

证券代码：000831

证券简称：五矿稀土

公告编号：2014-049

五矿稀土股份有限公司 2014 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人赵勇、主管会计工作负责人王宏源及会计机构负责人(会计主管人员)杨洪顺声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,935,232,841.53	2,883,812,762.78	3,550,835,966.99	-17.34%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	2,536,193,980.36	2,646,645,819.25	2,929,914,481.09	-13.44%
	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比 上年同期增减
营业收入（元）	296,561,016.98	65.01%	499,476,254.07	4.00%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	38,327,868.44	4.36%	-3,681,525.29	-107.79%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	37,149,462.48	59.13%	-13,539,648.04	-140.26%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	--	--	754,436,175.45	262.52%
基本每股收益（元/股）	0.039	5.41%	-0.004	-108.33%
稀释每股收益（元/股）	0.039	5.41%	-0.004	-108.33%
加权平均净资产收益率	1.40%	0.37%	-0.13%	-1.60%

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-287,047.50	
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）	17,179,592.43	
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	-4,331,674.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,418.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-212,973.27	本期 863 计划、973 计划项目费 用 212,973.27 元,与项目相关且

		与公司正常经营活动无关的支出
减：所得税影响额	3,646,111.38	
少数股东权益影响额（税后）	-1,082,918.58	
合计	9,858,122.75	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,844					
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
五矿稀土集团有限公司	国有法人	23.98%	235,228,660	235,228,660		
中国五矿股份有限公司	国有法人	19.92%	195,366,600			
山西省经济建设投资公司	国有法人	2.63%	25,799,294			
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX111	其他	1.57%	15,435,596			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	其他	1.11%	10,887,109			
北京君道科技发展有限公司	其他	0.87%	8,537,657			
姜为	境内自然人	0.82%	8,048,338			
中国民生银行股	其他	0.69%	6,729,387			

份有限公司—银 华深证 100 指数分 级证券投资基金						
中国人寿保险股 份有限公司—传 统—普通保险产 品-005L-CT001 深	其他	0.61%	5,954,711			
冯晓娜	境内自然人	0.58%	5,672,034		冻结	607,339
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
中国五矿股份有限公司	195,366,600	人民币普通股	195,366,600			
山西省经济建设投资集团有限公司	25,799,294	人民币普通股	25,799,294			
华宝信托有限责任公司—单一类资 金信托 R2007ZX111	15,435,596	人民币普通股	15,435,596			
中国人寿保险股份有限公司—分红 —个人分红-005L-FH002 深	10,887,109	人民币普通股	10,887,109			
北京君道科技发展有限公司	8,537,657	人民币普通股	8,537,657			
姜为	8,048,338	人民币普通股	8,048,338			
中国民生银行股份有限公司—银华 深证 100 指数分级证券投资基金	6,729,387	人民币普通股	6,729,387			
中国人寿保险股份有限公司—传统 —普通保险产品-005L-CT001 深	5,954,711	人民币普通股	5,954,711			
冯晓娜	5,672,034	人民币普通股	5,672,034			
龙淑超	4,190,000	人民币普通股	4,190,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 大股东中,五矿稀土集团有限公司与中国五矿股份有限公司存在关联关系,其实际控制人均为中国五矿集团公司。中国五矿股份有限公司与公司前 10 名其他无限售流通股股东之间,以及与除五矿稀土集团有限公司之外的公司前 10 名其他股东之间,不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					
前 10 名无限售条件普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	前 10 名无限售条件股东中姜为通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 8,048,338 股,占公司总股本的 0.82%;北京君道科技发展有限公司通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 7,819,657 股,占公司总股本的 0.80%;冯晓娜通过东莞证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 5,064,695 股,占公司总股本的 0.52%;龙淑超通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,190,000 股,占公司总股本的 0.43%。					

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、新颁布或修订后的会计准则对本公司合并报表的影响

财政部于2014年陆续颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》等八项会计准则，本公司于2014年7月1日开始实施。上述会计准则的变动，对本公司合并报表的影响不大，具体说明如下：

(1) 长期股权投资

修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资纳入《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的范围。本公司原在长期股权投资核算的截止2014年9月末账面价值为6,699,624.83元的投资转至可供出售金融资产报表项目列报，合并报表的年初数也相应进行了调整。

(2) 离职后福利计划

本公司根据修订后的《企业会计准则第9号—职工薪酬》重新评估职工薪酬安排，公司不存在设定受益计划和其他长期职工福利，对合并财务报表无影响，无需进行追溯调整。

(3) 合并范围

本公司根据修订后的《企业会计准则第33号—合并财务报表》重新评估合并财务报表的合并范围，公司依据准则要求合并范围没有发生变化，对合并财务报表无影响，无需进行追溯调整。

(4) 合营安排

根据《企业会计准则第40号—合营安排》的规定，本公司不存在任何形式的合营安排，对合并报表无影响，无需进行追溯调整。

(5) 准则其他变动的的影响

除上述项目外，新颁布或修订的企业会计准则对本公司财务报表不会产生重大影响。

2、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

(1) 资产负债表变动较大的项目原因说明

金额：元

项目	期末数	年初数	变动比例	变动原因
货币资金	919,140,525.71	353,688,284.56	159.87%	系公司及子公司本期收回上年末销售货款所致
应收票据	98,391,000.00	5,000,000.00	1,867.82%	系公司子公司销售货物增加银行承兑汇票结算所致
应收账款	209,066,240.00	1,492,538,101.05	-85.99%	系公司及子公司本期收回上年末销售货款所致
预付款项	4,657,024.46	9,102,897.95	-48.84%	系公司子公司上年年末采购货物到库结算所致
其他应收款	482,773.21	100,977,699.09	-99.52%	系公司新增子公司从化建丰本期收回存在资金池款项所致
递延所得税资产	41,813,810.55	31,035,872.27	34.73%	系公司及子公司因计提存货跌价准备等致递延所得税资产增加
短期借款	57,000,000.00			系公司新增子公司从化建丰本期增加对外借款所致

应付账款	25,990,550.96	18,805,755.10	38.21%	系公司子公司采购原料部分货款尚未支付所致
应交税费	9,865,971.41	243,358,141.07	-95.95%	系公司及子公司本期汇算清缴了上年年末应交税款以及因采购原料留抵的进项税较多所致
应付股利	41,581,355.21	248,181,355.21	-83.25%	系公司新增子公司从化建丰本期向原股东分配了大部分股利所致
其他应付款	150,302,373.51	3,376,269.96	4,351.73%	系公司尚欠部分收购五矿稀土集团所持从化建丰股权转让款
资本公积	757,019,628.35	1,153,117,686.02	-34.35%	系公司本期收购的从化建丰股权属于同一控制下的企业合并，年初因合并增加的净资产而增加资本公积所致

(2) 利润表变动较大项目原因说明

金额：元

项目	本期数 (2014年1-9月)	上年同期数 (2013年1-9月)	变动比例	变动原因
营业税金及附加	1,136,074.28	570,271.29	99.22%	系公司子公司从化建丰上年同期留抵进项税较多致未发生营业税金及附加
销售费用	2,684,607.03	1,751,541.26	53.27%	系公司子公司从化建丰仓储费因调价而上升,包装费因单一产品产量同比增加而上升所致
财务费用	-10,899,709.74	-5,509,263.11	97.84%	系公司本期资金存量较多致利息收入增加所致
资产减值损失	52,846,956.54	28,866,433.87	83.07%	系本期稀土产品销售价格持续下跌致部分产品出现明显减值迹象而计提了存货跌价准备同比增加所致
营业外收入	17,265,150.80	1,721,401.13	902.97%	系子公司本期收到的政府补助同比增加所致
营业外支出	290,876.69	221,940.78	31.06%	系子公司本期处置固定资产发生了损失同比增加所致
所得税费用	-4,017,879.99	16,615,186.01	-124.18%	系一方面公司利润总额同比大幅下降，另一方面本期计提资产减值准备递延所得税费用同比下降所致

(3) 现金流量表变动较大项目原因说明

金额：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	754,436,175.45	-464,215,198.60	-262.52%	系公司及子公司本期收回货款同比增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	69,228,146.62	199,285,905.13	-65.26%	系公司上期非公开发行股份收到募集配套资金所致

注：1、请各上市公司按照我部于2014年9月11日发布的《关于做好新颁布或修订的会计准则相关财务信息披露工作的通知》的要求，分析准则涉及的相关会计政策变动对自身财务状况及经营成果的影响，以及具有重要影响的准则变动对公司合并财务报表的影响，并在2014年三季度报告中，按上述《通知》的格式和内容要求予以披露。

2、上市公司报告期主要会计报表项目、财务指标与上年度期末或上年同期相比增减变动幅度超过30%的，应在本次季报中说明变动情况及主要原因。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

2013年11月，公司披露了关于筹划关联交易的提示暨复牌公告，公司拟以现金方式取得广州建丰的控股权。

2014年6月26日，中国五矿总裁办公会审议通过五矿稀土集团拟向我司出售广州建丰75%股权事项。

2014年6月30日，广州建丰股东会同意本次交易涉及的广州建丰股权变化事宜，自然人股东张文海同意放弃优先购买权。

2014年9月5日，五矿稀土集团的股东五矿有色金属股份有限公司就本次交易涉及的资产出售事宜形成股东决定，同意本次交易。

2014年9月5日，本公司召开第六届董事会第八次会议，审议通过了上述关联交易事项。本次关联交易已经全体独立董事初步审阅及事前书面认可，独立董事同意实施本次关联交易并就交易相关事项发表独立意见，认为本次交易不会损害公司非关联股东的利益，对中小股东公平、合理，有利于公司的长远利益。

2014年9月5日，公司与公司第一大股东五矿稀土集团签署《股权转让协议》。

2014年9月15日，国务院国有资产监督管理委员会批准本次交易。

2014年9月22日，公司召开2014年第三次临时股东大会，审议通过了上述关联交易事项。

2014年9月30日，公司收购广州建丰75%股权事项已完成政府有关部门审批及工商变更登记手续，广州建丰75%股权已过户至公司名下，本次交易事项已经完成。

广州建丰系从事稀土分离冶炼业务的企业，与公司存在同业竞争，本次交易是中国五矿履行在我司重大资产重组时有关解决同业竞争承诺的重要组成部分，将减少五矿稀土与中国五矿在分离冶炼业务方面的同业竞争。

本次交易中中国五矿将国内稀土行业内市场影响力较大的领先企业广州建丰的控股权注入我司，有利于我司进一步强化其中重稀土行业的领先地位，提高行业集中度；有利于进一步增强五矿稀土的盈利能力，进一步巩固和提升我司可持续发展能力。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司以现金收购五矿稀土集团持有的广州建丰 75% 股权。	2013 年 11 月 07 日	巨潮资讯网：关于筹划关联交易的提示暨复牌公告（公告编号：2013-049）
	2014 年 09 月 06 日	巨潮资讯网：收购资产暨关联交易公告（公告编号：2014-039）
	2014 年 09 月 06 日	巨潮资讯网：第六届董事会第八次会议决议公告（公告编号：2014-36）
	2014 年 09 月 23 日	巨潮资讯网：2014 年第三次临时股东大会决议公告（公告编号：2014-043）
	2014 年 10 月 08 日	巨潮资讯网：关于收购资产暨关联交易完成的公告（公告编号：2014-045）

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	中国五矿集团	避免同业竞争	2012 年 08 月 15	长期有效	正在履行

	公司		日		
	中国五矿集团公司	减少及规范关联交易	2012年08月15日	长期有效	正在履行
	中国五矿集团公司	保持上市公司独立性	2012年08月15日	长期有效	正在履行
	五矿稀土集团有限公司	避免同业竞争	2012年08月22日	长期有效	正在履行
	五矿稀土集团有限公司	持有股权无争议的承诺	2012年09月13日	长期有效	正在履行
	五矿稀土集团有限公司	认购股份锁定的承诺	2012年08月22日	2013年2月8日至2016年2月8日（前提为盈利补偿协议的履行完毕）	正在履行
	五矿稀土集团有限公司	盈利预测补偿的约定	2012年09月27日	2013年2月8日至盈利补偿协议履行完毕后	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	<p>中国五矿及五矿稀土集团关于避免同业竞争的承诺，将在公司重大资产重组完成后的三至五年左右，在符合法律法规、法定程序的前提下，通过资产重组、业务重组或放弃控制权等方式，消除同业竞争。</p> <p>2014年9月5日，公司与公司第一大股东五矿稀土集团签署了附条件生效的《股权转让协议》，公司拟以现金38,633.00万元人民币收购五矿稀土集团持有的广州建丰75%股权。相关交易事项已经公司第六届董事会第八次会议及2014年第三次临时股东大会审议通过（内容详见公司于2014年9月6日和2014年9月23日刊登于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的相关公告）。</p> <p>截至2014年9月30日，公司收购广州建丰75%股权事项已完成政府有关部门审批及工商变更登记手续，广州建丰75%股权已过户至公司名下，本次交易事项已经完成。</p> <p>中国五矿及五矿稀土集团目前持有的与本公司构成同业竞争的其他资产和业务尚不满足相关资产重组条件，或中国五矿及五矿稀土集团仍未放弃其控制权，因此相关承诺事项仍在履行过程中。相关方将在同业资产满足相关条件时，继续适时推动解决同业竞争事宜。</p>				

四、对 2014 年度经营业绩的预计

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

适用 不适用

五、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

六、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年1月1日 -2014年09月30日	公司	电话沟通	个人	若干	公司经营、生产、战略发展等情况。公司未提供公告之外的其它资料。
2014年05月27日	公司	实地调研	机构	海通证券施毅、招商基金张晓泉、景顺长城张勇、哈勃投资赵建波、哈勃投资罗颖等	公司的原料采购情况、公司对整合五矿集团相关稀土资产的情况以及目前稀土行业及产品价格等相关情况。公司未提供公告之外的其它资料。
2014年06月05日	公司	实地调研	机构	广发证券陈子坤、中再资产凌云	公司如何看待下半年的经营情况以及参与国家稀土收储情况、同业竞争的相关情况等。公司未提供公告之外的其它资料。
2014年09月10日	公司	实地调研	机构	广发证券陈子坤、东方证券刘文杰、东方证券孙涛、国海富兰克林基金何景风、银河基金江宇昆、中银基金蒋志刚、景顺长城基金张勇、中再资产程振江、彭华基金李剑飞等	公司目前指令性生产计划情况；广州建丰并入后指令性计划变化情况；目前稀土打黑情况情况等。公司未提供公告之外的其它资料。

董事长：赵勇

五矿稀土股份有限公司

二〇一四年十月二十日