(上接 D21 版)

公司下属的矿山企业现有矿产资源情况如下：

矿山名称	矿种	矿区面积（平方千米）	保有储量（万吨）	可采储量（万吨）	生产规模(万吨 / 年)	矿山服务年限(年)	主要产品
平远华企黄畲稀土矿	稀土	0.7031	99.95	44.54	22	2.13	混合稀土氧化物（含稀土氧化物不低于 90%）
平远华企仁居稀土矿	稀土	0.7065	613.2	506.74	14.00	40.22	混合稀土氧化物(95.05%)
合计		1.4096	713.15	551.28	36		
石人嶂钨矿	钨矿	2.8162	39.4	30.97	17.02	4.24	钨精矿（WO365%）
梅子窝钨矿	钨矿	5.6101	34.01	21.71	10.39	5.38	钨精矿（WO365%）
广东瑶岭钨矿	钨矿	0.4358	21.06	17.4	14.85	6.61	钨精矿（65%标钨）、副产品为钨精矿（含锡）、钨精矿（含铋）
棉土窝钨矿	钨矿	2.0129	22.97	21.22	6	9.95	钨精矿（65%标钨）、钼精矿（45%）、铋精矿
翁源红岭钨矿	钨矿	3.4835	30.9	24.59	5.96	15.87	62.07%的钨精矿、53.36%的铋精矿、51.23%的钼精矿、23.62%的铜精矿
合计		14.3585	148.34	115.89	54.22		

2、矿区基本情况

（1）平远华企黄畲稀土矿

位于平远县大柘镇，目前为开采矿区。在该矿区内，本公司拥有 1 项采矿权。采矿许可证号：4400000630051，面积 0.7031 平方公里，开采矿种为轻稀土矿，开采方式为露天开采。

（2）平远华企仁居稀土矿

位于平远县大柘镇，目前为开采矿区。在该矿区内，本公司拥有 1 项采矿权。采矿许可证号：1000000630098，面积 0.7065 平方公里，开采矿种为轻稀土矿，开采方式为露天开采。

（3）棉土窝钨矿

位于广东省南雄市主田镇，目前为开采矿区。在该矿区内，本公司拥有 1 项采矿权。采矿许可证号：4400000720060，面积 3.013 平方公里，开采矿种为钨矿、铋矿、钼矿，开采方式为地下开采。

（4）石人嶂钨矿

位于广东省始兴县石人嶂，目前为开采矿区。在该矿区内，本公司拥有 1 项采矿权。采矿许可证号：4400000630089，面积 2.8162 平方公里，开采矿种为钨矿，开采方式为地下开采。

（5）梅子窝钨矿

位于广东省始兴县罗坝镇，目前为开采矿区。在该矿区内，本公司拥有 1 项采矿权。采矿许可证号：4400000720006，面积 5.61.1 平方公里，开采矿种为钨矿，开采方式为地下开采。

（6）广东瑶岭钨矿

位于广东省韶关市曲江区瑶岭，目前为开采矿区。在该矿区内，本公司拥有 1 项采矿权。采矿许可证号：4400000620143，面积 0.4358 平方公里，开采矿种为钨矿，开采方式为地下开采。

（7）翁源红岭钨矿

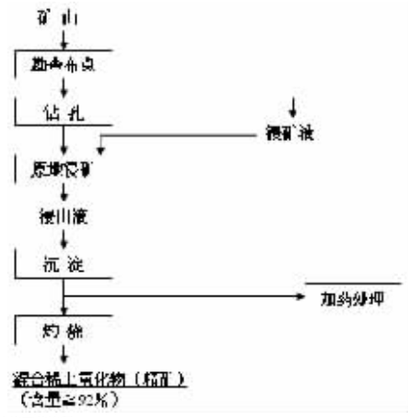
位于广东省翁源县江尾镇，目前为开采矿区。在该矿区内，本公司拥有 1 项采矿权。采矿许可证号：4400000620126，面积 3.4835 平方公里，开采矿种为钨矿，开采方式为地下开采。

（四）主要产品的工艺流程

1、稀土

（1）采、选矿工艺流程

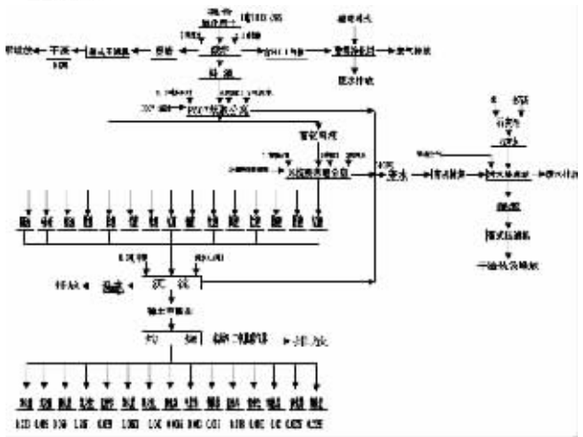
稀土矿山的开采方式为露天开采，采用原地浸析采矿法。工艺流程图如下：



（2）加工冶炼工艺流程

采用酸法分解稀土矿并使其富集，用溶剂萃取法对所需元素分别进行分离提取，最后进行水洗、过滤、甩干或高温灼烧，生产出稀土化合物和氧化物。

工艺流程图如下：



2、钨

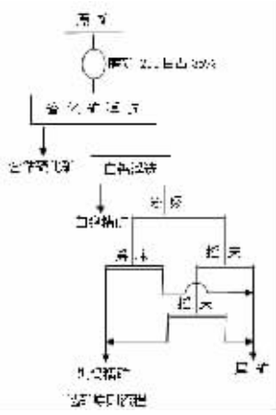
（1）采矿工艺流程

钨矿山的开采方式为地下开采，浅孔留矿法。

（2）选矿工艺流程

钨砂经粗碎、筛分及手选后，通常采用磁选、浮选以及重力、静电、化学选矿等方法进行精选，经精选后，可得到含 WO3 为 65%以上的钨精矿成品。

工艺流程图如下：



（五）产品销售情况

1、主要产品销售情况

本次拟置入资产相关企业主要产品销售情况及平均销售价格如下表：

产品	2006年			2005年		
	销量（吨）	销售收入（万元）	均价（万元 / 吨）	销量（吨）	销售收入（万元）	均价（万元 / 吨）
钨精矿	869	8163	9.4	1,200	9,000	7.5
氧化鈦	5	2030	406			
氧化镝	86	4733	55.3			
氧化镨钕	85	1101	13			

2、产品销售及定价方式

2006 年 9 月至今，钨产品由广晟有色钨事业部统一销售，产品定价方式根据公司生产经营情况及市场行情定价销售；稀土产品由企业在市场上自行销售，价格随行就市。

3、按产品划分的主要客户及销售金额

	2006年 9–12 月		
产品	前五名客户名称	销售金额（万元）	占营业收入比例
钨精矿	厦门钨业股份公司	454	25%
	福建赣闽稀有金属有限公司	214	12%
	大余金华矿产品加工厂	569	32%
	南昌供钨公司	553	31%
稀土	上海立骏稀土材料公司	454	25%

三、环境保护情况

重组后公司下属企业的生产过程主要是采矿、选矿和冶炼，其间存在的环境污染因子有：采矿作业伴有废石的采出、各种设备发出的噪音，井下采空区还有可能造成地表的沉降；选矿和冶炼作业伴有废水、废气和废渣（选矿尾砂和冶炼炉渣）的排出。

公司下属各企业均设有安全环保管理机构，负责企业的环境管理及环境监测技术指导，配备了环保工作技术管理人员。对新、改、扩建项目均进行环境影响评价并严格执行“三同时”制度。

重组后公司将进一步加强环境治理工作，使污水排放符合国家规定的标准，降低对周围环境的影响，废渣进入尾矿坝堆存，对可能引起地表塌陷的采空区问题，一方面井下用废石充填，另一方面加强地表的监控，禁止人员进入危险区域。

四、安全生产情况

因行业特殊性，矿山企业的生产主要在山区及井下，受断层、顶板、滑坡、涌水量等地质条件的影响，存在发生顶板塌落、粉尘污染、局部通风不畅、涌水等多种灾害的可能性，若防护不当可能造成人员伤亡或财产损失；另外，生产过程中，存在的爆破、危险化学品、电器设备、车辆运输等环节，若技术或操作不当，也可能造成人员伤亡。

近三年来，广晟有色及其下属企业未发生重大安全生产伤亡事故。针对容易发生安全事故的环节，广晟有色采取了一系列措施，加强企业的安全生产，降低企业的安全生产风险：

1、认真贯彻落实国家相关安全生产法律、法规和广东省委、省政府有关加强安全生产工作文件精神和重要指示，严格执行《安全生产法》、《矿山安全法》、《劳动法》、《关于进一步加强安全生产工作的决定》和《关于安全生产管理工作的意见》等文件要求，从严抓好安全生产工作。

2、建立安全组织机构，健全各项安全管理制度。广晟有色设立了安全生产委员会，每季一次例会，研究和布置全公司安全生产主要工作，做到有计划地开展工作。建立了以安全生产质量标准化为主要内容的安全生产长效机制。

3、加强安全生产考核。各下属企业签订《年安全生产责任书》，从严强化安全生产管理，落实安全生产责任制；实施了企业《安全生产工作考核办法》、《安全生产保证金制度》等管理制度，促进安全生产工作的落实。

4、坚持开展安全教育培训工作。在企业中开展了作业人员的安全生产培训教育，提高和强化员工的安全知识和技能。强化持证上岗情况的安全检查，对未经培训无证上岗的一律从严从重进行查处。

5、开展安全生产检查活动，查隐患，促整改。每年开展定期或不定期的企业安全生产检查，对各企业的安全生产工作进行全面梳理、检查，认真查找安全隐患，加强危险源的监控，及时采取措施，落实整改。

6、提高企业安全生产投入，不断改进和完善企业自身的安全生产条件。投入大量资金，针对矿山企业实施安全生产专项治理工作，提高企业本质安全。

五、技术及研发情况

（一）核心技术

公司属下的稀土企业采用原地浸矿、模糊萃取法等国内先进的工艺进行稀土矿的生产和稀土产品的分离。

（二）重要专利情况

专利名称	专利权人	专利号	申请日 / 授权日	取得方式
超细粒氧化钇生产法	广东富远	2007100272400	2007.5.18	自主研发
晶型重稀土碳酸盐沉淀	广东富远	2007100272398	2007.5.18	自主研发
萃取提纯工业盐酸	广东富远	2007100272383	2007.5.18	自主研发

（三）研发情况

广东富远成立了“梅州市稀土新材料工程技术研究开发中心”从事研发工作。

六、知识产权情况

广东富远的商标为“富远”牌文字图形商标，商标注册证为第 ZC3442176SL 号，注册有效期限自 2004 年至 2008 年，核定使用商品：稀土分离产品。

七、质量控制情况

公司下属企业均制定了自己的产品质量控制标准和控制措施。

广东富远已经通过 ISO9001：2000 体系认证，认证范围包括：氧化稀土（镧、铈、镨、钕、钐、铕、钆、铽、镝、钬、铒、铥、镱、钇）产品的开发生产。

第十二节 同业竞争和关联交易

一、同业竞争

（一）本次资产置换前的同业竞争情况

本公司目前主营业务为聚酯切片及化纤、纺织原料及成品的生产及销售，广晟有色主营业务为稀土、钨的采选、冶炼、加工及销售。因此，本次资产置换前，本公司与广晟有色属于不同行业，不存在同业竞争。

（二）本次资产置换后的同业竞争情况

通过本次资产置换，广晟有色将所拥有的稀土、钨相关资产全部置入本公司。同时，广晟有色将取消下属稀土事业部与钨事业部，将相应的人员转移至本公司，在本公司成立稀土、钨产品销售和管理的相关部门。因此，本次资产置换完成后，广晟有色不再经营稀土、钨相关业务，与本公司不存在同业竞争。

（三）规避同业竞争的措施

为避免同业竞争，本公司的潜在控股股东广晟有色作出如下承诺：

1、保证不利用第一大股东的地位损害兴业聚酯及兴业聚酯其他股东的利益。

2、保证广晟有色及其全资子公司和控股子公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与兴业聚酯主营业务相竞争的业务活动。

广晟资产作为本公司的潜在实际控制人作出如下承诺：

1、保证不利用广晟有色第一大股东的地位损害兴业聚酯及兴业聚酯其他股东利益；

2、保证广晟资产及其全资子公司和控股子公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与兴业聚酯主营业务相竞争的业务活动。

二、关联交易

（一）本次资产置换前后的关联交易情况

本次资产置换及本次股权转让完成后，广晟有色将持有本公司 50.02%的股权，成为本公司的第一大股东，因此广晟有色是本公司的潜在控股股东。本次资产置换的交易对方为广晟有色，故本次资产置换构成关联交易。

本次资产置换前，广晟有色下属企业的钨相关产品主要由其钨事业部统一销售，因此，广晟有色与下属钨相关企业存在关联交易；本次资产置换完成后，广晟有色将所拥有的稀土、钨相关资产全部置入本公司，并取消下属稀土、钨事业部，由本公司自行负责稀土、钨产品的销售，增强了本公司生产经营的独立性。因此，本次资产置换完成后，广晟有色与本公司将不存在经常性关联交易。

（二）规范关联交易的措施

为规范关联交易，广晟有色作为本公司的潜在控股股东作出如下承诺：

在广晟有色作为兴业聚酯控股股东期间，广晟有色将尽量减少并规范与兴业聚酯的关联交易。若有不可避免的关联交易，广晟有色及其控股子公司与兴业聚酯将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《上海证券交易所股票上市规则》、《海南兴业聚酯股份有限公司公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害兴业聚酯及其他股东的合法权益。

广晟资产作为本公司的潜在实际控制人作出如下承诺：

在广晟有色作为兴业聚酯控股股东期间，广晟资产将尽量减少并规范与兴业聚酯的关联交易。若有不可避免的关联交易，广晟资产及其控股子公司与兴业聚酯将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《上海证券交易所股票上市规则》、《海南兴业聚酯股份有限公司公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害兴业聚酯及其他股东的合法权益。

第十三节 财务会计信息

一、本次资产置换前本公司的会计报表

经海南从信审计，本公司近三年及最近一期的简要合并资产负债表、简要合并利润表分别如下：

（一）简要合并资产负债表

单位：元

项目	2007年 6 月 30 日	2006年 12 月 31 日	2005年 12 月 31 日	2004年 12 月 31 日
流动资产合计	136,735,467.32	176,382,179.38	200,122,890.92	315,071,636.26
长期股权投资	11,396,609.73	8,401,172.55	53,000,000.00	702,153.99
固定资产	472,945,555.27	492,182,014.07	528,539,186.12	774,557,446.58
无形资产	43,570,133.88	43,972,997.34	44,778,724.22	45,578,340.02
资产总计	665,658,186.20	720,938,363.34	826,440,801.26	1,425,163,447.05
流动负债合计	698,769,429.67	719,899,095.17	432,766,905.30	417,653,722.95
长期负债合计	0.00	0.00	329,682,689.57	579,919,506.31
负债合计	698,769,429.67	719,899,095.17	762,449,594.87	997,573,229.26
股本	213,400,000.00	213,400,000.00	213,400,000.00	213,400,000.00
资本公积	258,642,115.43	258,642,115.43	258,642,115.43	258,642,115.43
盈余公积	30,408,220.62	30,408,220.62	30,408,220.62	30,408,220.62
未分配利润	-535,561,579.52	-501,411,067.88	-441,510,962.52	-140,373,477.81
少数股东权益	0.00	0.00	3,051,832.86	65,513,359.55
所有者权益合计	-33,111,243.47	1,039,268.17	60,939,373.53	362,076,858.24
负债及权益总计	665,658,186.20	720,938,363.34	826,440,801.26	1,425,163,447.05

（二）简要合并利润表

单位：元

项目	2007年 1–6 月	2006年度	2005年度	2004年度
一、营业收入	307,910,086.18	617,117,534.08	517,711,210.03	545,445,514.02
二、营业利润	-30,550,511.64	-55,664,299.25	-117,868,918.93	-97,011,338.54
三、利润总额	-34,150,511.64	-55,859,166.67	-312,229,324.85	-97,028,281.28
四、归属于母公司所有者的净利润	-34,150,511.64	-59,900,105.36	-299,767,798.16	-79,731,848.76

二、拟置入资产的会计报表

本次拟置入资产为广晟有色持有的广东富远、平远华企、新诚基、龙南和利、棉土窝、广东瑶岭、石人彰、梅子窝、翁源红岭、进出口公司、新丰开发、新丰高新、河源矿业、河源高新等 14 家公司的权益性资产。经大华天诚审计，拟置入资产相关的上述 14 家公司近三年及最近一期的资产负债表、利润表主要数据参见“第五节、本次交易的标的情况 / 二、拟置入资产情况”。

三、根据资产置换方案拟编制的公司备考财务会计信息

（一）备考会计报表编制基准

备考财务报表系以兴业聚酯资产置换方案为依据，兴业聚酯将所持有的除银行借款及相应的应付利息 271,594,435.60 元外的全部资产及负债（评估价值 287,834,627.54 元）置换入广晟有色所持有的棉土窝、进出口公司、石人嶂、梅子窝、广东富远、平远华企、新诚基、河源矿业、河源高新、新丰开发、新丰高新、龙南和利、广东瑶岭及翁源红岭共十四家子公司股权（评估价值 483,419,526.33 元），以置换后的资产负债自 2004 年 1 月 1 日到 2007 年 6 月 30 日产生的业务作为备考财务报表编制基础。

假定上述置换入资产于 2004 年 1 月 1 日归兴业聚酯所有，置换出资产负债于 2004 年 1 月 1 日不属于兴业聚酯所有，备考财务报表编制的数据来源于置换入资产经审计的数据及保留银行借款账面数据。

该等会计数据业已根据广晟有色会计政策、会计估计编制，已考虑拟置换入标的公司 2007 年 6 月 30 日评估增减值，2007 年 6 月 30 日公司置换出的资产负债公允价值与广晟有色所持有的拟置换入标的公司公允价值的差额由本公司以向广晟有色定向增发的形式支付相应对价（定向增发价以本公司股票停牌前 20 个交易日的平均价格确定为 6.68 元 / 股）。拟置入资产与拟置出资产的评估价值差额 195,584,898.79 元和期后广晟有色对广东富远增资 44,920,000.00 元，定向增发股份为 36,000,000 股，其中置换资产差额增发股份为 29,279,176 股。

（二）注册会计师审计意见

大华天诚对备考财务报表发表了标准无保留的审计意见，认为兴业聚酯的备考财务报表已经按照备考财务报表附注 3 所述的编制基础编制，在所有重大方面公允反映了兴业聚酯 2007 年 6 月 30 日、2006 年 12 月 31 日、2005 年 12 月 31 日、2004 年 12 月 31 日备考财务状况以及 2007 年 1–6 月、2006 年度、2005 年度、2004 年度的备考经营成果和 2007 年 1–6 月、2006 年度、2005 年度、2004 年度备考现金流量。

（三）备考财务报表

1、备考合并资产负债表

备考合并资产负债表

单位：元

资 产	2007–6–30	2006–12–31	2005–12–31	2004–12–31
流动资产：				
货币资金	121,465,823.26	134,391,281.26	42,235,551.69	45,936,918.84
交易性金融资产	–	–	–	–
应收票据	7,564,055.79	2,081,838.38	–	1,200,000.00
应收账款	67,451,233.18	58,754,820.95	22,260,710.17	28,135,031.92
预付款项	109,597,695.61	54,757,726.69	76,683,736.70	13,153,499.23
应收利息	–	–	–	–
其他应收款	64,595,242.78	32,500,737.79	35,399,187.45	51,357,541.16
存货	264,831,874.03	196,185,761.30	125,633,573.78	82,466,982.87
一年内到期的非流动资产	–	–	–	–
其他流动资产	–	–	–	–
流动资产合计	635,505,924.65	478,672,166.37	302,212,759.79	222,249,974.02
非流动资产：				
可供出售金融资产	–	–	–	–
持有至到期投资	–	–	–	–
长期应收款	–	–	–	–
长期股权投资	39,603,014.84	11,079,481.72	9,299,302.89	8,030,496.84
投资性房地产	–	–	–	–
固定资产	127,429,754.29	138,929,591.65	136,193,428.25	39,321,562.43
在建工程	8,644,288.03	5,084,962.24	159,643.00	34,365,199.82
工程物资	248,284.01	–	–	–
固定资产清理	–	–	–	–
生产性生物资产	–	–	–	–
无形资产	234,073,000.00	16,957,946.45	7,081,196.21	–
开发支出	–	–	–	–
商誉	–	–	–	–
长期待摊费用	78,561,752.86	17,714,634.71	11,410,656.36	10,702,243.52
递延所得税资产	2,882,253.30	3,378,148.61	2,987,808.23	1,986,845.00
其他非流动资产	–	94,168,557.73	148,607,865.52	135,147,783.42
非流动资产合计	491,442,347.33	287,313,323.11	315,739,900.46	229,554,131.03
资产总计	1,126,948,271.98	765,985,489.48	617,952,660.25	451,804,105.05

备考合并资产负债表（续）

单位：元

负债和股东权益	2007–6–30	2006–12–31	2005–12–31	2004–12–31
流动负债：				
短期借款	465,361,509.89	286,108,500.00	258,063,885.00	74,380,000.00
交易性金融负债	–	–	–	–
应付票据	–	3,000,000.00	4,500,000.00	5,300,000.00
应付账款	128,126,234.18	82,726,202.62	60,569,857.48	52,398,192.59
预收款项	88,036,314.51	111,191,015.29	56,946,167.95	52,532,205.00
应付职工薪酬	3,861,011.38	11,931,924.79	11,157,858.24	8,366,061.97
应交税费	13,362,015.51	9,939,650.59	2,604,707.31	(6,520,454.65)
应付利息	20,135,935.60	9,804,013.64	–	–
应付股利	630,803.16	4,677,803.16	4,664,774.78	780,400.00
其他应付款	46,898,580.46	26,466,110.56	91,695,942.13	19,767,117.01
一年内到期的非流动负债	59,000,000.00	76,500,000.00	12,000,000.00	160,458,500.00
其他流动负债	–	–	–	–
流动负债合计	805,412,404.69	622,345,220.65	502,203,192.89	367,462,021.92
非流动负债：				
长期借款	15,000,000.00	84,000,000.00	66,000,000.00	59,000,000.00
应付债券	–	–	–	–
长期应付款	–	–	–	–
专项应付款	6,899,711.99	6,982,819.47	1,565,092.13	2,991,932.64
预计负债	–	–	3,076,380.16	–
递延所得税负债	–	–	–	–
其他非流动负债	–	–	–	–
非流动负债合计	21,899,711.99	90,982,819.47	70,641,472.29	61,991,932.64
负债合计	827,312,116.68	713,328,040.12	572,844,665.18	429,453,954.56
股东权益：				
实收资本（或股本）	242,679,176.00	213,400,000.00	213,400,000.00	213,400,000.00
资本公积	396,460,835.72	230,155,112.93	230,155,112.93	230,155,112.93
减：库存股	–	–	–	–
盈余公积	–	–	–	–
未分配利润	-427,314,920.99	-427,314,920.99	-427,314,920.99	-427,314,920.99
外币报表折算差额	–	–	–	–
归属于母公司所有者权益	211,825,090.73	16,240,191.94	16,240,191.94	16,240,191.94
少数股东权益	87,811,064.57	36,417,257.42	28,867,803.13	6,109,958.55
股东权益合计	299,636,155.30	52,657,449.36	45,107,995.07	22,350,150.49
负债和股东权益总计	1,126,948,271.98	765,985,489.48	617,952,660.25	451,804,105.05

2、备考合并利润表

备考合并利润表

单位：元

项目	2007年 1–6 月	2006年度	2005年度	2004年度
一、营业收入	436,643,363.48	670,282,383.81	441,266,061.05	248,535,224.87
减：营业成本	366,084,347.21	551,980,842.02	360,222,895.87	197,608,701.36
营业税金及附加	1,539,369.82	2,944,397.56	1,359,796.90	643,948.32
销售费用	4,483,364.15	6,159,918.81	4,990,592.25	3,883,619.27
管理费用	27,006,253.79	52,305,897.31	38,131,653.58	27,963,460.71
财务费用	18,882,455.36	28,396,515.29	23,391,134.61	18,744,562.75
资产减值损失	-1,448,819.82	3,887,426.20	-1,796,509.64	4,383,925.60
加：公允价值变动收益	–	–	–	–
投资收益	346,770.37	700,178.83	296,009.05	286,021.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	–	–	–	–
二、营业利润	20,443,163.34	25,307,565.45	15,262,506.53	-4,406,971.70
加：营业外收入	5,650.00	4,431,373.86	455,967.29	1,091,847.12
减：营业外支出	233,731.96	2,513,390.52	3,661,155.15	129,485.09
其中：非流动资产处置损失	–	–	–	–
三、利润总额	20,215,081.38	27,225,548.79	12,057,318.67	-3,444,609.67
减：所得税费用	11,482,658.76	15,299,119.03	10,879,237.04	4,658,399.15
四、净利润	8,732,422.62	11,926,429.76	1,178,081.63	-8,103,008.82
归属于母公司所有者的净利润	4,588,546.11	6,134,943.19	-9,770,501.34	-9,770,501.34
少数股东损益	4,143,876.51	5,791,486.57	10,357,683.51	1,667,492.52
五、每股收益				
（一）基本每股收益	0.02	0.03	-0.04	-0.05
（二）稀释每股收益	0.02	0.03	-0.04	-0.04

3、备考合并现金流量表

备考合并现金流量表

单位：元

项 目	2007年度 1–6 月	2006年度	2005年度	2004年度
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	543,450,319.76	923,659,454.10	506,478,807.00	308,153,463.87
收到的税费返还	12,972,582.31	11,297,144.91	22,758,850.86	24,684,076.02
收到其他与经营活动有关的现金	1,248,193,102.78	2,075,512,326.20	58,533,046.29	55,673,851.47
经营活动现金流入小计	1,804,616,004.85	3,010,468,925.21	587,770,704.15	388,511,391.36
购买商品、接受劳务支付的现金	507,880,014.88	743,832,227.24	433,416,469.51	256,964,568.56
支付给职工以及为职工支付的现金	29,883,238.85	38,187,450.91	28,420,635.41	17,949,882.44
支付的各项税费	42,448,011.95	76,166,949.37	47,146,944.35	31,344,497.92
支付其他与经营活动有关的现金	1,274,344,996.72	2,140,391,993.75	55,425,811.59	21,644,979.67
经营活动现金流出小计	1,854,556,262.40	2,998,578,621.27	564,409,860.86	327,903,928.59
经营活动产生的现金流量净额	-49,940,257.55	11,890,303.94	23,360,843.29	60,607,462.77
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	–	–	1,695.00	–
取得投资收益收到的现金	294,000.00	–	–	280.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	–	97,265.50	72,060.00	353,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	–	–	–	–
收到其他与投资活动有关的现金	–	–	–	–
投资活动现金流入小计	294,000.00	97,265.50	73,755.00	353,280.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,340,205.71	22,505,271.37	23,004,925.00	18,538,270.53
投资支付的现金	–	3,470,000.00	–	–
质押贷款净增加额	–	–	–	–
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	–	–	–	–
支付其他与投资活动有关的现金	–	1,080,000.00	599,218.11	–
投资活动现金流出小计	10,340,205.71	27,055,271.37	23,604,143.11	18,538,270.53
投资活动产生的现金流量净额	-10,046,205.71	-26,958,005.87	-23,530,388.11	-18,184,990.53
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,627,000.00	70,379,300.00	16,500,000.00	–
取得借款收到的现金	257,553,009.89	173,700,000.00	60,031,000.00	48,067,500.00
发行债券收到的现金	–	–	–	–
收到其他与筹资活动有关的现金	54,660.12	10,328,320.00	11,984,640.00	–
筹资活动现金流入小计	259,234,670.01	254,407,620.00	88,515,640.00	48,067,500.00
偿还债务支付的现金	142,500,000.00	82,995,385.00	49,965,615.00	43,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,673,659.66	50,308,781.49	38,097,207.95	22,744,028.50
支付其他与筹资活动有关的现金	45,000,000.00	13,880,000.00	3,984,640.00	–
筹资活动现金流出小计	212,173,659.66	147,184,166.49	92,047,462.95	65,744,028.50
筹资活动产生的现金流量净额	47,061,010.35	107,223,453.51	-3,531,822.95	-17,676,528.50
四、汇率变动对现金的影响	-5.08	-18.01	-3.39	–
五、现金及现金等价物净增加额	-12,925,457.99	92,155,733.57	-3,701,371.16	24,745,943.74
加：年初现金及现金等价物余额	134,391,281.25	42,235,547.68	45,936,918.84	21,190,975.10
年末现金及现金等价物余额	121,465,823.26	134,391,281.25	42,235,547.68	45,936,918.84

四、备考盈利预测

本公司备考盈利预测报告已经大华天诚审核，大华天诚出具了深华（2007）专审字 367 号《盈利预测审核报告》。

（一）编制基础

本公司拟除留下 27,159.44 万元的银行借款及利息外的所有资产、负债与广晟有色持有的其他公司股权进行置换，广晟有色持有的股权资产明细如下：

单位：万元

序号	简称	涉及标的公司实收资本	广晟公司持股比例	经 营 范 围	是否纳入盈利预测合并范围
1	棉土窝	334.8	100%	钨矿、兼营有色金属矿产品	是
2	进出口公司	1,301.50	100%	主营：自营和代理各类商品及技术的进出口业务（不另附进出口商品目录）包括出口：钨商品。其他国家规定的专营进出口等特殊商品除外，经营进料加工和“三来一补”业务。兼营：本公司进出口商品内销。	是
3	石人嶂	163.1	60.01%	钨精矿、钨中矿、硫砷铁矿、锡矿及其他矿附产、矿山机械。	是
4	梅子窝	108.7	59.98%	地下开采：钨矿，机械加工。	是
5	广东富远	3,000.00	99.98%*	稀土分离冶炼开发。销售混合稀土、稀土氧化物、稀土金属、化工原料（不含化学危险品）；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（按[2003]粤外经贸发登私字第 292 号资格证书经营）。	是
6	平远华企	120	90%	开采混合稀土（属下黄畲稀土矿（有效期至 2008 年 6 月 30 日）；销售混合稀土、化工原燃材料（不含危险化学品）。	是
7	新诚基	60	90%	稀土矿产品收购、加工、销售；矿产品、稀土矿原辅材料、农副产品（木柴、鲁草、毛竹等）收购、销售（国家法律法规规定需取得前置许可证审批的项目，未取得前置许可审批前不得经营）。	是
8	河源矿业	1,000.00	56%	稀土矿业筛选、稀土矿产品及相关产品销售（法律、法规、规章禁止的不得经营，须审批的项目，取得审批后方可经营）。	是
9	河源高新	3,000.00	80%	稀土矿业筛选、分离、稀土金属、材料加工及相关产品销售（法律、法规、规章禁止的不得经营，须审批的项目，取得审批后方可经营）。	是
10	新丰开发	600	55%	稀土矿产品销售(法律、法规、规章禁止的不得经营、需审批的项目，取得审批后方可经营)。	是
11	新丰高新	3,000.00	95%	稀土矿筛选、分离、稀土金属、材料加工及相关产品销售(法律、法规、规章禁止的不得经营、需审批的项目，取得审批后方可经营)。	是
12	翁源红岭	150	90%	尾矿(钨、钼矿)回收、加工、销售。	是
13	龙南和利	3,000.00	50%	稀土化合物、稀土金属及其材料、化工建材、五金交电加工及销售（国家有专项规定的凭许可证经营）。	是
14	广东瑶岭	519	38.54%	钨矿的开采、加工、销售；水电开发与销售；销售：有色、黑金属（贵金属除外），矿产品（贵重、稀有矿产品除外），建筑材料，化工产品（危险、剧毒品除外）。	是

* 广东富远稀土新材料股份有限公司为广晟公司直接持股 99.77%，间接持股 0.21%。

本盈利预测以经深圳大华天诚会计师事务所审计的上表各公司 2006 年度、2007 年 1–6 月份的经营业绩，以及广晟公司与上表各公司有关的生产、管理有关的 2006 年度、2007 年 1–6 月的经营费用为基础，综合公司各项业务所面临的市场环境和未来发展前景，并充分考虑现实、经营能力、未来的发展计划及下列各项基本假设的前提下，本着求实稳健与谨慎性的原则而编制。

本盈利预测所依据的会计政策在所有重大方面遵循了我国现行法律、法规和财务会计准则的有关规定，并且与公司实际采用的会计政策一致。

本盈利预测未考虑在置换资产过程中交易作价因素可能对盈利预测结果产生的影响，该等影响可能对盈利预测的结果影响重大。

本公司自成立之日起执行《企业会计制度》，2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日发布的《企业会计准则——基本准则》和其他具体各项会计准则（以下简称“新会计准则”）。本公司按照新会计准则的规定编制 2007 年度、2008 年度盈利预测。在编制盈利预测时，本公司假设在 2007 年 1 月 1 日完成本次资产、负债与股权的置换。

（二）基本假设

1.国家及地方现行法律、法规、财经政策无重大改变；

2.本公司所从事的行业与产品市场及价格状况不发生重大改变；

3.本公司经营业务涉及的信贷利率、外汇汇率将在正常范围内波动；

4.本公司目前执行的纳税基准、税赋、税率政策不变；

5.本公司所在地区的社会环境无重大改