | | 1,278,728.40 | | 11,541,230.89 |
| 新诚基采矿权证费 | 3,061,754.74 | 234,962.26 | 738,085.42 | | 2,558,631.58 |
| 新诚基植被恢复费 | 490,523.83 | | 166,248.84 | | 324,274.99 |
| 新诚基环评费用 | 1,767,637.59 | | 801,875.61 | | 965,761.98 |
| 石人嶂隧道开拓费 | 1,053,082.05 | | 210,616.32 | | 842,465.73 |
| 石人嶂采矿权办证费 | 911,699.54 | | 260,485.56 | | 651,213.98 |
| 石人嶂 410 中段及 380 中段主穿脉轨道整改 | 145,827.14 | | 36,456.84 | | 109,370.30 |
| 石人嶂 410 中段主脉及 380 中段主脉机车线改造 | 82,882.49 | | 20,720.64 | | 62,161.85 |
| 红岭在建工程转入 | 770,795.48 | | 770,795.48 | | |
| 华企租金 | 42,500.00 | 62,500.00 | 105,000.00 | | |
| 华企办证费 | 3,990,218.36 | 53,318.81 | 1,710,857.96 | | 2,332,679.21 |
| 华企安全技术措施经费 | 37,995.96 | | 37,995.96 | | |
| 华企原浸矿山项目 | 8,368,223.02 | | 2,133,514.08 | | 6,234,708.94 |
| 龙南槽体料液 | 19,767,422.11 | | 1,198,025.64 | | 18,569,396.47 |
| 瑶岭采矿证办证费用 | 375,395.01 | | 187,697.52 | 187,697.49 | |
| 瑶岭安全生 | 74,947.69 | | 25,943.31 | 49,004.38 | |

| | | | | | |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 产许可证办证费用 | | | | | |
| 瑶岭废石场土地租金 | 450,240.16 | | 56,279.97 | 393,960.19 | |
| 梅子窝供电工程、尾矿库治理等 | 3,809,127.79 | | 1,608,338.32 | | 2,200,789.47 |
| 低矿脉资源回收工程项目 | 7,231,834.34 | | 842,543.76 | | 6,389,290.58 |
| 梅子窝西南组通风工程 | 3,175,074.76 | | 1,270,029.84 | | 1,905,044.92 |
| 梅子窝 760 斜井安全隐患治理工程 | 1,870,596.42 | | 748,238.64 | | 1,122,357.78 |
| 梅子窝西南组开拓工程(一期) | | 4,529,579.60 | 1,449,465.44 | | 3,080,114.16 |
| 其他零星工程 | 2,437,651.21 | 389,975.08 | 316,394.93 | 806,557.59 | 1,704,673.77 |
| 合计 | 72,735,388.98 | 5,270,335.75 | 15,974,338.48 | 1,437,219.65 | 60,594,166.60 |

其他说明:

其他减少是由于本报告期处置瑶岭公司 81.00%和棉土窝公司 81.00%股权,对其均不再实施控制,不纳入合并报表范围。

15、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 | 91,177,784.31 | 17,925,133.93 | 156,597,102.10 | 33,901,105.37 |
| 内部交易未实现利润 | 58,506,225.24 | 11,833,584.03 | 20,011,760.55 | 3,035,390.50 |
| 可抵扣亏损 | 125,358,169.77 | 26,223,118.53 | 70,293,381.12 | 11,790,824.24 |
| 计提未支付的工资 | 1,350,660.77 | 249,897.20 | 3,346,178.19 | 623,746.77 |
| 已计提未使用的安全生产费 | 4,547,344.47 | 682,101.67 | 5,310,918.64 | 796,637.80 |
| 合计 | 280,940,184.56 | 56,913,835.36 | 255,559,340.60 | 50,147,704.68 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 478,437,930.24 | 472,621,693.51 |
| 资产减值准备 | 17,609,149.12 | 52,031,561.55 |
| 计提未支付的工资 | 22,574,771.44 | 17,400,145.28 |
| 合计 | 518,621,850.80 | 542,053,400.34 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2016 年 | | 36,396,345.95 | |
| 2017 年 | 78,893,632.28 | 78,893,632.28 | |
| 2018 年 | 102,062,939.07 | 102,062,939.07 | |
| 2019 年 | 81,191,642.66 | 87,945,558.50 | |
| 2020 年 | 148,920,282.08 | 167,323,217.71 | |
| 2021 年 | 67,369,434.15 | | |
| 合计 | 478,437,930.24 | 472,621,693.51 | / |

16、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 | 备注 |
|------|----------------|------------------|----|
| 抵押借款 | 152,594,500.00 | 129,400,000.00 | *1 |
| 保证借款 | 664,500,000.00 | 185,000,000.00 | *2 |
| 信用借款 | 181,000,000.00 | 920,000,000.00 | *3 |
| 其他 | | 42,118,750.29 | |
| 合计 | 998,094,500.00 | 1,276,518,750.29 | |

短期借款分类的说明:

*1 抵押借款说明: (1) 2016 年 4 月 15 日, 本公司子公司广东富远稀土新材料股份有限公司与中国农业银行股份有限公司平远县支行签订 12 个月的流动资金借款合同, 取得人民币借款 1,500.00 万元。

2016 年 8 月 31 日, 本公司子公司广东富远稀土新材料股份有限公司与中国农业银行股份有限公司平远县支行签订 12 个月的流动资金借款合同, 取得人民币借款 800.00 万元。

2016年9月20日，本公司子公司广东富远稀土新材料股份有限公司与中国农业银行股份有限公司平远县支行签订12个月的流动资金借款合同，取得人民币借款2,700.00万元。

该三笔借款以广东富远稀土新材料股份有限公司的房屋产权、国有土地使用权和部分机械设备作为抵押物。

(2) 2016年5月18日，本公司子公司广东广晟有色金属进出口有限公司与交通银行股份有限公司广州天河北支行签订期限为12个月的综合授信合同，取得授信额度8,000.00万元整。同日签订最高额抵押合同，以荔湾区环翠北路23号首层房产、荔湾区环翠北路25号二层房产作为抵押物。截至2016年12月31日，本公司子公司广东广晟有色金属进出口有限公司本年度在该抵押担保范围内共取得人民币借款1,500.00万元。

(3) 2016年3月5日，本公司子公司广东广晟智威稀土新材料有限公司与交通银行股份有限公司梅州分行签订期限为12个月的综合授信合同，取得授信额度3,000.00万元整。同日签订最高额抵押合同，以平府国用(2012)第261700748号国有土地使用权作为抵押物。截至2016年12月31日，本公司子公司广东广晟智威稀土新材料有限公司本年度在该授信额度范围内取得人民币借款1,032.00万元。

(4) 2016年8月25日，本公司子公司龙南县和利稀土冶炼有限公司与中国农业银行股份有限公司龙南县支行签订期限为12个月的最高额抵押合同，以槽体稀土料液1,090.74吨和龙国用(2012)第0883号土地使用权作为抵押物，取得抵押担保最高额度8,100.00万元。截至2016年12月31日，本公司子公司龙南县和利稀土冶炼有限公司本年度在该抵押担保范围内取得人民币借款6,299.00万元。

***2 保证借款说明：**

(1) 2016年10月26日，本公司子公司广东广晟有色金属进出口有限公司与中国银行股份有限公司广州越秀支行签订期限为12个月的流动资金借款合同，取得人民币借款3,000.00万元，本公司为该借款合同提供连带责任保证。

2016年12月08日，本公司子公司广东广晟有色金属进出口有限公司与交通银行股份有限公司广州天河北支行签订期限为12个月的流动资金借款合同，取得人民币借款2,500.00万元，本公司为该借款合同提供连带责任担保。

2016年12月16日，本公司子公司广东广晟有色金属进出口有限公司与浙商银行股份有限公司广州分行签订期限为6个月的流动资金借款合同，取得人民币借款4,000.00万元，本公司为该借款合同提供连带责任保证。

(2) 2016年3月3日，本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为12个月的流动资金借款合同，取得人民币借款3,000.00万元。

2016年6月3日，本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为12个月的流动资金借款合同，取得人民币借款4,000.00万元。

2016 年 6 月 8 日，本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同，取得人民币借款 2,000.00 万元。

2016 年 6 月 17 日，本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同，取得人民币借款 4,000.00 万元。

2016 年 7 月 28 日，本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同，取得人民币借款 600.00 万元。

2016 年 8 月 9 日，本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同，取得人民币借款 2,400.00 万元。

2016 年 8 月 25 日，本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同，取得人民币借款 1,600.00 万元。

2016 年 9 月 18 日，本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同，取得人民币借款 1,700.00 万元。

2016 年 10 月 9 日，本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同，取得人民币借款 1,500.00 万元。

2016 年 10 月 13 日，本公司子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司与中国银行股份有限公司广州东山支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同，取得人民币借款 2,150.00 万元。

广东省广晟资产经营有限公司为该十笔合同提供 8,410.00 万元最高额债权担保，广东恒健投资控股有限公司为该十笔合同提供 5,800.00 万元最高额债权担保，本公司为该十笔合同提供 14,790.00 万元最高额债权担保。

(3) 2016 年 5 月 19 日，本公司子公司广东富远稀土新材料股份有限公司与交通银行股份有限公司梅州分行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同，取得人民币借款 2,000.00 万元。

2016 年 6 月 12 日，本公司子公司广东富远稀土新材料股份有限公司与交通银行股份有限公司梅州分行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同，取得人民币借款 3,000.00 万元。本公司为该两笔借款提供担保，担保的最高债权额度为 5,000.00 万元。

(4) 2016 年 7 月 15 日，本公司与广东省广晟财务有限公司签订(以下简称“广晟财务公司”)综合授信协议，取得授信额度金额人民币 29,000.00 万元。2016 年 9 月 19 日，广东省广晟资产经营有限公司与广晟财务公司签订《最高额不可撤销担保书》，为本公司与广晟财务公司签订的综合授信协议项下所欠的所有债务提供连带保证责任。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司在该综合授信额度下取得的借款余额为 29,000.00 万元，广东省广晟资产经营有限公司为该笔借款提供担保。

*3 信用借款说明：

(1) 2016 年 04 月 29 日，本公司与中国工商银行股份有限公司广州五羊支行签订期限为 12 个月的流动资金借款合同，截至 2016 年 12 月 31 日，取得人民币借款余额 100.00 万元。

2015 年 11 月 06 日，本公司与平安银行股份有限公司广州分行签订综合授信额度合同，取得融资额度金额人民币 15,000.00 万元。2016 年 8 月 5 日，本公司在该综合授信额度下取得借款期限为 8 个月的人民币贷款 5,000.00 万元。

2016 年 08 月 24 日，本公司与中国光大银行股份有限公司广州分行签订综合授信协议，取得融资额度金额人民币 10,000.00 万元，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司在该综合授信额度下取得人民币借款余额 3,000.00 万元。

2016 年 8 月 25 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州环市东支行签订融资额度协议，取得融资额度金额人民币 15,000.00 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司在该融资额度下取得人民币借款余额 5,000.00 万元。

2016 年 09 月 27 日，本公司与珠海华润银行股份有限公司广州分行签订综合授信协议，取得融资额度金额人民币 20,000.00 万元。本公司在该综合授信额度下取得借款期限为 12 个月的人民币借款 5,000.00 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

17、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | 12,280,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 353,884,419.23 | 35,200,000.00 |
| 合计 | 353,884,419.23 | 47,480,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、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 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 163,369,378.16 | 238,031,223.79 |
| 1-2 年 | 9,001,513.06 | 38,268,367.75 |
| 2-3 年 | 7,862,884.97 | 1,673,385.93 |
| 3 年以上 | 6,837,345.06 | 9,413,584.13 |
| 合计 | 187,071,121.25 | 287,386,561.60 |

(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 |
|----------------|--------------|-----------|
| 韶关市冶化机电有限公司 | 1,482,584.45 | 未结算 |
| 韶关市曲江区志达贸易有限公司 | 1,445,109.75 | 未结算 |
| 韶关市昌龙线缆有限公司 | 1,292,940.74 | 未结算 |
| 韶关市闽洲机电物资有限公司 | 1,205,914.13 | 未结算 |
| 韶关沈粤机械商贸公司 | 1,073,207.15 | 未结算 |
| 湘潭县炬荣科技有限公司 | 1,028,082.09 | 未结算 |
| 合计 | 7,527,838.31 | / |

19、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 62,282,306.91 | 65,203,520.77 |
| 1-2 年 | 3,923,126.23 | 4,239,084.39 |
| 2-3 年 | 109,586.17 | 5,144,467.18 |
| 3 年以上 | 975,334.65 | 860,001.46 |
| 合计 | 67,290,353.96 | 75,447,073.80 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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 |
|---------------------------|--------------|-----------|
| C&L | 2,115,651.46 | 未结算 |
| DEMETER TECHNOLOGIES, INC | 1,467,523.34 | 未结算 |
| JJ | 387,058.75 | 未结算 |
| 汝城县兴达有色金属有限公司 | 251,934.95 | 未结算 |
| TB DY INVESTMENT CO LTD | 238,336.12 | 未结算 |
| 合计 | 4,460,504.62 | / |

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

20、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 | 21,476,682.76 | 152,484,940.92 | 149,278,228.37 | 24,683,395.31 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,950,950.71 | 15,012,656.24 | 15,484,536.95 | 1,479,070.00 |
| 三、辞退福利 | | 3,727,029.53 | 3,727,029.53 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 23,427,633.47 | 171,224,626.69 | 168,489,794.85 | 26,162,465.31 |

(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 | 20,746,323.47 | 122,944,512.56 | 119,765,403.82 | 23,925,432.21 |
| 二、职工福利费 | | 6,862,425.24 | 6,862,425.24 | |
| 三、社会保险费 | 1,056.01 | 7,831,142.61 | 7,831,142.61 | 1,056.01 |
| 其中：医疗保险费 | 902.26 | 6,339,219.09 | 6,339,219.09 | 902.26 |
| 工伤保险费 | 55.52 | 1,035,167.01 | 1,035,167.01 | 55.52 |
| 生育保险费 | 98.23 | 456,756.51 | 456,756.51 | 98.23 |
| 四、住房公积金 | | 13,379,872.72 | 13,379,872.72 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 729,303.28 | 1,466,987.79 | 1,439,383.98 | 756,907.09 |
| 合计 | 21,476,682.76 | 152,484,940.92 | 149,278,228.37 | 24,683,395.31 |

(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 | 1,620.03 | 13,052,917.91 | 13,052,917.91 | 1,620.03 |
| 2、失业保险费 | 14.07 | 674,018.75 | 674,018.75 | 14.07 |
| 3、企业年金缴费 | 1,949,316.61 | 1,285,719.58 | 1,757,600.29 | 1,477,435.90 |
| 合计 | 1,950,950.71 | 15,012,656.24 | 15,484,536.95 | 1,479,070.00 |

其他说明:

√适用 □不适用

报告期发生辞退福利3,727,029.53元。

21、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 | 2,250,039.61 | 29,328,764.53 |
| 营业税 | 3,656.79 | 2,065,679.63 |
| 企业所得税 | 570,332.43 | 2,796,137.82 |
| 个人所得税 | 2,043,225.78 | 401,532.99 |
| 城市维护建设税 | 136,312.19 | 409,391.72 |
| 教育费附加 | 68,894.30 | 301,714.52 |
| 地方教育费附加 | 46,556.64 | 103,365.77 |
| 房产税 | 30,359.52 | 99,270.61 |
| 堤围防护费 | 14,338.94 | 89,582.09 |
| 资源税 | 27,222.17 | 4,433,746.16 |
| 印花税 | 1,256,023.75 | 577,769.37 |
| 其他税费 | 307,739.33 | 133,552.23 |
| 合计 | 6,754,701.45 | 40,740,507.44 |

22、应付利息

√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 | 588,194.44 | |
| 企业债券利息 | | 4,712,499.99 |
| 合计 | 588,194.44 | 4,712,499.99 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

23、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 374,239.00 | 374,239.00 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 德庆兴邦稀土新材料有限公司计提未支付的其他股东股利 | 118,375.49 | 641,704.29 |
| 清远市嘉禾稀有金属有限公司计提未支付的其他股东股利 | 1,109,954.08 | 2,464,098.05 |
| 韶关石人嶂矿业有限公司计提未支付的其他股东股利 | 731.07 | 731.07 |
| 合计 | 1,603,299.64 | 3,480,772.41 |

其他说明：

普通股股利 374,239.00 元，是股份公司早期应付的个人股利。

24、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 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 119,484,170.25 | 68,560,980.67 |
| 1-2年 | 28,776,108.71 | 10,352,830.19 |
| 2-3年 | 3,134,643.78 | 5,253,240.57 |
| 3年以上 | 36,015,033.07 | 36,928,541.83 |
| 合计 | 187,409,955.81 | 121,095,593.26 |

(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 |
|-------------------|---------------|-----------|
| 广东广晟有色金属集团有限公司 | 31,500,000.00 | 资金往来 |
| 平远县县属国有资产投资运营有限公司 | 19,595,130.00 | 资金往来 |
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 2,566,796.07 | 资金往来 |
| 温州东大矿建工程有限公司 | 1,989,439.32 | 未验收结算 |
| 广东国沅建设工程有限公司 | 1,035,666.05 | 未验收结算 |
| 合计 | 56,687,031.44 | / |

25、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 | 40,000,000.00 | 121,000,000.00 |
| 合计 | 40,000,000.00 | 121,000,000.00 |

其他说明：

2014年4月17日，本公司子公司广东富远稀土新材料股份有限公司与中国农业银行股份有限公司平远县支行签订《流动资金借款合同》，取得8,000.00万元的贷款，其中贷款期限1年的2,000.00万元（已还）、贷款期限2年的2,000.00万元（本期2016年3月25日还款）、贷款期限3年的4,000.00万元（本期末列为一年内到期的非流动负债）；同时签订最高额抵押合同，并附有《房地产抵押清单》，以房地产权、国有土地使用权和部分机械设备作为抵押物。

26、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 | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 抵押借款 | | 40,000,000.00 | |
| 保证借款 | 200,000,000.00 | | *1 |
| 信用借款 | 180,000,000.00 | 121,050,000.00 | *2 |
| 合计 | 380,000,000.00 | 161,050,000.00 | |

长期借款分类的说明:

*1 保证借款说明:

2016年08月23日,本公司与中信信托投资有限责任公司(以下简称“中信信托”)签订了《中信信泰·广晟有色聚丰一号集合资金信托计划借款合同》(以下简称“信托计划”),约定在《借款合同》项下贷款总金额不超过人民币100,000.00万元。截至2016年12月31日,本公司取得了信托计划项下的借款期限为60个月的人民币信托资金20,000.00万元。广东省广晟资产经营有限公司为本公司与中信信托公司签订的《借款合同》所对应的全部贷款本金及相应利息、复利、罚息提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

*2 信用借款说明:

(1) 2015年8月28日,本公司与广州银行股份有限公司新达城支行签订授信协议书,取得授信额度23,000.00万元。截至2016年12月31日,本公司在该授信额度范围下取得借款期限为24个月的人民币借款余额5,000.00万元。

(2) 2016年08月03日,本公司与韶关市华亿信股权投资管理有限公司(以下简称“华亿信公司”)签订了《技术改造专项资金投资协议》,华亿信公司作为韶关市经信局技术改造专项资金的受托管理机构,将省级企业技术改造专项资金1,000.00万元以投资方式借给本公司,投资期限为36个月,专项投入到韶关棉土窝矿业有限公司“扩产钨(多金属矿)接替资源勘探技改项目”,并由本公司和华亿信公司对该项目资金进行管理。

(3) 2016年11月10日,本公司与深圳市广晟投资发展有限公司(以下简称“深圳广晟”)签订期限为60个月的借款合同,向深圳广晟以借款的形式承接了由广东粤财投资控股有限公司受托管理的人民币专项资金12,000.00万元。

27、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|----------------|
| 14 广晟债 | | 287,243,759.67 |
| 合计 | | 287,243,759.67 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|--------|----------------|------------|------|----------------|----------------|------|---------------|--------------|----------------|------|
| 14 广晟债 | 290,000,000.00 | 2014年9月25日 | 3年 | 290,000,000.00 | 287,243,759.67 | | 18,850,000.00 | 2,756,240.33 | 290,000,000.00 | |
| 合计 | / | / | / | 290,000,000.00 | 287,243,759.67 | | 18,850,000.00 | 2,756,240.33 | 290,000,000.00 | |

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]660号文批准”，本公司获准按票面利率于2014年9月25日向社会公开发行3年期（附第二年末发行人赎回选择权、发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权）总额不超过2.9亿的公司债券，票面利率为6.50%，本期债券网上发行代码为“751998”，债券名称：广晟有色金属股份有限公司2014年公司债券，简称“14广晟债”。该债券为实名制记账式公司债券。

本期债券到期一次还本，本金兑付日为2017年9月25日，在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付，每年的付息日为2015年至2017年每年的9月25日。2016年9月12日，公司第六届董事会2016年第七次会议决议提前赎回“14广晟债”，并于2016年9月20日归还本金290,000,000.00元和支付利息18,850,000.00元。

本期债券由广东省广晟资产经营有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，担保范围包括本次债券的本金、利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的全部费用。

28、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 | 102,648,649.19 | 57,304,950.00 | 88,238,846.05 | 71,714,753.14 | |
| 合计 | 102,648,649.19 | 57,304,950.00 | 88,238,846.05 | 71,714,753.14 | / |

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 | 其他减少 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 | 备注 |
|------------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|----|
| 一期土地返还款-工业园兴建稀土钨铁硼生产项目 | 7,551,945.75 | | 161,827.49 | | 7,390,118.26 | 与资产相关 | 1 |
| 二期土地返还款-工业园兴建稀土钨铁硼生产项目 | 4,607,228.80 | | 98,726.40 | | 4,508,502.40 | 与资产相关 | 2 |
| 国家清洁生产改造专项拨款 | 5,200,000.00 | | 400,000.00 | | 4,800,000.00 | 与资产相关 | 3 |
| 稀土资源节约和环境保护项目 | 130,000.00 | | | | 130,000.00 | 与资产相关 | 4 |
| 天平架辅助通风工程 | 290,000.00 | | 60,000.00 | | 230,000.00 | 与资产相关 | 5 |
| 供电系统安全改造工程 | 213,235.34 | | 88,235.28 | | 125,000.06 | 与资产相关 | 6 |
| 斜井安全工程 | 170,588.35 | | 70,588.20 | | 100,000.15 | 与资产相关 | 7 |
| 选厂改造工程 | 2,971,683.00 | | 252,352.92 | | 2,719,330.08 | 与资产相关 | 8 |
| 炸药库改造工程 | 393,750.17 | | 24,999.96 | | 368,750.21 | 与资产相关 | 9 |
| 梅子窝3号库在线监测系统 | 400,000.00 | | 88,888.97 | | 311,111.03 | 与资产相关 | 10 |
| 560中段南南组、天平架组矿脉开拓工程 | 550,720.37 | | 236,065.56 | | 314,654.81 | 与资产相关 | 11 |
| 井下六大系统工程 | 599,999.94 | | 80,000.04 | | 519,999.90 | 与资产相关 | 12 |
| 梅子窝3号尾矿库废水治理工程 | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 | 13 |

| 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 | 其他减少 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 | 备注 |
|-----------------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|----|
| 2013 矿产资源节约与综合利用奖励项目 | 1,716,666.65 | | 200,000.04 | | 1,516,666.61 | 与资产相关 | 14 |
| 斜井安全隐患治理工程 | 750,000.00 | | 300,000.00 | | 450,000.00 | 与资产相关 | 15 |
| 尾矿库综合治理（一期） | 131,666.67 | | 15,000.00 | 116,666.67 | | 与资产相关 | 16 |
| 尾矿库综合治理（二期） | 895,833.33 | | 187,500.00 | 708,333.33 | | 与资产相关 | 17 |
| 矿山生产污水治理工程 | 100,000.00 | | 75,000.00 | 25,000.00 | | 与资产相关 | 18 |
| 矿山井下安全系统改造项目 | 160,000.00 | | 120,000.00 | 40,000.00 | | 与资产相关 | 19 |
| 矿山变电站改造 | 424,999.98 | | 25,000.00 | 399,999.98 | | 与资产相关 | 20 |
| 矿山安全避险“六大系统”建设 | 133,333.34 | | 133,333.34 | | | 与资产相关 | 21 |
| 矿区深部探矿工程 | 950,000.00 | | | 950,000.00 | | 与资产相关 | 22 |
| 危机矿山资源勘查 | 916,666.67 | | 125,000.00 | 791,666.67 | | 与资产相关 | 23 |
| 100 中段深部探矿二期工程 | 1,100,000.00 | | | 1,100,000.00 | | 与资产相关 | 24 |
| 2010 年矿产资源节约与综合利用示范工程 | 6,760,000.00 | | | | 6,760,000.00 | 与资产相关 | 25 |
| 尾矿库含砷废水治理工程 | 3,000,000.00 | | 150,000.00 | | 2,850,000.00 | 与资产相关 | 26 |
| 炸药库整改工程 | 150,000.00 | | 37,500.00 | | 112,500.00 | 与资产相关 | 27 |
| 井下六大系统建设工程 | 800,000.00 | | | | 800,000.00 | 与资产相关 | 28 |
| 井下通风系统改造工程 | 400,000.00 | | 20,338.98 | | 379,661.02 | 与资产相关 | 29 |
| 危机矿山接替资源找矿项目 | 5,140,000.00 | | | 5,140,000.00 | | 与资产相关 | 30 |
| 尾矿库技改项目 | 799,999.84 | | 37,500.03 | 762,499.81 | | 与资产相关 | 31 |
| 选矿厂精选流程改造项目 | 4,713,938.24 | | 257,875.75 | 4,456,062.49 | | 与资产相关 | 32 |
| 2008 年维简项目供电改造 | 366,666.59 | | 12,500.01 | 354,166.58 | | 与资产相关 | 33 |
| 2011 年维简项目北区通风工程 | 660,000.00 | | 67,500.00 | 592,500.00 | | 与资产相关 | 34 |
| 2010 年维简项目东区通风工程 | 188,708.37 | | 13,544.28 | 175,164.09 | | 与资产相关 | 35 |
| 2012 年维简项目供电改造 | 214,506.57 | | 23,316.39 | 191,190.18 | | 与资产相关 | 36 |
| 2012 年井下避险六大系统 | 500,000.12 | | 74,999.97 | 425,000.15 | | 与资产相关 | 37 |
| 1#尾矿库闭库治理工程款 | 637,849.03 | | 33,840.27 | 604,008.76 | | 与资产相关 | 38 |

| 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 | 其他减少 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 | 备注 |
|-------------------------|--------------|--------------|-----------------|------------|--------------|-----------------|----|
| 2014 年供电线路和运输设备安全改造工程 | 487,554.81 | | 38,651.58 | 448,903.23 | | 与资产相关 | 39 |
| 选厂改造工程 | 1,540,000.00 | | 56,000.00 | | 1,484,000.00 | 与资产相关 | 40 |
| 242、202 中段开拓工程 | 1,200,000.00 | | 600,000.00 | | 600,000.00 | 与资产相关 | 41 |
| 井下排水系统专项资金 | 900,000.00 | | | | 900,000.00 | 与资产相关 | 42 |
| 尾矿库治理专项资金 | 500,000.00 | | 200,000.00 | | 300,000.00 | 与资产相关 | 43 |
| 2011 年矿产资源节约与综合利用示范工程资金 | 5,902,500.00 | | 787,000.00 | | 5,115,500.00 | 与资产相关 | 44 |
| 矿山安全避险“六大系统”建设 | 700,000.00 | | 40,000.00 | | 660,000.00 | 与资产相关 | 45 |
| 钨矿井开拓技术改造 | 800,000.00 | | 400,000.00 | | 400,000.00 | 与资产相关 | 46 |
| 2#尾矿库综合治理工程 | 400,000.00 | | 160,000.00 | | 240,000.00 | 与资产相关 | 47 |
| 井下 500 吨/日出矿能力配套运输系统改造 | 1,300,000.00 | | | | 1,300,000.00 | 与资产相关 | 48 |
| 井下检测监控系统 | 350,000.00 | | 20,000.00 | | 330,000.00 | 与资产相关 | 49 |
| 矿产资源节约与综合利用奖励资金 | 1,986,000.00 | | | | 1,986,000.00 | 与资产相关 | 50 |
| 井下安全生产排水系统改造工程 | 1,100,000.00 | | | | 1,100,000.00 | 与资产相关 | 51 |
| 通风优化工程 | 800,000.00 | | | | 800,000.00 | 与资产相关 | 52 |
| 三期土地返还款-工业园兴建稀土钨铁硼生产项目 | 3,147,259.26 | | 67,441.27 | | 3,079,817.99 | 与资产相关 | 53 |
| 尾矿库治理费 | 100,000.00 | | 40,000.00 | | 60,000.00 | 与资产相关 | |
| 更换禁止使用设备项目 | 800,000.00 | | | | 800,000.00 | 与资产相关 | 54 |
| 尾砂综合利用方案 | 800,000.00 | | | 800,000.00 | | 与资产相关 | 55 |
| 瑶岭钨矿通风系统完善工程 | 800,000.00 | | 800,000.00 | | | 与资产相关 | 56 |
| 西南组开拓工程（一期） | 850,000.00 | | 272,000.00 | | 578,000.00 | 与资产相关 | 57 |
| 安全环保技术改造项目 | 850,000.00 | | | | 850,000.00 | 与资产相关 | 58 |
| 2016 年省级工业与信息化发展专项资金 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 | 59 |
| 设备更新事后奖励补助金 | | 1,120,000.00 | | | 1,120,000.00 | 与资产相关 | 60 |
| 2016 年省级工业与信息化发展专项资金 | | 1,200,000.00 | | | 1,200,000.00 | 与资产相关 | 61 |
| 2016 年维简费 | | 800,000.00 | | 800,000.00 | | 与资产相关 | 62 |

| 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 | 其他减少 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 | 备 注 |
|--|---------------|---------------|-----------------|------------|--------------|-----------------|--------|
| 石人嶂废水站改扩建工程（一期） | | 800,000.00 | 17,167.38 | | 782,832.62 | 与资产相关 | 63 |
| 瑶岭 2016 年维简费 | | 800,000.00 | | 800,000.00 | | 与资产相关 | 64 |
| 工业企业专项扶持资金 | | 1,800,000.00 | | | 1,800,000.00 | 与资产相关 | 65 |
| 2016 年应用型科技研发及重大科技成果转化专项资金 | | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | 与资产相关 | 66 |
| 西南组开拓工程（二期） | | 800,000.00 | | | 800,000.00 | 与资产相关 | 67 |
| 红岭 2016 年维简费项目 | | 800,000.00 | | | 800,000.00 | 与资产相关 | 68 |
| 财政局科技项目专项资金 | | 2,100,000.00 | | | 2,100,000.00 | 与资产相关 | 69 |
| 稀土产业链一体化云平台建设专项资金 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 | 70 |
| 稀土开采四矿区（首期）重金属综合治理工程 | 1,500,000.00 | | | | 1,500,000.00 | 与收益相关 | 71 |
| 矿山综合治理专项资金 | 18,529,390.00 | 9,500,000.00 | 28,029,390.00 | | | 与收益相关 | 72 |
| 863 项目稀土项目国家拨款 | 165,958.00 | | | | 165,958.00 | 与收益相关 | 73 |
| 南方离子型稀土绿色高效分离关键技术 | 450,000.00 | | | | 450,000.00 | 与收益相关 | 74 |
| 梅州市财政局奖励 20160323（梅州市质量技术监督局 政府质量奖励及评审经费） | | 300,000.00 | 300,000.00 | | | 与收益相关 | 75 |
| 平远县工业企业专项扶持资金-招商选资奖励资金 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | 与收益相关 | 76 |
| 名牌产品奖励 | | 100,000.00 | 100,000.00 | | | 与收益相关 | 77 |
| 2015 年度省财政企业研究开发补助资金 | | 631,600.00 | 631,600.00 | | | 与收益相关 | 78 |
| 科技成果奖资助资金 | | 50,000.00 | 50,000.00 | | | 与收益相关 | 79 |
| 科技专项资金 | | 80,000.00 | | | 80,000.00 | 与收益相关 | 80 |
| 平远县经济和信息化局拨做大做强奖励资金 | | 100,000.00 | 100,000.00 | | | 与收益相关 | 81 |
| 平远县财政局政府奖励金 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | 与收益相关 | 82 |
| 矿山扩界、环境综合治理奖补资金 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | 与收益相关 | 83 |
| 经信局拨做大奖励资金 | | 150,000.00 | 150,000.00 | | | 与收益相关 | 84 |
| 肇庆市创新驱动发展专项奖励（对废水超低排放关键 | | 70,000.00 | 70,000.00 | | | 与收益相关 | 85 |

| 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 | 其他减少 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 | 备 注 |
|-----------------------------------|----------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|--------|
| 技术示范项目奖励) | | | | | | | |
| 失业检测补助 | | 1,000.00 | 1,000.00 | | | 与收益相关 | 86 |
| 能源项目财政补贴资金(高污染锅炉改清洁能源项目-燃气锅炉能源补贴) | | 26,000.00 | 26,000.00 | | | 与收益相关 | 87 |
| 创新驱动专项资金(高新企业认定复审经费补贴) | | 80,000.00 | 80,000.00 | | | 与收益相关 | 88 |
| 平远县科技局科技创新奖 | | 50,000.00 | 50,000.00 | | | 与收益相关 | 89 |
| 专利申请资助款 | | 3,150.00 | | | 3,150.00 | 与收益相关 | 90 |
| 企业研究开发财政补助资金 | | 181,200.00 | | | 181,200.00 | 与收益相关 | 91 |
| 高新区科技引导专项资金款 | | 162,000.00 | | | 162,000.00 | 与收益相关 | 92 |
| 技术企业培育工作专项资金款 | | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 与收益相关 | 93 |
| 合计 | 102,648,649.19 | 57,304,950.00 | 68,557,684.11 | 19,681,161.94 | 71,714,753.14 | / | |

其他说明:

√适用 □不适用

注 1:平远县招商局于 2013 年 6 月 6 日为鼓励和扶持钨铁硼磁性材料项目建设,拨入一期土地返还款资金 7,970,000.00 元。2013 年 6 月开始按 49.25 年摊销,2016 年确认营业外收入 161,827.49 元。

注 2:平远县招商局于 2014 年 4 月 30 日拨入年产 2000 吨钨铁硼生产线项目二期土地返还款扶持资金 4,780,000.00 元。2014 年 4 月开始分为 48.4 年摊销,2016 年确认营业外收入 98,726.40 元。

注 3:龙南县财政局根据《江西省财政厅关于下达 2008 年基本建设支出预算(拨款)的通知》(赣财建[2008]212 号)文件,分别于 2009 年 1 月 16 日、2009 年 3 月 11 日以及 2009 年 3 月 16 日拨入专款 4,000,000.00 元、1,500,000.00 元以及 2,500,000.00 元。专款于 2009 年起分 20 年摊销,2016 年确认营业外收入 400,000.00 元。

注 4: 龙南县发改委根据《关于下达 2007 年第一批资源节约和循环经济示范项目省纪检投资计划的通知（赣发改工业字[2007]1041 号）》，于 2009 年 4 月 20 日拨入 130,000.00 元。

注 5: 根据广东省财政厅粤财工[2010]171 号文“关于安排 2009 年矿山维简费的通知”，收到专项资金 600,000.00 元。按 10 年摊销，2016 年确认营业外收入 60,000.00 元。

注 6: 根据粤财工[2011]209 号文“关于安排维简费的通知”，收到专项资金 500,000.00 元。按 68 个月摊销，2016 年确认营业外收入 88,235.28 元。

注 7: 根据粤财工[2011]209 号文“关于安排维简费的通知”，收到专项资金 400,000.00 元。按 68 个月摊销，2016 年确认营业外收入 70,588.20 元。

注 8: 财政部财建[2010]850 号文“财政部关于下达 2010 年矿产资源节约与综合利用示范工程资金预算的通知”，于 2010 年 12 月收到专项资金 4,290,000.00 元。按 17 年摊销，2016 年确认营业外收入 252,352.92 元。

注 9: 根据粤色集投资字[2012]171 号文“关于下达 2012 年度维简费计划的通知”，收到专项资金 500,000.00 元。按 20 年摊销，2016 年确认营业外收入 24,999.96 元。

注 10: 根据粤安监[2011]189 号文“关于下达 2011 年省安全生产专项资金项目计划的通知”，收到专项资金 400,000.00 元。按 3 年摊销，2016 年摊销 8 个月确认营业外收入 88,888.96 元。

注 11: 根据粤色集投资字[2011]249 号文“关于下达 2011 年度维简费计划的通知”，收到专项资金 1,200,000.00 元。按 61 个月摊销，2016 年确认营业外收入 236,065.56 元。

注 12: 根据粤色集投资字[2012]171 号文“关于下达 2012 年度维简费计划的通知”，收到专项资金 800,000.00 元。按 120 个月摊销，2016 年确认营业外收入 80,000.04 元。

注 13: 根据粤财工[2010]80 号文“关于安排 2009 年矿山维简费的通知”，收到专项资金 2,000,000.00 元。

注 14: 根据粤财综[2013]74 号文“关于下达矿产资源节约与综合利用奖励资金预算的通知”，收到专项资金 2,000,000.00 元。按 10 年摊销，2016 年确认营业外收入 200,000.04 元。

注 15: 根据粤财工[2014]514 号文“关于下达 2014 年维简费的通知”, 收到专项资金 1, 000, 000. 00 元。按 5 年摊销, 2016 年确认营业外收入 300, 000. 00 元。

注 16: 根据粤色棉矿字[2006]15 号文“关于申请 2006 年矿山维简补助费的报告”, 于 2007 年 4 月 10 日收到矿山维简费补助——尾矿库安全整改工程款项 30 万元。按 15 年摊销, 2016 年 1-9 月确认营业外收入 15, 000. 00 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 116, 666. 67 元。

注 17: 根据粤财工[2010]80 号文件“关于安排 2009 年矿山维简费的通知”, 于 2010 年 6 月收到专项资金 2, 000, 000. 00 元。按 8 年摊销, 2016 年 1-9 月确认营业外收入 187, 500. 00 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 708, 333. 33 元。

注 18: 根据粤色集投资字[2011]200 号文件“关于下达 2010 年维简费计划的通知”, 于 2010 年 10 月收到专项资金 500, 000. 00 元。按 5 年摊销, 2016 年 1-9 月确认营业外收入 75, 000. 00 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 25, 000. 00 元。

注 19: 根据粤色集投资字[2011]200 号文件“关于下达 2010 年维简费计划的通知”, 于 2010 年 10 月收到专项资金 800, 000. 00 元。按 5 年摊销, 2016 年 1-9 月确认营业外收入 120, 000. 00 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 40, 000. 00 元。

注 20: 根据粤色集投资字[2011]249 号文件“关于下达 2011 年度维简费计划的通知”, 于 2011 年 12 月收到专项资金 500, 000. 00 元。按 15 年摊销, 2016 年 1-9 月确认营业外收入 25, 000. 00 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 399, 999. 98 元。

注 21: 根据粤色集投资字[2011]249 号文件“关于下达 2011 年度维简费计划的通知”, 于 2011 年 12 月收到专项资金 800, 000. 00 元。按 3 年摊销, 2016 年 1-9 月确认营业外收入 133, 333. 34 元。

注 22: 根据广晟有色科投[2014]158 号文件“关于下达 2013 年度维简费计划的通知”, 收到专项资金 950, 000. 00 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 950, 000. 00 元。

注 23: 根据粤色集投资字[2012]171 号文件“关于下达 2012 年度维简费计划的通知”, 收到专项资金 1, 000, 000. 00 元。按 6 年摊销, 2016 年 1-9 月确认营业外收入 125, 000. 00 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 791, 666. 67 元。

注 24: 根据粤色集投资[2014]514 号文件“关于下达 2014 年度维简费的通知”, 收到专项资金 1, 100, 000. 00 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 1, 100, 000. 00 元。

注 25: 根据财政部财建[2010]850 号文“财政部关于下达 2010 年矿产资源节约与综合利用示范工程资金预算的通知”, 收到专项资金 6, 760, 000. 00 元。

注 26: 根据广东省财政厅粤财工[2013]300 号文“关于下达 2013 年第二批省级环保专项资金预算指标的通知”, 收到专项资金 3,000,000.00 元。按 20 年摊销, 2016 年确认营业外收入 150,000.00 元。

注 27: 根据粤色集投资字[2012]171 号文“关于下达 2012 年度维简费计划的通知”, 于 2012 年 12 月收到专项资金 300,000.00 元。按 8 年摊销, 2016 年确认营业外收入 37,500.00 元。

注 28: 根据粤色集投资字[2012]171 号文“关于下达 2012 年度维简费计划的通知”, 于 2012 年 12 月收到专项资金 800,000.00 元。

注 29: 根据广晟有色科投[2014]158 号文“关于下达 2013 年度维简费计划的通知”, 于 2014 年 7 月收到专项资金 400,000.00 元。按 236 个月摊销, 2016 年确认营业外收入 20,338.98 元。

注 30: 根据全国危机矿山接替资源找矿项目 2008 年度任务书[2008]55 号“广东省韶关市瑶岭钨矿接替资源勘查”, 收到专项资金 1,730,000.00 元。根据全国危机矿山接替资源找矿项目 2008 年度任务书[2008]144 号“广东省韶关市瑶岭钨矿接替资源勘查”, 收到专项资金 3,410,000.00 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 5,140,000.00 元。

注 31: 根据粤财工[2010]80 号文“关于安排 2009 年矿山维简费的通知”, 收到专项资金 1,000,000.00 元。按 20 年摊销, 2016 年 1-9 月确认营业外收入 37,500.03 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 762,499.81 元。

注 32: 根据财政部财建[2009]815 号文“财政部关于下达 2009 年矿产资源保护项目补助经费预算的通知”, 收到专项资金 6,300,000.00 元。按 220 个月摊销, 2016 年 1-9 月确认营业外收入 257,875.75 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 4,456,062.49 元。

注 33: 根据粤财工[2008]540 号文“关于安排 2008 年矿山维简费的通知”, 收到专项资金 500,000.00 元。按 30 年摊销, 2016 年 1-9 月确认营业外收入 12,500.01 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 354,166.58 元。

注 34: 根据粤色集投资字[2011]249 号文“关于下达 2011 年度维简费计划的通知”, 收到专项资金 900,000.00 元。按 10 年摊销, 2016 年 1-9 月确认营业外收入 67,500.00 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 592,500.00 元。

注 35: 根据粤色集投资字[2011]200 号文“关于下达 2010 年维简费计划的通知”, 收到专项资金 900,000.00 元。按 598 个月摊销, 2016 年 1-9 月确认营业外收入 13,544.28 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 175,164.09 元。

注 36: 根据粤色集投资字[2012]171 号文“关于下达 2012 年度维简费计划的通知”, 收到专项资金 300,000.00 元, 按 9.65 年摊销, 2016 年 1-9 月确认营业外收入 23,316.39 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 191,190.18 元。

注 37: 根据粤色集投资字[2012]171 号文“关于下达 2012 年度维简费计划的通知”, 收到专项资金 800,000.00 元, 按 8 年摊销, 2016 年 1-9 月确认营业外收入 74,999.97 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 425,000.15 元。

注 38: 根据粤色集经发字[2006]363 号“关于下达 2006 年度探矿权采矿权使用费及价款(矿山地质环境治理)项目补助经费的通知”, 收到专项资金 1,500,000.00 元, 形成资产部分按 120-240 个月不等摊销, 2016 年 1-9 月确认营业外收入 33,840.27 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 604,008.76 元。

注 39: 根据粤财工[2014]514 号文“关于下达 2014 年维简费的通知”, 收到专项资金 800,000.00 元。2016 年 1-9 月确认营业外收入 38,651.58 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 448,903.23 元。

注 40: 根据粤财工[2010]171 号文“关于安排 2009 年矿山维简费的通知”, 收到专项资金 1,652,000.00 元。按 30 年摊销, 2016 年确认营业外收入 56,000.00 元。

注 41: 根据粤财工[2010]171 号文“关于安排 2009 年矿山维简费的通知”, 收到专项资金 3,000,000.00 元。按 5 年摊销, 2016 年确认营业外收入 600,000.00 元。

注 42: 根据粤色集投资字[2011]200 号文“关于下达 2010 年度维简费计划的通知”, 收到专项资金 900,000.00 元。

注 43: 根据粤色集投资字[2011]200 号文“关于下达 2010 年度维简费计划的通知”, 收到专项资金 1,000,000.00 元。按 5 年摊销, 2016 年确认营业外收入 200,000.00 元。

注 44: 根据粤色集投资字[2011]122 号文“关于下达 2011 年矿产资源节约与综合利用示范工程资金预算的通知”, 收到专项资金 7,870,000.00 元。按 10 年摊销, 2016 年确认营业外收入 787,000.00 元。

注 45: 根据粤色集投资字[2011]249 号文“关于下达 2011 年度维简费计划的通知”, 收到专项资金 800,000.00 元。按 20 年摊销, 2016 年确认营业外收入 40,000.00 元。

注 46: 根据粤色集投资字[2011]249 号文“关于下达 2011 年度维简费计划的通知”, 收到专项资金 2,000,000.00 元, 按 5 年摊销, 2016 年确认营业外收入 400,000.00 元。

注 47: 根据粤色集投字[2012]171 号文“关于下达 2012 年度维简费的通知”, 收到专项资金 800,000.00 元, 按 5 年摊销, 2016 年确认营业外收入 160,000.00 元。

注 48: 根据粤色集投字[2012]171 号文“关于下达 2012 年度维简费的通知”, 收到专项资金 1,300,000.00 元。

注 49: 根据韶财工[2011]136 号文“关于下达 2011 年省安全生产专项资金的的通知”, 收到专项资金 400,000.00 元, 按 20 年摊销, 2016 年确认营业外收入 20,000.00 元。

注 50: 根据财建[2010]851 号文“财政部关于下达 2010 年矿产资源节约与综合利用奖励资金预算的通知”, 收到专项资金 2,000,000.00 元。

注 51: 根据粤财工[2014]514 号文“关于下达 2014 年维简费的通知”, 收到专项资金 1,100,000.00 元。

注 52: 根据粤财工[2014]93 号文“关于安排 2013 年度维简费的通知”, 收到专项资金 800,000.00 元。

注 53: 平远县招商局于 2015 年 6 月 25 日拨入年产 2000 吨钽铁硼生产线项目三期土地返还款扶持资金 3,186,600.00 元, 2015 年开始分为 47.25 年摊销, 2016 年确认营业外收入 67,441.27 元。

注 54: 根据粤财工[2015]331 号文“关于安排 2015 年度维简费的通知”, 广晟有色投资[2015]20 号文, “关于调整申报 2015 年度维简费项目的请示”, 取得更换禁止使用设备项目专项资金 800,000.00 元。

注 55: 根据广晟有色投资[2015]28 号文“关于下达 2015 年度维简费计划的通知”, 取得尾砂综合利用方案专项资金 800,000.00 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围, 减少递延收益 800,000.00 元。

注 56: 根据广晟有色投资[2015]25 号文“关于下达 2015 年度维简费计划的通知”, 收到瑶岭钨矿通风系统完善工程专项资金 800,000.00 元。2016 年 1-9 月确认营业外收入 800,000.00 元。

注 57: 根据粤财工[2015]331 号文“关于安排 2015 年维简费的通知”及广晟有色投资[2015]26 号文“关于安排 2015 年维简费的通知”, 收到梅子窝矿区西南组开拓工程(一期工程)专项资金 850,000.00 元。按 25 个月摊销, 2016 年摊销 8 个月确认营业外收入 272,000.00 元。

注 58: 根据粤财工[2015]331 号文“关于安排 2015 年度维简费的通知”, 以及广晟有色投资[2015]20 号文“关于调整申报 2015 年度维简费项目的请示”, 取得安全环保技术改造项目专项资金 850,000.00 元。

注 59: 根据广东省财政厅粤财工[2016]92 号文“关于下达 2016 年广东省省级工业与信息化发展专项资金(生产服务业方向)的通知”, 广晟有色矿产[2016]4 号文“关于下拨 2016 年广东省省级工业与信息化发展专项资金(生产服务业方向)的通知”, 于 2016 年 6 月收到专项资金 1,000,000.00 元。

注 60：根据广东省财政厅粤财工[2016]71 号文“关于下达 2016 年广东省省级工业与信息化发展专项资金（企业技术改造方向）的通知”，于 2016 年 6 月收到梅子窝矿区设备更新工程事后奖补资金 1,120,000.00 元。

注 61：根据广东省财政厅粤财工[2016]71 号文“关于下达 2016 年广东省省级工业与信息化发展专项资金（企业技术改造方向）的通知”，广晟有色矿产[2016]2 号文“关于下拨 2016 年广东省省级工业与信息化发展专项资金（企业技术改造方向）的通知”，于 2016 年 6 月 20 日收到贷款贴息专项资金 1,200,000.00 元。

注 62：根据广晟有色矿产[2016]1 号文“关于安排 2016 年维简费项目补助资金的请示”，收到专项资金 800,000.00 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围，减少递延收益 800,000.00 元。

注 63：根据广晟有色矿产[2016]1 号文“关于安排 2016 年维简费项目补助资金的请示”，广晟有色环安[2016]24 号文“关于石人嶂公司废水处理站改扩建项目立项的批复”，广晟有色矿产[2016]10 号文“关于下达 2016 年度维简费计划的通知”，于 2016 年 8 月收到专项资金 800,000.00 元。按 233 个月摊销，2016 年摊销 5 个月确认营业外收入 17,167.38 元。

注 64：根据广晟有色矿产[2016]1 号文“关于安排 2016 年维简费项目补助资金的请示”，收到专项资金 800,000.00 元。因出售子公司导致不再纳入合并范围，减少递延收益 800,000.00 元。

注 65：根据平远县人民政府办公室平府办会函 [2016]224 号文“县政府常务会议决定事项通知书”同意对广东富远稀土新材料股份有限公司《高纯稀土氧化物绿色高效分离升级技术改造项目》扶持 180 万元，于 2016 年 11 月收到专项资金 1,800,000.00 元。

注 66：根据平远县财政局平财教字 [2016]46 号文“关于下达 2016 年应用型科技研发及重大科技成果转化专项资金（应用型科技研发扶持方向）的通知”，梅州市财政局梅市财教字[2016]34 号文“关于下达 2016 年应用型科技研发及重大科技成果转化专项资金（应用型科技研发扶持方向）的通知”，于 2016 年 12 月收到专项资金 3,000,000.00 元。根据广东省省级科技计划项目合同书（粤科规财字[2016]120 号），广东富远稀土新材料股份有限公司可享有 1,500,000.00 元，余下的专项资金分配给合作方广东省稀有金属研究所 1,050,000.00 元和中南大学 450,000.00 元。

注 67：根据广晟有色矿产[2016]1 号文“关于安排 2016 年维简费项目补助资金的请示”，广晟有色矿产[2016]8 号文“关于下达 2016 年度维简费计划的通知”，于 2016 年 8 月收到梅子窝矿区西南组开拓工程（二期）专项资金 800,000.00 元。

注 68：根据广晟有色矿产[2016]1 号文“关于安排 2016 年维简费项目补助资金的请示”，于 2016 年 8 月收到专项资金 800,000.00 元。

注 69：根据广东省财政厅文件粤财教[2016]160 号文“关于下达 2016 年应用型科技研发及重大科技成果转化专项资金（应用型科技研发扶持方向）的通知”，于 2016 年 11 月收到专项资金 3,000,000.00 元。根据广东省科技计划项目申报书，德庆兴邦稀土新材料有限公司享有 2,100,000.00 元，分配给合作方广东省工业技术研究院（广州有色金属研究院）稀有金属研究所 900,000.00 元。

注 70：根据广东省 2016 年省级生产服务业专题项目库申报情况，于 2016 年 7 月收到广东省财政厅国库专项资金 1,000,000.00 元。

注 71：根据梅财工[2015]91 号文拨入 2015 年省级重金属污染防治专项资金 1,500,000.00 元。

注 72：根据 2015 年 11 月 6 日平远县财政局“关于安排废旧矿山综合治理专项资金的通知”应拨入矿山治理专项资金 23,000,000.00 元，2015 年 11 月收到 13,000,000.00 元，2015 年 12 月收到 8,500,000.00 元，2016 年 1 月收到 1,500,000.00 元，合计 23,000,000.00 元已全部收到。根据 2016 年 12 月 19 日平远县财政局“关于安排废旧矿山综合治理专项资金的通知”应拨入矿山治理专项资金 8,000,000.00 元，于 2016 年 12 月收到专项资金 8,000,000.00 元。2015 年确认营业外收入 2,970,610.00 元，2016 年确认营业外收入 28,029,390.00 元。

注 73：根据国家高技术研究发展计划（863 计划）课题合作协议书，彩虹集团电子股份有限公司于 2011 年 11 月拨入 180,000.00 元，2012 年 12 月拨入 20,000.00 元，拨款共计 200,000.00 元。以前年度确认营业外收入 34,042.00 元，递延收益余额为 165,958.00 元。

注 74：根据广东省省级科技计划项目合同书粤科规财字[2015]150 文，省科技厅经费下达总额为 1,000,000.00 元。2015 年收到划拨资金 450,000.00 元。

注 75：根据梅州市人民政府梅市府函 [2016]9 号文“梅州市人民政府关于表彰梅州市首届政府质量奖获奖企业的通报”，于 2016 年 3 月收到奖励资金 300,000.00 元。2016 年确认营业外收入 300,000.00 元。

注 76：根据平财工字[2015]2 号文“关于印发《平远县工业企业专项扶持资金管理暂行办法》的通知”，平经信字[2015]34 号文“关于印发平远县工业企业专项扶持资金申报办法的通知”，平远县财政局《关于下达平远县工业企业专项扶持资金的通知》，于 2015 年 12 月 2 日收到专项资金 2,000,000.00 元，2016 年确认营业外收入 2,000,000.00 元。

注 77：根据德府[2013]15 号文“德庆县人民政府关于印发德庆县加快民营经济发展若干意见的通知”，于 2016 年 2 月收到奖励资金 100,000.00 元。2016 年确认营业外收入 100,000.00 元。

注 78：根据广东清远高新技术产业开发区财政局文件清高财[2016]6 号文“关于下达 2015 年度省财政企业研究开发补助资金（第一批）的通知”，收到补助资金 631,600.00 元。2016 年确认营业外收入 631,600.00 元。

注 79: 2016 年 11 月收到清远市财政局下划的 2015 年度清远市科技成果获奖资助资金 50,000.00 元, 2016 年确认营业外收入 50,000.00 元。

注 80: 根据清高财[2016]87 号文“关于下达 2016 年度高新区产业发展引导资金的通知”, 于 2016 年 9 月收到专项资金 80,000.00 元。

注 81: 企业根据平府发[2014]7 号文“关于印发平远县鼓励工业企业做大做强的扶持奖励实施办法的通知”以及 2015 年度工业企业做大做强扶持奖励金汇总表, 于 2016 年 11 月 1 日收到平远县经济和信息化局做大做强奖励资金 100,000.00 元, 2016 年确认营业外收入 100,000.00 元。

注 82: 根据平远县财政局“关于安排废旧矿山综合治理奖励资金的通知”, 于 2016 年 12 月收到专项资金 10,000,000.00 元, 2016 年确认营业外收入 10,000,000.00 元。

注 83: 根据大埔县财政局“关于安排矿山扩界、环境综合治理奖补资金的通知”, 以及大埔新城基工贸有限公司文件埔新字[2016]2 号文“关于支持矿山扩界、环境综合治理资金的请示”, 收到专项资金 20,000,000.00 元。2016 年确认营业外收入 20,000,000.00 元。

注 84: 企业根据平府发[2014]7 号文“关于印发平远县鼓励工业企业做大做强的扶持奖励实施办法的通知”申请扶持资金, 于 2016 年 11 月 1 日收到平远县经济和信息化局做大做强奖励资金 150,000.00 元, 2016 年确认营业外收入 150,000.00 元。

注 85: 根据肇庆市科学技术局和肇庆市财政局文件肇科[2016]48 号文“关于下达肇庆市 2015 年度创新驱动发展引导专项(科技计划项目)经费的通知”以及肇庆市科学技术局“关于下达 2015 年度创新驱动发展引导专项(科技计划项目)经费的补充通知”, 应拨入专项资金 100,000.00 元, 于 2016 年 8 月收到专项资金 100,000.00 元。根据肇庆市科技计划项目合作协议书, 德庆兴邦稀土新材料有限公司享有 70,000.00 元, 分配给合作方广州有色金属研究院 30,000.00 元, 2016 年确认营业外收入 70,000.00 元。

注 86: 2016 年 10 月 14 日收到德庆县人力资源和社会保障局 2015 年就业失业监测补助款 1,000.00 元。2016 年确认营业外收入 1,000.00 元。

注 87: 2016 年 12 月 2 日收到德庆县环境保护局能源项目财政补贴资金 26,000.00 元。2016 年确认营业外收入 26,000.00 元。

注 88: 根据肇科[2016]101 号文“关于下达肇庆市 2016 年度创新驱动发展引导专项(科技计划项目)经费的通知”, 于 2016 年 12 月收到专项资金 80,000.00 元。2016 年确认营业外收入 80,000.00 元。

注 89: 根据平远县人民政府办公室文件平府办发[2016]3 号文“关于印发平远县推进科技创新实施意见的通知”, 于 2016 年 12 月收到奖励资金 50,000.00 元。2016 年确认营业外收入 50,000.00 元。

注 90: 2016 年 12 月收到科技局首件发明专利授权资助款资金 3,150.00 元。

注 91：根据广东清远高新技术产业开发区财政局文件清高财[2016]127 号文“关于下达 2016 年市级企业研究开发财政补助资金的通知”，于 2016 年 12 月收到补助资金 181,200.00 元。

注 92：根据清高财[2016]125 号文“关于下达 2016 年度第二批清远高新区科技引导专项资金的通知”，于 2016 年 12 月收到专项资金 162,000.00 元。

注 93：根据清高财[2016]128 号文“关于下达 2016 年度清远市高新技术企业培育工作专项资金的通知”，于 2016 年 12 月收到专项资金 100,000.00 元。

29、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 | 262,122,646.00 | 39,679,645.00 | | | | 39,679,645.00 | 301,802,291.00 |

其他说明：

详见第六节. 普通股股份变动及股东情况

30、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) | 761,053,499.61 | 1,335,159,153.08 | | 2,096,212,652.69 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 761,053,499.61 | 1,335,159,153.08 | | 2,096,212,652.69 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 经广东省人民政府国有资产监督管理委员会 2015 年 6 月 15 日签发的《关于广晟有色金属股份有限公司非公开发行股票暨实施员工持股计划的批复》（粤国资函[2015]431 号）以及 2016 年 1 月 11 日签发的《关于同意调整广晟有色非公开发行股票方案的批复》（粤国资函[2016]24 号）审批通过，并于 2016 年 8 月 10 日经中国证券监督管理委员会《关于核准广晟有色金属股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1804 号）核准，本公司非公开发行不超过人民币普通股（A 股）42,803,028 股。

本次本公司向特定对象非公开增发每股面值人民币 1 元的人民币普通股(A 股)39,679,645.00 股，每股发行价格为人民币 34.15 元，募集资金总额人民币 1,355,059,967.85 元，扣除承销费、保荐费、律师费等发行费用人民币 21,459,517.85 元后，实际募集资金净额为人民币 1,333,600,450.00 元，其中增加注册资本（股本）人民币 39,679,645.00 元，由于发行费用中有可抵扣增值税进项税额 1,181,603.78 元，实际增加资本公积(资本溢价)人民币 1,295,102,408.78 元。

以上事项经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 10 月 28 日出具中喜验字 [2016]第 0407 号验资报告。

(2) 本期处置广东韶关瑶岭矿业有限公司 81.00%的股权，增加资本公积 40,056,744.30 元。

31、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 | 8,146,479.42 | 7,240,073.33 | 7,792,299.97 | 7,594,252.78 |
| 合计 | 8,146,479.42 | 7,240,073.33 | 7,792,299.97 | 7,594,252.78 |

32、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 | 21,470,180.73 | | | 21,470,180.73 |
| 合计 | 21,470,180.73 | | | 21,470,180.73 |

33、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 | -521,776,589.45 | -247,327,763.25 |
| 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 | -521,776,589.45 | -247,327,763.25 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 26,319,963.64 | -274,448,826.20 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 期末未分配利润 | -495,456,625.81 | -521,776,589.45 |

34、营业收入和营业成本

√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 | 4,161,956,502.67 | 4,022,799,779.11 | 3,427,618,608.10 | 3,309,187,813.25 |
| 合计 | 4,161,956,502.67 | 4,022,799,779.11 | 3,427,618,608.10 | 3,309,187,813.25 |

35、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 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | 123,853.14 | 225,102.14 |
| 城市维护建设税 | 1,874,072.80 | 1,329,908.00 |
| 教育费附加 | 1,081,629.24 | 1,130,307.46 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 资源税 | 46,408,327.95 | 17,857,728.40 |
| 房产税 | 1,448,241.21 | |
| 土地使用税 | 908,333.04 | |
| 印花税 | 2,538,597.10 | |
| 其他 | 1,658,473.43 | 203,677.42 |
| 合计 | 56,041,527.91 | 20,746,723.42 |

其他说明：

本期比上期上涨 170.12%，主要是由于资源税上涨所致，具体原因是缴纳资源税的主要子公司“平远县华企稀土实业有限公司和大埔县新诚基工贸有限公司”的收入分别上涨 80.20%、109.58%；另外资源税计税方式的改变（2015 年 4 月 30 日前从量计征资源税，钨、钼、铋原矿 0.4-8 元/吨、稀土矿折合氧化物 8000-22500 元/吨；2015 年 4 月 30 日后从价计征资源税，中重稀土按应税收入的 27%计算，钨资源按应税收入的 6.5%计算，钼资源按应税收入的 11%计算）也导致了资源税上涨。

36、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,982,398.65 | 12,544,925.37 |
| 运输费 | 8,801,892.68 | 5,460,022.20 |
| 仓储保管费 | 1,852,333.27 | 3,875,402.10 |
| 其他 | 1,475,939.76 | 1,770,644.71 |
| 合计 | 22,112,564.36 | 23,650,994.38 |

其他说明：

本期比上期下降 6.50%，主要是报告期内职工薪酬下降。

37、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 | 81,766,577.57 | 83,653,685.77 |
| 折旧费 | 7,195,515.34 | 7,725,045.19 |
| 无形资产摊销 | 14,370,742.49 | 14,313,945.49 |
| 长期待摊费用摊销 | 15,974,338.48 | 15,954,890.80 |
| 低值易耗品摊销 | 38,323.50 | 211,160.35 |
| 业务招待费 | 4,097,158.36 | 4,654,750.75 |
| 差旅费 | 2,247,086.64 | 2,663,506.98 |
| 办公费 | 2,004,818.30 | 2,266,403.33 |
| 水电费 | 436,996.60 | 468,376.63 |
| 税金 | 624,612.48 | 6,043,439.07 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 租赁费 | 5,521,255.40 | 1,640,316.98 |
| 中介服务费 | 7,156,620.42 | 10,322,951.01 |
| 董事会费 | 664,718.84 | 607,881.98 |
| 排污费 | 486,589.40 | 408,494.26 |
| 其他 | 10,365,169.14 | 14,831,849.48 |
| 合计 | 152,950,522.96 | 165,766,698.07 |

其他说明：

本期比上期下降 7.73%，主要原因是报告期内职工薪酬、业务招待费、差旅费和办公费下降以及自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等改为在“税金及附加”项目中列报；

38、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 | 109,428,019.20 | 119,269,728.97 |
| 减：利息收入 | -3,182,833.97 | -7,111,223.48 |
| 汇兑损益 | 5,367,459.30 | 3,442,059.33 |
| 筹资费用 | 168,211.07 | 455,000.00 |
| 其他 | 1,651,579.61 | 1,651,145.78 |
| 合计 | 113,432,435.21 | 117,706,710.60 |

39、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 | -427,629.16 | 3,229,525.44 |
| 二、存货跌价损失 | 17,810,347.78 | 160,197,614.40 |
| 九、在建工程减值损失 | | 6,658,264.30 |
| 合计 | 17,382,718.62 | 170,085,404.14 |

40、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 | -1,173,923.52 | -6,546,882.66 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 127,893,307.00 | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 3,960,116.89 | 25,269,303.76 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 30,215,876.91 | |
| 其他银行理财产品收益 | | 63,150.68 |
| 合计 | 160,895,377.28 | 18,785,571.78 |

41、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 | 26,586.26 | 27,372.71 | 26,586.26 |
| 其中：固定资产处置利得 | 26,586.26 | 27,372.71 | 26,586.26 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 政府补助 | 68,557,684.11 | 31,249,106.25 | 68,557,684.11 |
| 罚没收入 | 4,329.00 | 1,000.00 | 4,329.00 |
| 收取违约金、补偿款收入 | 155,515.00 | | 155,515.00 |
| 受托经营取得的托管费收入 | 943,396.23 | 1,300,000.00 | 943,396.23 |
| 其他利得 | 642,843.33 | 1,355,693.23 | 642,843.33 |
| 无法支付的款项 | 5,990,487.11 | 7,534,597.82 | 5,990,487.11 |
| 合计 | 76,320,841.04 | 41,467,770.01 | 76,320,841.04 |

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 |
|------------------------|------------|------------|-----------------|
| 一期土地返还款-工业园兴建稀土钕铁硼生产项目 | 161,827.49 | 161,827.47 | 与资产相关 |
| 二期土地返还款-工业园兴建稀土钕铁硼生产项目 | 98,726.40 | 98,726.40 | 与资产相关 |
| 国家清洁生产改造专项拨款 | 400,000.00 | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 天平架辅助通风工程 | 60,000.00 | 60,000.00 | 与资产相关 |
| 供电系统安全改造工程 | 88,235.28 | 88,235.28 | 与资产相关 |
| 斜井安全工程 | 70,588.20 | 70,588.20 | 与资产相关 |
| 选厂改造工程 | 252,352.92 | 252,252.00 | 与资产相关 |
| 梅子窝3号尾矿库废水治理工程 | | 231,428.72 | 与资产相关 |
| 炸药库改造工程 | 24,999.96 | 24,999.96 | 与资产相关 |
| 梅子窝3号库在线监测系统 | 88,888.97 | | 与资产相关 |
| 560中段南南组、天平架组矿脉开拓工程 | 236,065.56 | 236,101.90 | 与资产相关 |
| 井下六大系统工程 | 80,000.04 | 80,000.00 | 与资产相关 |
| 2013矿产资源节约与综合利用奖励项目 | 200,000.04 | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 斜井安全隐患治理工程 | 300,000.00 | 250,000.00 | 与资产相关 |
| 尾矿库综合治理（一期） | 15,000.00 | 20,000.00 | 与资产相关 |
| 尾矿库综合治理（二期） | 187,500.00 | 250,000.00 | 与资产相关 |
| 矿山生产污水治理工程 | 75,000.00 | 100,000.00 | 与资产相关 |
| 矿山井下安全系统改造项目 | 120,000.00 | 160,000.00 | 与资产相关 |
| 矿山变电站改造 | 25,000.00 | 33,333.36 | 与资产相关 |

| 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 |
|--|---------------|--------------|-----------------|
| 矿山安全避险“六大系统”建设 | 133,333.34 | 266,666.66 | 与资产相关 |
| 危机矿山资源勘查 | 125,000.00 | 83,333.33 | 与资产相关 |
| 炸药库整改工程 | 37,500.00 | 37,500.00 | 与资产相关 |
| 尾矿库技改项目 | 37,500.03 | 50,000.04 | 与资产相关 |
| 尾矿库含砷废水治理工程 | 150,000.00 | | 与资产相关 |
| 井下通风系统改造工程 | 20,338.98 | | 与资产相关 |
| 选厂精选流程改造项目 | 257,875.75 | 343,834.44 | 与资产相关 |
| 2008 年维简项目供电改造 | 12,500.01 | 16,666.68 | 与资产相关 |
| 2011 年维简项目北区通风工程 | 67,500.00 | 90,000.00 | 与资产相关 |
| 2010 年维简项目东区通风工程 | 13,544.28 | 18,059.04 | 与资产相关 |
| 2012 年维简项目供电改造 | 23,316.39 | 31,088.52 | 与资产相关 |
| 2012 年井下避险六大系统 | 74,999.97 | 99,999.96 | 与资产相关 |
| 1#尾矿库闭库治理工程款 | 33,840.27 | 45,120.36 | 与资产相关 |
| 2014 年供电线路和运输设备安全改造工程 | 38,651.58 | 312,445.19 | 与资产相关 |
| 选厂改造工程 | 56,000.00 | 56,000.00 | 与资产相关 |
| 242、202 中段开拓工程 | 600,000.00 | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 尾矿库治理专项资金 | 200,000.00 | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 2011 年矿产资源节约与综合利用示范工程资金 | 787,000.00 | 787,000.00 | 与资产相关 |
| 矿山安全避险“六大系统”建设 | 40,000.00 | 40,000.00 | 与资产相关 |
| 钨矿井开拓技术改造 | 400,000.00 | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 2#尾矿库综合治理工程 | 160,000.00 | 160,000.00 | 与资产相关 |
| 井下检测监控系统 | 20,000.00 | 20,000.00 | 与资产相关 |
| 三期土地返还款-工业园兴建稀土钨铁硼生产项目 | 67,441.27 | 39,340.74 | 与资产相关 |
| 尾矿库治理费 | 40,000.00 | 340,000.00 | 与资产相关 |
| 瑶岭钨矿通风系统完善工程 | 800,000.00 | | 与资产相关 |
| 西南组开拓工程（一期） | 272,000.00 | | 与资产相关 |
| 石人嶂废水站改扩建工程（一期） | 17,167.38 | | 与资产相关 |
| 安全生产专项资金 | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 广州有色金属研究院合作经费 | | 387,990.00 | 与资产相关 |
| 用于战略性新兴产业政银企业合作专项资金项目 | | 3,790,000.00 | 与资产相关 |
| 尾库矿闭库治理工程 | | 1,200,000.00 | 与资产相关 |
| 稀土开采四矿区（首期）重金属综合治理工程 | | | 与收益相关 |
| 矿山综合治理专项资金 | 28,029,390.00 | 2,970,610.00 | 与收益相关 |
| 梅州市财政局奖励 20160323（梅州市质量技术监督局政府质量奖励及评审经费） | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 平远县工业企业专项扶持资金-招商选资奖励资金 | 2,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 名牌产品奖励 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年度省财政企业研究开发补助资金 | 631,600.00 | | 与收益相关 |
| 科技专项资金 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 平远县经济和信息化局拨做大做强奖励资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 平远县财政局政府奖励金 | 10,000,000.00 | | 与收益相关 |

| 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 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 矿山扩界、环境综合治理奖补资金 | 20,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 经信局拔做大奖励资金 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 肇庆市创新驱动发展专项奖励（对废水超低排放关键技术示范项目奖励） | 70,000.00 | | 与收益相关 |
| 失业检测补助 | 1,000.00 | | 与收益相关 |
| 能源项目财政补贴资金（高污染锅炉改清洁能源项目-燃气锅炉能源补贴） | 26,000.00 | | 与收益相关 |
| 创新驱动专项资金（高新企业认定复审经费补贴） | 80,000.00 | | 与收益相关 |
| 平远县科技局科技创新奖 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 一种轻稀土萃取分离的方法 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 扶持企业发展资金项目 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 草酸沉淀稀土废水资源化循环利用关键技术开发 | | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 科技专项资金 | | 84,000.00 | 与收益相关 |
| 专利申请资助款 | | 2,000.00 | 与收益相关 |
| 广东省名牌奖 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 财政局补助 | | 4,900.00 | 与收益相关 |
| 平远县财政局能源节约利用经费 | | 135,058.00 | 与收益相关 |
| 矿山治理奖励资金 | | 10,500,000.00 | 与收益相关 |
| 大埔县经济和信息化局支持奖励金 | | 4,000,000.00 | 与收益相关 |
| 经信局工业企业做大做强奖励资金 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 68,557,684.11 | 31,249,106.25 | / |

42、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 44,371.77 | 1,251,133.98 | 44,371.77 |
| 其中：固定资产处置损失 | 44,371.77 | 1,251,133.98 | 44,371.77 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 对外捐赠 | 400,700.00 | 387,954.00 | 400,700.00 |
| 罚款及滞纳金 | 385,701.99 | 720.08 | 385,701.99 |
| 停工损失 | 5,817,882.24 | | 5,817,882.24 |
| 其他 | 3,381,629.77 | 8,253,696.61 | 3,381,629.77 |
| 合计 | 10,030,285.77 | 9,893,504.67 | 10,030,285.77 |

43、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 | 1,548,030.14 | 2,832,830.12 |
| 递延所得税费用 | -6,809,516.32 | -20,341,464.67 |
| 合计 | -5,261,486.18 | -17,508,634.55 |

(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 | 4,422,887.05 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,105,721.76 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,551,413.61 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | 293,480.88 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 606,316.33 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,860,313.62 |
| 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 | -6,958,105.14 |
| 所得税费用 | -5,261,486.18 |

其他说明:

□适用 √不适用

44、每股收益**计算公式参考:****(1) 基本每股收益**

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在

计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程参考：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

提示：如上期金额有调整计算的，需加“注”并说明。

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | 26,319,963.64 | -274,448,826.20 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 265,429,283.08 | 262,122,646.00 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.10 | -1.05 |

普通股的加权平均数计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 年初已发行普通股股数 | 262,122,646.00 | 262,122,646.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 | 3,306,637.08 | |
| 减：本期回购的普通股加权数 | | |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 265,429,283.08 | 262,122,646.00 |

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 26,319,963.64 | -274,448,826.20 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 265,429,283.08 | 262,122,646.00 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.10 | -1.05 |

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数 | 265,429,283.08 | 262,122,646.00 |
| [可转换债券的影响] | | |
| [股份期权的影响] | | |
| 年末普通股的加权平均数（稀释） | 265,429,283.08 | 262,122,646.00 |

45、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 |
|----------|---------------|---------------|
| 收到政府补助资金 | 43,584,950.00 | 39,295,958.00 |
| 其他往来款 | 28,926,541.66 | 16,812,779.02 |
| 合计 | 72,511,491.66 | 56,108,737.02 |

(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 |
|---------|---------------|---------------|
| 付现费用等支出 | 52,327,353.48 | 48,970,600.41 |
| 其他往来款 | 2,072,636.38 | 7,920,249.75 |
| 合计 | 54,399,989.86 | 56,890,850.16 |

(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 |
|---------------|---------------|--------------|
| 收到与资产相关的政府补助等 | 13,720,000.00 | 7,674,590.00 |
| 合计 | 13,720,000.00 | 7,674,590.00 |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 收回信用证等票据保证金 | 30,760,499.70 | 16,802,897.16 |
| 合计 | 30,760,499.70 | 16,802,897.16 |

(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 |
|-------------|----------------|----------------|
| 支付筹资费用 | 168,211.07 | 455,000.00 |
| 支付信用证等票据保证金 | 170,775,097.10 | 30,760,499.70 |
| 归还非金融机构融资款 | | 130,374,655.17 |
| 合计 | 170,943,308.17 | 161,590,154.87 |

46、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 | 9,684,373.23 | -311,657,264.09 |
| 加：资产减值准备 | 17,382,718.62 | 170,085,404.14 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 31,265,042.15 | 32,632,913.56 |
| 无形资产摊销 | 14,370,742.49 | 14,313,945.49 |
| 长期待摊费用摊销 | 15,974,338.48 | 15,954,890.80 |
| 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） | 17,785.51 | 1,223,761.27 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 109,596,230.27 | 119,724,728.97 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -160,895,377.28 | -18,785,571.78 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -6,809,516.32 | -20,177,914.70 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | -5,376,066.17 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -539,295,620.03 | -275,202,472.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -3,706,418.88 | 452,022,533.16 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 93,244,509.52 | -226,137,115.80 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -419,171,192.24 | -51,378,227.32 |
| 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 | 611,160,067.05 | 175,671,955.53 |
| 减：现金的期初余额 | 175,671,955.53 | 202,982,598.32 |
| 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 | 435,488,111.52 | -27,310,642.79 |

(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 | 213,042,263.60 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,870,319.43 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 211,171,944.17 |

(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 | 611,160,067.05 | 175,671,955.53 |
| 其中：库存现金 | 225,737.01 | 494,236.66 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 530,111,257.32 | 167,177,718.87 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 80,823,072.72 | 8,000,000.00 |
| 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 | 611,160,067.05 | 175,671,955.53 |
| 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 | | |

47、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

48、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 | 170,775,097.10 | 信用证等票据保证金 |
| 应收票据 | 500,000.00 | 银行承兑汇票质押 |
| 存货 | 68,918,121.49 | 借款抵押 |
| 固定资产 | 33,966,493.13 | 借款、票据抵押 |
| 无形资产 | 65,836,170.98 | 借款、票据抵押 |
| 合计 | 339,995,882.70 | / |

49、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 | 190,946.46 | 6.9370 | 1,324,595.59 |
| 其中：美元 | 190,946.46 | 6.9370 | 1,324,595.59 |

(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

50、套期

适用 不适用

51、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

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处 置比例 (%) | 股权 处置 方式 | 丧失控制 权的时点 | 丧失控制 权时点的 确定依据 | 处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额 | 丧失控制 权之日剩 余股权的 比例 | 丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值 | 丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值 | 按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失 | 丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设 | 与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 的金额 |
|----------------------|----------------|-------------------|----------------|--------------|------------------------------|--|----------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|---|---|
| 广东韶关 瑶岭矿 业有限公司 | 140,603,700.00 | 81.00 | 货币 方式 支付 | 2016-10-8 | 签订股权 交易合同 并收到交 易保证金 | 85,722,556.72 | 19.00 | 12,873,354.60 | 32,981,114.82 | 20,107,760.22 | 根据股权转 让时点企业 价值按持股 比例确认 | |
| 韶关棉土 窝矿有 限公司 | 73,869,100.00 | 81.00 | 货币 方式 支付 | 2016-10-8 | 签订股权 交易合同 并收到交 易保证金 | 43,092,497.47 | 19.00 | 7,219,203.06 | 17,327,319.75 | 10,108,116.69 | 根据股权转 让时点企业 价值按持股 比例确认 | |

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

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

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 | |
| 广州晟晖财务咨询有限公司 | 广东广州 | 广东广州 | 财务咨询 | 100.00 | | 投资设立 |
| 广东广晟智威稀土新材料有限公司 | 广东平远 | 广东平远 | 稀土制造销售 | 51.00 | | 投资设立 |
| 广东广晟稀土有色金属研究院 | 广东广州 | 广东广州 | 稀土及稀有金属新技术、新工艺、新材料的研发 | 100.00 | | 投资设立 |
| 广东南方稀土储备供应链管理公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 稀土储备、销售 | 51.00 | | 投资设立 |
| 清远市嘉禾稀有金属有限公司 | 广东清远 | 广东清远 | 稀土分离 | 75.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 德庆兴邦稀土新材料有限公司 | 广东德庆 | 广东德庆 | 稀土分离 | 88.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 河源市广晟矿业贸易有限公司 | 广东河源 | 广东河源 | 矿产品销售 | 56.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 龙南县和利稀土冶炼有限公司 | 江西龙南 | 江西龙南 | 稀土分离 | 50.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 韶关梅子窝矿业有限责任公司 | 广东韶关 | 广东韶关 | 有色金属采选 | 59.98 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 广东广晟有色金属进出口有限公司 | 广东广州 | 广东广州 | 进出口贸易 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 韶关石人嶂矿业有限责任公司 | 广东韶关 | 广东韶关 | 有色金属采选 | 60.01 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 河源市广晟稀土高新材料有限公司 | 广东河源 | 广东河源 | 矿产品销售 | 80.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 新丰县广晟稀土高新材料有限公司 | 广东新丰 | 广东新丰 | 稀土筛分 | 95.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 广东富远稀土新材料股份有限公司 | 广东平远 | 广东平远 | 稀土分离 | 99.80 | 0.18 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 平远县华企稀土实业有限公司 | 广东平远 | 广东平远 | 开采混合稀土 | 90.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 大埔县新诚基工贸有限公司 | 广东大埔 | 广东大埔 | 稀土矿产品开采 | 98.0816 | 1.9180 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 新丰广晟稀土开发有限公司 | 广东新丰 | 广东新丰 | 稀土销售 | 55.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 翁源红岭矿业有限责任公司 | 广东翁源 | 广东翁源 | 有色金属采选 | 94.60 | | 非同一控制下企业合并取得 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

表决权比例与直接间接持股比例一致。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 广东广晟智威稀土新材料有限公司 | 49.00% | 177,053.94 | | 37,857,964.73 |
| 广东南方稀土储备供应链管理公司 | 49.00% | 4,945,363.38 | | 17,235,470.59 |
| 清远嘉禾稀有金属有限公司 | 25.00% | -790,810.34 | | 12,650,238.59 |
| 德庆兴邦稀土新材料有限公司 | 12.00% | 954,934.85 | | 6,785,204.38 |
| 龙南县和利稀土冶炼有限公司 | 50.00% | -5,426,598.11 | | 100,875,508.57 |
| 韶关梅子窝矿业有限责任公司 | 40.02% | -3,623,473.51 | | -1,085,554.31 |
| 韶关石人嶂矿业有限责任公司 | 39.99% | -4,923,769.85 | | -15,360,696.14 |
| 广东富远稀土新材料股份有限公司 | 0.02% | -3,428.14 | | 62,240.41 |
| 平远县华企稀土实业有限公司 | 10.00% | 348,363.49 | | 6,445,826.50 |
| 大埔县新诚基工贸有限公司 | 0.0004% | 12.17 | | 701.50 |
| 翁源红岭矿业有限责任公司 | 5.40% | -657,811.64 | | 4,951,982.16 |

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-----------------|-----------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广东广晟智威稀土新材料有限公司 | 5,136.70 | 7,042.90 | 12,179.60 | 2,835.65 | 1,617.84 | 4,453.49 | 3,218.26 | 7,247.50 | 10,465.76 | 1,245.13 | 1,530.64 | 2,775.77 |
| 广东南方稀土储备供应链管理公司 | 40,190.39 | 621.65 | 40,812.04 | 36,942.67 | 100.00 | 37,042.67 | 25,675.12 | 974.11 | 26,649.23 | 23,889.13 | | 23,889.13 |
| 清远嘉禾稀有金属有限公司 | 14,788.07 | 2,692.19 | 17,480.26 | 10,877.51 | 52.64 | 10,930.15 | 14,142.03 | 2,966.57 | 17,108.60 | 10,239.76 | | 10,239.76 |
| 德庆兴邦稀土新材料有限公司 | 20,237.21 | 2,522.55 | 22,759.76 | 13,249.39 | 210.00 | 13,459.39 | 20,916.88 | 2,835.09 | 23,751.97 | 15,171.02 | | 15,171.02 |
| 龙南县和利稀土冶炼有限公司 | 30,766.15 | 8,468.69 | 39,234.84 | 18,076.91 | 493.00 | 18,569.91 | 34,263.86 | 8,663.43 | 42,927.29 | 20,644.04 | 533.00 | 21,177.04 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 韶关梅子窝矿业有限责任公司 | 673.70 | 3,610.88 | 4,284.58 | 3,347.05 | 1,115.35 | 4,462.40 | 1,140.74 | 3,331.31 | 4,472.05 | 2,653.79 | 1,090.66 | 3,744.45 |
| 韶关石人嶂矿业有限责任公司 | 1,778.40 | 2,556.63 | 4,335.03 | 6,900.37 | 1,248.50 | 8,148.87 | 1,179.73 | 2,176.82 | 3,356.55 | 4,779.83 | 1,191.00 | 5,970.83 |
| 广东富远稀土新材料股份有限公司 | 55,844.23 | 9,785.10 | 65,629.33 | 39,473.92 | 375.00 | 39,848.92 | 56,169.78 | 9,875.62 | 66,045.40 | 34,505.93 | 4,045.00 | 38,550.93 |
| 平远县华企稀土实业有限公司 | 7,287.97 | 6,368.06 | 13,656.03 | 6,578.09 | 150.00 | 6,728.09 | 7,632.35 | 7,235.38 | 14,867.73 | 6,340.65 | 2,002.94 | 8,343.59 |
| 大埔县新诚基工贸有限公司 | 20,596.91 | 4,991.40 | 25,588.31 | 6,745.61 | 0.00 | 6,745.61 | 5,677.19 | 919.16 | 6,596.35 | 3,374.72 | | 3,374.72 |
| 翁源红岭矿业有限责任公司 | 3,460.98 | 10,501.76 | 13,962.74 | 6,901.78 | 1,692.55 | 8,594.33 | 715.35 | 10,232.31 | 10,947.66 | 5,213.58 | 1,842.85 | 7,056.43 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-----------------|-----------|-----------|------------|--------------|-----------|-----------|------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动现 金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动现 金流量 |
| 广东广晟智威稀土新材料有限公司 | 12,440.36 | 36.13 | | -738.49 | 11,694.11 | -739.05 | | 1,203.88 |
| 广东南方稀土储备供应链管理公司 | 41,106.35 | 1,009.26 | | -13,899.26 | 46,955.05 | -1,997.10 | | 23,373.53 |
| 清远嘉禾稀有金属有限公司 | 14,307.61 | -316.32 | | 423.04 | 9,898.87 | -524.47 | | -2,530.85 |
| 德庆兴邦稀土新材料有限公司 | 31,858.62 | 795.78 | | 538.60 | 30,075.43 | 135.37 | | -7,403.28 |
| 龙南县和利稀土冶炼有限公司 | 26,189.61 | -1,085.32 | | 4,771.44 | 12,743.35 | -1,472.11 | | -329.74 |
| 韶关梅子窝矿业有限责任公司 | 1,755.07 | -905.42 | | 802.59 | 2,155.42 | -1,902.37 | | -42.54 |
| 韶关石人嶂矿业有限责任公司 | 2,244.33 | -1,231.25 | | 360.82 | 1,822.07 | -2,145.81 | | -17.98 |
| 广东富远稀土新材料股份有限公司 | 20,514.24 | -1,714.07 | | -2,093.23 | 23,454.97 | -4,466.37 | | 888.87 |
| 平远县华企稀土实业有限公司 | 8,790.36 | 348.36 | | -94.10 | 4,878.03 | -694.14 | | -2,220.48 |
| 大埔县新诚基工贸有限公司 | 7,130.25 | 304.15 | | -772.69 | 3,402.22 | -98.48 | | 783.70 |
| 翁源红岭矿业有限责任公司 | 1,294.62 | -1,218.17 | | -611.81 | 2,397.45 | -1,254.92 | | -85.94 |

(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

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 | |
| 包头市新源稀土高新材料有限公司 | 内蒙古包头市 | 内蒙古包头 | 经营本企业自产产品及技术的出口业务 | 39.02 | | 权益法 |
| 广西贺州金广稀土新材料有限公司 | 广西贺州 | 广西贺州 | 稀土产品, 化工产品, 永磁材料, 有色金属加工, 销售 | 30.00 | | 权益法 |
| 广东东电化广晟稀土高新材料有限公司 | 广东梅县 | 广东梅县 | 钕铁硼磁性材料生产、加工、销售 | 37.00 | | 权益法 |
| 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 江西龙南 | 江西龙南 | 稀土氧化物生产 | 29.00 | | 权益法 |
| 茂名市金晟矿业有限公司 | 广东茂名市 | 广东茂名 | 加工销售有色金属矿、黑色金属矿及进出口等 | 50.00 | | 权益法 |
| 北京汇稀智鼎咨询有限公司 | 北京 | 北京 | 经济贸易咨询; 投资咨询; 企业管理咨询; 产品设计; 软件开发; 仓储服务; 会议服务等 | 16.66 | | 权益法 |
| 江西森阳科技股份有限公司 | 江西省赣州市 | 江西省赣州市 | 稀土产品加工, 矿产品经营, 永磁电机研发、制造、销售 | 22.50 | | 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:

北京汇稀智鼎咨询有限公司由内蒙古包钢稀土国际贸易有限公司、五矿稀土集团有限公司、中国稀有稀土有限公司、中国有色金属建设股份有限公司、赣州稀土矿业有限公司和广东省南方稀土储备供应链管理有限公司六家单位出资设立，于2014年07月24日成立。根据投资协议的约定，本公司控股子公司广东省南方稀土储备供应链管理有限公司向北京汇稀智鼎咨询有限公司董事会派出一名董事。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| | 期末余额/本期发生额 | | | | | 期初余额/上期发生额 | | | | |
|---------------|------------|----------|-----------|-----------|-----------|------------|----------|-----------|-----------|------|
| | 包头新源 | 贺州金广 | 东电化广晟 | 江西铨通 | 江西森阳 | 包头新源 | 贺州金广 | 东电化广晟 | 江西铨通 | 江西森阳 |
| 流动资产 | 6,479.52 | 6,878.54 | 5,697.19 | 12,833.38 | 13,433.44 | 6,775.62 | 4,646.00 | 6,371.53 | 14,099.34 | |
| 非流动资产 | 3,204.63 | 1,451.51 | 14,566.64 | 7,683.98 | 6,637.79 | 3,329.69 | 1,493.70 | 13,776.62 | 7,170.66 | |
| 资产合计 | 9,684.15 | 8,330.05 | 20,263.83 | 20,517.36 | 20,071.23 | 10,105.31 | 6,139.70 | 20,148.15 | 21,270.00 | |
| 流动负债 | 6,595.91 | 4,081.77 | -155.43 | 8,636.23 | 12,564.07 | 7,106.47 | 1,911.08 | 23.58 | 8,262.77 | |
| 非流动负债 | | | | 1,092.86 | 2,377.32 | | | | 1,092.86 | |
| 负债合计 | 6,595.91 | 4,081.77 | -155.43 | 9,729.09 | 14,941.39 | 7,106.47 | 1,911.08 | 23.58 | 9,355.63 | |
| 少数股东权益 | | | | 3,042.02 | | | | | 3,361.18 | |
| 归属于母公司股东权益 | 3,088.25 | 4,248.28 | 20,419.26 | 7,746.25 | 5,129.83 | 2,998.83 | 4,228.63 | 20,124.57 | 8,553.20 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,205.03 | 1,274.48 | 7,555.13 | 2,246.41 | 1,154.21 | 1,170.14 | 1,268.59 | 7,446.09 | 2,480.43 | |
| 调整事项 | -22.35 | -92.65 | -6.22 | -56.71 | 3,981.62 | 15.43 | -92.75 | -6.22 | -19.68 | |
| --商誉 | | | | | 3,981.62 | | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | | | | | | | |

| | 期末余额/本期发生额 | | | | | 期初余额/上期发生额 | | | | |
|----------------------|------------|----------|----------|-----------|-----------|------------|----------|----------|-----------|------|
| | 包头新源 | 贺州金广 | 东电化广晟 | 江西铨通 | 江西森阳 | 包头新源 | 贺州金广 | 东电化广晟 | 江西铨通 | 江西森阳 |
| --其他 | -22.35 | -92.65 | -6.22 | -56.71 | | 15.43 | -92.75 | -6.22 | -19.68 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,182.69 | 1,181.83 | 7,548.91 | 2,189.70 | 5,135.84 | 1,185.57 | 1,175.84 | 7,439.87 | 2,460.74 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | | | | | |
| 营业收入 | 3,618.13 | 7,938.76 | 1,528.79 | 146.29 | 14,663.99 | 4,009.81 | 4,000.56 | | 6,843.98 | |
| 净利润 | -7.4 | 19.98 | 294.7 | -1,171.40 | 1,504.66 | 39.9 | 10.75 | 2.54 | -2,175.91 | |
| 终止经营的净利润 | | | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 综合收益总额 | -7.4 | 19.98 | 294.7 | -1,171.40 | 1,504.66 | 39.9 | 10.75 | 2.54 | -2,175.91 | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | | | | | | | |

(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 | 3,694,376.49 | 3,905,152.38 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -421,551.77 | -689,652.65 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -421,551.77 | -689,652.65 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 1,656,601.80 | 1,724,748.86 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -681,470.63 | -890,759.94 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -681,470.63 | -890,759.94 |

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

应收账款系日常经营业务产生款项，1年以内应收账款余额占比 91.46%，前五大客户应收款余额占本公司应收款项总额 63.88%。主要客户信用、财务状况良好，信用风险较低。

其他应收款主要为各项保证金、代垫款项，3年以上龄款项占期末余额比重 17.58%。其他应收款收回不存在重大风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

公司风险管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司的流动比率为 1.85，速动比率为 0.58。

（三）市场风险

1、外汇风险

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司风险管理部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司账面上外币金融资产合计为 190,946.46 美元，折合成人民币为 1,324,595.59 元，占资产总额比重为 0.17%。

外币金融资产及负债整体规模较小。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行存款、银行借款、长期应付款及短期融资券等。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

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 |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| (二) 可供出售金融资产 | | 50,308,434.57 | | 50,308,434.57 |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | 50,308,434.57 | | 50,308,434.57 |
| | | | | |
| 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

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

以非持续公允价值计量的可供出售金融资产主要是对广东韶关瑶岭矿业有限公司 19.00%股权按处置日公允价值计量，对韶关棉土窝矿业有限公司 19.00%股权按照处置日公允价值进行计量。

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 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：亿元 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(%) |
|---------------|-----|----------|----------|---------------------|----------------------|
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 广州 | 资产管理和运营等 | 100 亿元 | 42.87% | 42.87% |

本企业的母公司情况的说明

广东省广晟资产经营有限公司由广东省人民政府国有资产监督管理委员会出资设立，持股比例 100.00%。

本企业最终控制方是广东省人民政府国有资产监督管理委员会

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益中子公司权益。

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益中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 |
|-------------------|--------|
| 包头市新源稀土高新材料有限公司 | 联营企业 |
| 广西贺州金广稀土新材料有限公司 | 联营企业 |
| 广东东电化广晟稀土高新材料有限公司 | 联营企业 |
| 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 联营企业 |
| 茂名市金晟矿业有限公司 | 合营企业 |
| 北京汇稀智鼎咨询有限公司 | 联营企业 |
| 江西森阳科技股份有限公司 | 联营企业 |

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 |
|---------------------|-------------|
| 广东广晟有色金属集团有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 广东省广晟冶金集团有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广东省广晟财务有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广东省广晟矿产资源投资发展有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 中国冶金进出口广东公司 | 其他 |
| 广东省冶金建筑安装有限公司 | 其他 |
| 河源市华达集团东源古云矿产开采有限公司 | 其他 |
| 连平县珠江矿业有限公司 | 其他 |
| 连云港泽宇新材料销售有限公司 | 其他 |
| 江苏广晟健发再生资源有限公司 | 其他 |
| 深圳福义乐磁性材料有限公司 | 其他 |
| 广东风华高新科技股份有限公司 | 其他 |
| 深圳市广晟投资发展有限公司 | 其他 |
| 广东国华新材料科技股份有限公司 | 其他 |
| 广东韶关瑶岭矿业有限公司 | 其他 |
| 韶关棉土窝矿业有限公司 | 其他 |
| 惠州市福益乐永磁科技有限公司 | 其他 |

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 |
|-----------------|--------|----------------|----------------|
| 江苏广晟健发再生资源有限公司 | 稀土产品 | 173,138,375.79 | 6,150,427.37 |
| 中国冶金进出口广东公司 | 稀土产品 | 64,054,064.25 | 119,322,452.03 |
| 连平县珠江矿业有限公司 | 稀土产品 | 11,355,085.56 | |
| 连云港泽宇新材料销售有限公司 | 稀土产品 | 27,796,324.41 | 854,700.90 |
| 韶关棉土窝矿业有限公司 | 钨矿产品 | 8,719,613.28 | |
| 广东韶关瑶岭矿业有限公司 | 钨矿产品 | 2,324,786.32 | |
| 广西贺州金广稀土新材料有限公司 | 加工费 | 13,601,709.58 | 1,430,473.51 |
| 包头市新源稀土高新材料公司 | 稀土产品 | | 397,435.90 |
| 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 稀土产品 | | 68,439,779.63 |
| 金坛市海林稀土有限公司 | 稀土产品 | | 43,657,000.00 |

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 |
|-----------------|--------|---------------|---------------|
| 北京汇稀智鼎咨询有限公司 | 稀土产品 | 5,769,230.77 | |
| 广东国华新材料股份有限公司 | 稀土产品 | 423,076.93 | |
| 广东省广晟冶金集团有限公司 | 稀土产品 | 46,734,292.50 | |
| 广西贺州金广稀土新材料有限公司 | 稀土产品 | 22,071,987.25 | 10,792,282.07 |
| 江苏广晟健发再生资源有限公司 | 稀土产品 | 46,584,164.86 | |

| | | | |
|-----------------|------|---------------|---------------|
| 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 加工费 | 692,307.69 | 14,804,102.43 |
| 深圳福义乐磁性材料有限公司 | 稀土产品 | 37,647,859.82 | 2,880,341.88 |
| 中国冶金进出口广东公司 | 稀土产品 | 12,020,148.94 | 3,816,511.72 |
| 包头市新源稀土高新材料公司 | 稀土产品 | | 424,501.23 |
| 韶关市中金岭南商贸有限公司 | 其他产品 | | 1,145,330.91 |
| 惠州市福益乐永磁科技有限公司 | 其他产品 | 1,397,435.90 | |

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 |
|-------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|---------------|----------------|
| 广东广晟有色金属集团有限公司 | 广晟有色金属股份有限公司 | 股权托管 | 2014年4月2日 | 2019年4月1日 | 协议定价 | 188,679.25 |
| 广东省广晟矿产资源投资发展有限公司 | 广晟有色金属股份有限公司 | 股权托管 | 2014年4月2日 | | 协议定价 | 471,698.11 |
| 广东省广晟冶金集团有限公司 | 广晟有色金属股份有限公司 | 股权托管 | 2014年4月2日 | | 协议定价 | 283,018.87 |

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

为进一步规范公司运作,公司分别与广东省广晟矿产资源投资发展有限公司(以下简称“广晟矿投公司”)、广东省广晟冶金集团有限公司签订《委托管理协议》,受托管理连平县珠江矿业有限公司、中国冶金进出口广东公司股权,托管期限自协议生效之日起至连平县珠江矿业有限公司和中国冶金进出口广东公司与本公司同业竞争情形消灭之日,托管费标准分别为50万元/年和30万元/年,每年12月31日之前一次性支付。

公司与广东广晟有色金属集团有限公司(以下简称“广晟有色集团”)签订《委托管理协议》,受托管理河源市华达集团东源古云矿产开发有限公司股权,托管期限自协议生效之日起5年,托管费标准为20万元/年,每年12月31日之前一次性支付。

上述事项已经公司第六届董事会2014年第三次临时会议于2014年4月2日审议通过生效。

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

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 |
|---------------|--------|--------------|----------|
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 房屋建筑物 | 3,970,296.00 | |

(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 | 备注 |
|--------------------|----------------|----------|----------|------------|--------------------|
| 清远市嘉禾稀有金属有限公司 | 15,000,000.00 | 2015年2月 | 2016年2月 | 是 | |
| 广东广晟有色金属进出口有限公司 | 30,000,000.00 | 2015年9月 | 2016年9月 | 是 | |
| 广东富远稀土新材料股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2016年5月 | 2017年6月 | 否 | |
| 广东省南方稀土储备供应链管理有限公司 | 147,900,000.00 | 2013年11月 | 2017年10月 | 否 | |
| 德庆兴邦稀土新材料有限公司 | 50,000,000.00 | 2015年12月 | 2017年6月 | 否 | |
| 广东广晟有色金属进出口有限公司 | 30,000,000.00 | 2016年10月 | 2017年10月 | 否 | |
| 广东广晟有色金属进出口有限公司 | 8,300,000.00 | 2016年2月 | 2016年12月 | 否 | 本公司提供最高额度2000万元担保 |
| 广东广晟有色金属进出口有限公司 | 78,000,000.00 | 2016年6月 | 2017年6月 | 否 | |
| 广东广晟有色金属进出口有限公司 | 31,050,000.00 | 2015年8月 | 2017年8月 | 否 | 本公司提供最高额度5000万元担保 |
| 广东广晟有色金属进出口有限公司 | 78,800,000.00 | 2016年12月 | 2017年9月 | 否 | 本公司提供最高额度10000万元担保 |
| 广东广晟有色金属进出口有限公司 | 50,000,000.00 | 2016年9月 | 2016年10月 | 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 |
|---------------|----------------|---------|---------|------------|
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 290,000,000.00 | 2014年9月 | 2017年9月 | 是 |

| | | | | |
|---------------|------------------|----------|----------|---|
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 290,000,000.00 | 2016年9月 | 2017年9月 | 否 |
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 1,000,000,000.00 | 2016年8月 | 2021年8月 | 否 |
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 84,100,000.00 | 2013年11月 | 2017年10月 | 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

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----------------|----------------|------------|------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 广东省广晟财务有限公司 | 290,000,000.00 | 2016-9-20 | 2017-9-20 | |
| 深圳市广晟投资发展有限公司 | 120,000,000.00 | 2016-11-10 | 2021-11-10 | |
| 拆出 | | | | |
| 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 18,221,881.53 | 2015-7-1 | 2017-6-30 | |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

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 |
|---------------|-----------|-------|----------------|
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 以固定资产抵偿债务 | | 246,145,800.00 |

(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 | 648.18 | 651.74 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 关联方 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------------|--------------|--------------|
| 支付资金占用费 | 广东省广晟资产经营有限公司 | | 4,754,857.54 |
| 支付资金占用费 | 广东省广晟财务有限公司 | 3,223,833.34 | |
| 支付资金占用费 | 深圳市广晟投资发展有限公司 | 588,194.44 | |
| 统管资金利息支出 | 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 154.64 | |
| 收取资金占用费 | 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 870,332.44 | 1,827,332.77 |
| 收取咨询费 | 韶关棉土窝矿业有限公司 | 11,650.49 | |
| 收取咨询费 | 广东韶关瑶岭矿业有限公司 | 11,650.49 | |
| 收取存款利息 | 广东省广晟财务有限公司 | 38,661.67 | |

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 | 北京汇稀智鼎咨询有限公司 | 2,700,000.00 | 135,000.00 | | |
| 应收账款 | 广东国华新材料科技股份有限公司 | 252,000.00 | 12,600.00 | | |
| 应收账款 | 广西贺州金广稀土新材料有限公司 | 7,358,191.00 | 367,909.55 | 13,033,216.00 | 651,660.80 |
| 应收账款 | 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 1,656,500.83 | 125,150.08 | 11,167,299.83 | 558,364.99 |
| 应收账款 | 深圳市福义乐磁性材料有限公司 | 2,652,940.00 | 132,647.00 | | |
| 应收账款 | 中国冶金进出口广东公司 | 715,000.00 | 35,750.00 | 25,000.00 | 1,250.00 |
| 预付账款 | 江苏广晟健发再生资源有限公司 | 14,254,219.95 | | 7,760,256.41 | |
| 预付账款 | 中国冶金进出口广东公司 | 1,857,500.00 | | 53,000,000.00 | |
| 预付账款 | 广西贺州金广稀土新材料有限公司 | | | | |
| 预付账款 | 广东韶关瑶岭矿业有限公司 | 2,400,000.00 | | | |
| 预付账款 | 韶关棉土窝矿业有限公司 | 2,650,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 包头市新源稀土高新材料公司 | 79,000.00 | 15,800.00 | 79,000.00 | 7,900.00 |
| 其他应收款 | 广东韶关瑶岭矿业有限公司 | 4,898.39 | 244.92 | | |
| 其他应收款 | 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 19,560,933.01 | 0.00 | 18,690,755.21 | 934,537.76 |
| 其他应收款 | 茂名市金晟矿业有限公司 | | | 84,559.29 | 4,227.96 |
| 货币资金 | 广东省广晟财务有限公司 | 80,814,828.33 | | | |

(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 | 包头市新源稀土高新材料公司 | 4,696,192.77 | 4,696,192.77 |
| 应付账款 | 中国冶金进出口广东公司 | | 236,422.87 |
| 应付账款 | 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | | 10,320,799.00 |
| 预收账款 | 茂名市金晟矿业有限公司 | 12,000.00 | 12,000.00 |
| 预收账款 | 中国冶金进出口广东公司 | 1,584,482.24 | |
| 其他应付款 | 广东东电化广晟稀土高新材料有限公司 | 35,135.60 | 33,795.47 |
| 其他应付款 | 广东广晟有色金属集团有限公司 | 31,500,000.00 | 31,500,000.00 |
| 其他应付款 | 广东省广晟资产经营有限公司 | 8,725,153.54 | 4,754,857.54 |
| 其他应付款 | 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 43,457.66 | 43,457.66 |
| 其他应付款 | 茂名市金晟矿业有限公司 | 731,721.49 | 1,375,480.78 |
| 其他应付款 | 韶关棉土窝矿业有限公司 | 20,001,845.00 | |
| 应付利息 | 深圳市广晟投资发展有限公司 | 588,194.44 | |
| 应付股利 | 广东广晟有色金属集团有限公司 | | 1,354,143.97 |
| 应付股利 | 广东省广晟冶金集团有限公司 | | 641,704.29 |
| 短期借款 | 广东省广晟财务有限公司 | 290,000,000.00 | |
| 长期借款 | 深圳市广晟投资发展有限公司 | 120,000,000.00 | |

7、 关联方承诺

√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 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|-----------|--------|------|--|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 广晟公司 | <p>为了保护广晟有色的合法利益，保障广大中小投资者的合法权益，在作为广晟有色控股股东期间，广晟公司特就避免同业竞争有关事项做出如下承诺：</p> <p>一、广晟公司承诺，截至本承诺函出具之日，除广晟公司全资子公司广东省稀土产业集团有限公司（以下简称“稀土集团”）、通过广晟公司全资子公司广东省广晟矿产资源投资有限公司（以下简称“广晟矿投”）间接控股的连平县珠江矿业有限公司（以下简称“珠江矿业公司”）、通过广晟公司全资子公司广东省广晟冶金集团有限公司（以下简称“广晟冶金”）间接控制的中国冶金进出口广东公司（全民所有制企业，以下简称“冶金进出口公司”）之外，广晟公司及广晟公司下属其他企业不存在与广晟有色及其分公司、子公司存在实质性同业竞争的情况。</p> <p>二、目前，广晟公司间接控股的珠江矿业公司、冶金进出口公司注入上市公司仍存在一定程度的障碍，广晟公司下属广晟矿投、广晟冶金已分别与广晟有色签署《珠江矿业公司股权托管协议》、《委托管理协议》，将其持有的珠江矿业公司股权、冶金进出口公司的经营权委托广晟有色管理。</p> <p>广晟公司承诺如下：</p> <p>1、目前，珠江矿业公司注入上市公司仍存在一定障碍。广晟公司将促使广晟矿投加快解决珠江矿业公司的相关问题，并于本承诺函出具之日起三年内且条件成熟时，向广晟有色提议收购其所持有的珠江矿</p> | 2016年1月 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>业公司 60%股权。</p> <p>如有关股权转让的提议未能获得广晟有色及相关部门批准或核准,或相关障碍在三年内仍无法消除,则广晟公司亦将促使广晟矿投至迟于其后一年内启动将其所持珠江矿业公司 60%股权转让给无关联第三方的程序。</p> <p>2、冶金进出口公司将自 2017 年起停止与广晟有色在稀土产品购销方面的一切业务往来。广晟公司承诺,广晟公司将通过广晟冶金敦促冶金进出口公司以 2016 年为过渡期清理相关稀土贸易业务,清理完成后冶金进出口公司不再从事稀土产品贸易业务。</p> <p>3、上述事项未完成前,广晟公司下属子公司需依照其已分别与广晟有色签署的上述协议,将其持有的珠江矿业公司、进出口公司的控制权委托给广晟有色管理。</p> <p>三、广晟公司下属全资子公司稀土集团系作为配合国家关于“加快组建大型稀土企业集团”的政策而成立的平台公司。截至本承诺函出具之日,稀土集团持有江苏广晟健发再生资源有限公司(以下简称“广晟健发”)35%的股权,广晟健发主营业务为稀土资源综合回收利用。广晟公司已于 2015 年 8 月启动提议广晟有色收购稀土集团持有的广晟健发 35%股权的程序,但因广晟有色未取得广晟健发部分股东关于放弃优先购买权的承诺函,同时,广晟健发的部分固定资产相关证照正在补充完善中,部分生产项目尚未通过环保验收,短期内取得上述证照存在不确定性。因此,广晟有色不再将收购广晟健发股权作为本次非公开发行的募投项目。</p> <p>广晟公司承诺,自本承诺函出具之日起三年内,督促稀土集团、广晟健发加快解决将广晟健发注入上市公司所面临的相关实质性障碍,待条件成熟后,再向广晟有色提议收购稀土集团所持有的广晟健发 35%股权。</p> <p>如有关股权转让的提议未能获得广晟有色及相关部门批准或核准,或相关障碍在三年内仍无法消除,或广晟健发其他股东仍未放弃行使优先购买权,则广晟公司将促使稀土集团至迟于其后一年内启动将其所持广晟健发 35%股权转让给无关联第三方(含广晟健发其他股东)的</p> | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|--|
| | | <p>程序。</p> <p>四、广晟公司承诺将按照国有资产管理相关规定确保本承诺各事项的审批程序顺利完成。如需要取得国资部门的批准，广晟公司将加强与国资部门的沟通，确保取得国资部门的批复同意。如最终无法取得国资部门批复同意，广晟公司将通过其他合法合规途径，解决与广晟有色之间存在的前述问题。</p> <p>五、除上述情形外，广晟公司将不会并且将要求、督促广晟公司控制的下属企业不会在中国境内外任何地方、以任何形式直接或间接(包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益)从事与广晟有色及其子公司、分公司构成竞争的业务或活动。</p> <p>广晟公司将对自身及广晟公司控制的相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果在本承诺函所述以上资产处置完成后，广晟公司及广晟公司控制的相关企业经营的业务与广晟有色及其子公司、分公司的业务出现相同或类似的情况，广晟公司承诺将采取以下措施解决：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、按照相关法律法规及证券监管部门的要求，广晟公司及广晟公司控制的相关企业将全部转让所持有的有关股权、资产和业务； 2、按照相关法律法规及证券监管部门的要求，在享有优先购买权的有关第三方放弃行使优先购买权的情形下，广晟有色可以通过适当方式优先收购广晟公司及广晟公司控制的相关企业持有的有关股权、资产和业务； 3、广晟公司及广晟公司控制的相关企业与广晟有色及其子公司、分公司因同业竞争产生利益冲突时，则将相关利益让渡予广晟有色； 4、接受广晟有色提出的可消除竞争的其他措施。 <p>六、如广晟公司或广晟公司控制的相关企业违反本承诺函，应负责赔偿广晟有色及其子公司、分公司因此而导致的损失，并且广晟公司及广晟公司控制的相关企业从事与广晟有色及其子公司、分公司竞争业务所产生的全部收益均归广晟有色所有。</p> <p>本承诺函在广晟公司作为广晟有色控股股东期间持续有效。</p> | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | |
|-----------|------|--|---------------------------------------|-------------------------|---|---|--|--|
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 广晟公司 | 认购的广晟有色2014年非公开发行股票自上市之日起36个月内不得转让。 | 2014年10月14日至2017年10月14日 | 是 | 是 | | |
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 广晟公司、广发证券资产管理(广东)有限公司作为管理人管理的定向资管计划(暨员工持股计划)、国华人寿保险股份有限公司、上海珺容投资管理有限公司、刘益谦 | 本次认购的广晟有色2016年非公开发行股票自上市之日起36个月内不得转让。 | 2016年11月1日至2019年11月1日 | 是 | 是 | | |

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

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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 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

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

公司第六届董事会 2015 年第三次会议及 2015 年第一次临时股东大会已审议同意公司将位于广州市天河区保利中汇广场 A 栋第 30、31、32 层房产抵偿所欠广晟公司相应额度的债务。截至报

告期末，公司已办理完成上述资产过户手续。为解决公司办公场所问题，公司与广晟公司签订《房屋租赁合同》，双方协商一致，广晟公司将上述广州市天河区保利中汇广场 A 栋第 31、32 层房产出租给公司作办公用途使用，租赁期为 2016 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，其中，2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日为免租期；按照市场租金标准，2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日公司每年向广晟公司支付租金 529.37 万元，合计 1,588.12 万元。该事项已经公司第七届董事会 2017 年第一次会议审议通过。

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

(1) 2015 年 12 月 24 日，公司召开第六届董事会 2015 年第十二次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；同日，公司召开 2015 年第一届第五次职工代表大会通过了《广晟有色 2015 年度员工持股计划（草案）（认购非公开发行股票方式）（修订稿）》。公司拟非公开发行股票暨实施员工持股计划的方案，向不超过 10 名符合条件的特定对象非公开发行不超过 4,280.30 万股股票，募集资金不超过 135,600 万元人民币。

2016 年 7 月 6 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行 A 股股票的申请进行了审核。公司非公开发行 A 股股票的申请获得审核通过。2016 年 8 月 10 日，中国证监会出具《关于核准广晟有色金属股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1804 号），核准发行人非公开发行不超过 42,803,028 股。本次发行数量为 39,679,645 股，发行价格为 34.15 元/股。发行募集资金总额为 1,355,059,967.85 元，扣除发行费用 21,459,517.85 元（含税），募集资金净额 1,333,600,450.00 元（未考虑可抵扣增值税 1,181,603.78 元）。本次发行新增股份已于 2016 年 11 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理登记托管手续。

本次发行完成后，广东省广晟资产经营有限公司持有公司 129,372,517.00 股股份，占发行后公司股份的比例为 42.87%，仍为公司控股股东。

(2) 2016 年 7 月 29 日公司召开的第六届董事会 2016 年第六次会议和 2016 年 8 月 22 日公司召开的 2016 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于挂牌转让全资子公司瑶岭公司和棉土窝公司部分股权的议案》。公司将按照国有产权转让的有关规定，拟将全资子公司瑶岭公司和棉土窝公司各 81%股权在南方联合产权交易中心公开挂牌出售，股权出售的挂牌价格为不低于人民币 21,447 万元。2016 年 10 月，新余鹰越投资合伙企业（有限合伙）分别以 14,060.37 万元、7,386.91 万元受让瑶岭公司和棉土窝公司各 81%股权（合计 21,447.28 万元）。截止本次报告日，上述事项已实施完毕。

(3) 2016 年 8 月 10 日，公司召开第六届董事会 2016 年第七次会议，会议审议通过了《关于赎回“14 广晟债”的议案》。公司在“14 广晟债”存续期第 2 年末行使赎回选择权，放弃上调票面利率选择权，对赎回登记日登记在册的“14 广晟债”全部赎回。2016 年 9 月 21 日，公司以 106.5 元/张的赎回价格向登记在册的“14 广晟债”的全部持有人赎回债券。自 2016 年 9 月 26 日起，“14 公司债”在上海证券交易所摘牌。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 136,764.08 | 100.00 | | | 136,764.08 | 136,764.08 | 100.00 | | | 136,764.08 |
| 合计 | 136,764.08 | / | | / | 136,764.08 | 136,764.08 | / | | / | 136,764.08 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------------------|------------|------|-------|------|-----------|
| 广东省南方稀土储备供应链管理有限公司 | 136,764.08 | | 1-2 年 | | 合并范围内的子公司 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 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

(4). 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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 136,764.08 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 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

(1). 其他应收款分类披露:

√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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 859,262,494.76 | 97.20 | | | 859,262,494.76 | 637,000,571.10 | 96.41 | | | 637,000,571.10 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 24,216,782.96 | 2.74 | 1,657,202.99 | 6.84 | 22,559,579.97 | 23,271,220.88 | 3.52 | 2,440,138.44 | 10.49 | 20,831,082.44 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 491,354.34 | 0.06 | 491,354.34 | 100.00 | | 491,354.34 | 0.07 | 491,354.34 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 883,970,632.06 | / | 2,148,557.33 | / | 881,822,074.73 | 660,763,146.32 | / | 2,931,492.78 | / | 657,831,653.54 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------|---------------|------|------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 大埔县新诚基工贸有限公司 | 29,071,691.00 | | | 合并内关联方 |
| 大埔县新诚基工贸有限公司 | 2,000,000.00 | | | 合并内关联方 |
| 德庆兴邦稀土新材料有限公司 | 50,001,146.47 | | | 合并内关联方 |
| 德庆兴邦稀土新材料有限公司 | 20,000,000.00 | | | 合并内关联方 |

| | | | | |
|--------------------|----------------|--|---|--------|
| 广东富远稀土新材料股份有限公司 | 126,150,261.59 | | | 合并内关联方 |
| 广东富远稀土新材料股份有限公司 | 73,234,682.38 | | | 合并内关联方 |
| 广东广晟有色金属进出口有限公司 | 158,915,073.00 | | | 合并内关联方 |
| 广东广晟智威稀土新材料有限公司 | 14,133.53 | | | 合并内关联方 |
| 广东广晟智威稀土新材料有限公司 | 2,000,000.00 | | | 合并内关联方 |
| 广东广晟智威稀土新材料有限公司 | 1,650,000.00 | | | 合并内关联方 |
| 广东省南方稀土储备供应链管理有限公司 | 141,000,000.00 | | | 合并内关联方 |
| 龙南县和利稀土冶炼有限公司 | 40,008.14 | | | 合并内关联方 |
| 龙南县和利稀土冶炼有限公司 | 32,800,000.00 | | | 合并内关联方 |
| 龙南县和利稀土冶炼有限公司 | 4,400,000.00 | | | 合并内关联方 |
| 平远县华企稀土实业有限公司 | 11,230,000.00 | | | 合并内关联方 |
| 平远县华企稀土实业有限公司 | 19,500,000.00 | | | 合并内关联方 |
| 清远市嘉禾稀有金属有限公司 | 28,050,000.00 | | | 合并内关联方 |
| 清远市嘉禾稀有金属有限公司 | 19,000,000.00 | | | 合并内关联方 |
| 韶关梅子窝矿业有限责任公司 | 18,906,510.97 | | | 合并内关联方 |
| 韶关梅子窝矿业有限责任公司 | 845,533.03 | | | 合并内关联方 |
| 韶关石人嶂矿业有限责任公司 | 47,953,748.63 | | | 合并内关联方 |
| 韶关石人嶂矿业有限责任公司 | 3,345,625.37 | | | 合并内关联方 |
| 韶关石人嶂矿业有限责任公司 | 3,500,000.00 | | | 合并内关联方 |
| 翁源红岭矿业有限公司 | 18,045,143.45 | | | 合并内关联方 |
| 翁源红岭矿业有限公司 | 9,545,088.97 | | | 合并内关联方 |
| 翁源红岭矿业有限公司 | 7,288,074.58 | | | 合并内关联方 |
| 翁源红岭矿业有限公司 | 13,783,300.00 | | | 合并内关联方 |
| 新丰广晟稀土开发有限公司 | 3,800,000.00 | | | 合并内关联方 |
| 新丰广晟稀土开发有限公司 | 9,373,059.95 | | | 合并内关联方 |
| 新丰广晟稀土开发有限公司 | 3,200,000.00 | | | 合并内关联方 |
| 新丰县广晟稀土高新材料有限公司 | 377,581.26 | | | 合并内关联方 |
| 新丰县广晟稀土高新材料有限公司 | 241,832.44 | | | 合并内关联方 |
| 合计 | 859,262,494.76 | | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 497,503.98 | 24,875.20 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 497,503.98 | 24,875.20 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 121,383.74 | 12,138.37 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,327,639.00 | 265,527.80 | 20.00% |
| 3 年以上 | 2,709,323.23 | 1,354,661.62 | 50.00% |
| 合计 | 4,655,849.95 | 1,657,202.99 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合中，按存在抵押担保的方法计提坏账准备的其他应收款：

| 本债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 | 计提理由 |
|-----------------|---------------|------|-------|------|---------|
| 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 870,177.80 | | 1 年以内 | | 以存货作为担保 |
| 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 18,690,755.21 | | 1-2 年 | | |
| 合计 | 19,560,933.01 | | | | |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

| 本债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 | 计提理由 |
|-------------|------------|------------|------|------|--------|
| 金坛市海林稀土有限公司 | 491,354.34 | 491,354.34 | 三年以上 | 100% | 预计无法收回 |
| 合计 | 491,354.34 | 491,354.34 | | | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 782,935.45 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 其他应收款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 |
|------------|----------------|----------------|
| 集团公司内部往来款项 | 859,262,494.76 | 637,000,571.10 |
| 有资产抵押的应收款项 | 19,560,933.01 | |
| 其他往来款项 | 5,147,204.29 | 23,762,575.22 |
| 合计 | 883,970,632.06 | 660,763,146.32 |

(4). 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 |
|--------------------|-------|----------------|---|---------------------|----------|
| 广东富远稀土新材料股份有限公司 | | 199,384,943.97 | 126,150,261.59 元为 1 年以内; 73,234,682.38 元为 2-3 年 | 22.56 | |
| 广东广晟有色金属进出口有限公司 | | 158,915,073.00 | 1 年以内 | 17.98 | |
| 广东省南方稀土储备供应链管理有限公司 | | 141,000,000.00 | 1-2 年 | 15.95 | |
| 德庆兴邦稀土新材料有限公司 | | 70,001,146.47 | 50,001,146.47 元为 1 年以内; 20,000,000.00 元为 1-2 年; | 7.92 | |
| 韶关石人嶂矿业有限责任公司 | | 54,799,374.00 | 47,953,748.63 元为 1 年以内; 3,345,625.37 元为 1-2 年; 3,500,000.00 为 3 年以上 | 6.20 | |
| 合计 | / | 624,100,537.44 | / | 70.61 | |

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 | 796,250,437.03 | | 796,250,437.03 | 770,307,033.46 | | 770,307,033.46 |
| 对联营、合营企业投资 | 152,438,845.62 | | 152,438,845.62 | 102,911,293.95 | | 102,911,293.95 |
| 合计 | 948,689,282.65 | | 948,689,282.65 | 873,218,327.41 | | 873,218,327.41 |

(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 |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|----------|
| 韶关棉土窝矿业有限公司 | 76,415,561.58 | | 76,415,561.58 | | | |
| 广东广晟有色金属进出口有限公司 | 80,626,295.40 | | | 80,626,295.40 | | |
| 韶关石人嶂矿业有限公司 | 4,867,490.77 | | | 4,867,490.77 | | |
| 广东富远稀土新材料股份有限公司 | 120,916,726.07 | | | 120,916,726.07 | | |
| 韶关梅子窝矿业有限公司 | 9,768,480.30 | | | 9,768,480.30 | | |
| 平远县华企稀土实业有限公司 | 43,956,722.73 | | | 43,956,722.73 | | |
| 大埔县新诚基工贸有限公司 | 1,512,793.73 | 153,095,150.00 | | 154,607,943.73 | | |
| 河源市广晟矿业贸易有限公司 | 4,700,905.27 | | | 4,700,905.27 | | |
| 新丰广晟稀土开发有限公司 | 1,899,284.47 | | | 1,899,284.47 | | |
| 新丰县广晟稀土高新材料有限公司 | 31,523,936.89 | | | 31,523,936.89 | | |
| 翁源红岭矿业有限责任公司 | 46,420,345.08 | 27,373,500.00 | | 73,793,845.08 | | |
| 广东韶关瑶岭矿业有限公司 | 78,109,684.85 | | 78,109,684.85 | | | |
| 龙南县和利稀土冶炼有限公司 | 40,712,368.08 | | | 40,712,368.08 | | |
| 河源市广晟稀土高新材料有限公司 | 23,019,159.82 | | | 23,019,159.82 | | |
| 广州晟晖财务咨询有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 广东广晟智威稀土新材料有限公司 | 40,800,000.00 | | | 40,800,000.00 | | |
| 广东广晟稀土稀有金属研究院 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|--|
| 广东省南方稀土储备供应链管理有限公司 | 25,500,000.00 | | | 25,500,000.00 | | |
| 德庆兴邦稀土新材料有限公司 | 74,343,171.06 | | | 74,343,171.06 | | |
| 清远市嘉禾稀有金属有限公司 | 63,214,107.36 | | | 63,214,107.36 | | |
| 合计 | 770,307,033.46 | 180,468,650.00 | 154,525,246.43 | 796,250,437.03 | | |

(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 | | | | | | | | | | | |
| 茂名市金晟矿业有限公司 | 3,905,152.38 | | | -210,775.89 | | | | | | 3,694,376.49 | |
| 小计 | 3,905,152.38 | | | -210,775.89 | | | | | | 3,694,376.49 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广东东电化广晟稀土高新材料有限公司 | 74,398,702.00 | | | 1,090,372.51 | | | | | | 75,489,074.51 | |
| 江西铨通稀土新技术有限责任公司 | 24,607,439.57 | | | -2,710,409.27 | | | | | | 21,897,030.30 | |
| 江西森阳科技股份有限公司 | | 50,664,401.52 | | 693,962.80 | | | | | | 51,358,364.32 | |
| 小计 | 99,006,141.57 | 50,664,401.52 | | -926,073.96 | | | | | | 148,744,469.13 | |
| 合计 | 102,911,293.95 | 50,664,401.52 | | -1,136,849.85 | | | | | | 152,438,845.62 | |

4、营业收入和营业成本：

√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 | 555,069,504.47 | 511,760,501.75 | 166,292,374.23 | 144,805,554.92 |
| 合计 | 555,069,504.47 | 511,760,501.75 | 166,292,374.23 | 144,805,554.92 |

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 |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,136,849.85 | -6,645,555.99 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 87,947,467.76 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 3,960,116.89 | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 20,948,637.75 | |
| 合计 | 111,719,372.55 | -6,645,555.99 |

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 | -17,785.51 | 附注七、41/42 |
| 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） | 68,557,684.11 | 附注七、41 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 977,800.44 | |
| 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 | | |
| 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 | 3,960,116.89 | 附注七、40 |
| 受托经营取得的托管费收入 | 943,396.23 | 附注七、41 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,192,739.56 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 158,109,183.91 | 附注七、40 |
| | | |
| 所得税影响额 | -16,308,157.21 | |
| 少数股东权益影响额 | -3,610,226.88 | |
| 合计 | 209,419,272.42 | |

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

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.02 | 0.10 | 0.10 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -33.25 | -0.68 | -0.68 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 |
| 备查文件目录 | 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。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：兰亚平

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 28 日

修订信息

适用 不适用