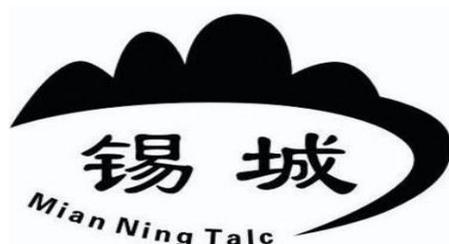


# 凉山州锡成滑石矿业股份有限公司

Liang Shan Prefecture XiCheng talc Mining Co., Ltd.



## 公开转让说明书

主办券商



山西证券股份有限公司  
SHANXI SECURITIES CO.,LTD.

二零一四年七月

## 声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项及风险提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项及风险：

### 一、重大事项提示

#### （一）取得相关资质前存在生产经营的行为

公司于 2012 年 12 月取得《矿产品经营许可证》，于 2013 年 12 月 27 日取得《安全生产许可证》。公司在《矿产品经营许可证》、《安全生产许可证》取得前存在生产、销售行为。针对该情况冕宁县安全生产监督管理局、冕宁县国土资源局、凉山州环境保护局、凉山州安全生产监督管理局分别出具意见，认可公司生产、销售行为的合法合规性，不会因此给予行政处罚。同时公司控股股东周锡成已作出承诺，承诺若公司因上述情形受到行政处罚，则由此造成的损失由周锡成承担。公司上述行为的合法合规性得到了主管部门的认可，且控股股东已承诺承担因此行为受到的处罚，公司因此行为造成损失的可能性较低。

#### （二）工商备案资料存在日期倒签的情况

公司签署日为 2013 年 5 月 5 日股东会决议以及第一次、第二次增资中备案的工商资料中的股东会决议、审计报告、评估报告、债权转股权协议、验资报告存在日期倒签的情况。针对该事宜冕宁县工商行政管理局、凉山州工商行政管理局于 2014 年 6 月 23 日分别出具《情况说明》，说明“公司目前备案的材料基本反映了其历史沿革真实情况，且出资到位、股权清晰，不会对公司、股东及第三方造成不利影响，我局对公司提交的备案登记的材料真实性予以认可，并不因此给予行政处罚。”同时公司实际控制人周锡成已作出承诺，承诺愿意承担由此产生的所有的法律责任。工商备案资料中其内容是股东真实意思的表达，反映了公司历史沿革的真实情况，公司因此行为造成损失的可能性较低。

#### （三）报告期内营业收入均来自非滑石粉产品销售

报告期内公司营业收入构成如下：

单位：元

项 目	2013 年度		2012 年度	
	金额	收入 比重	金额	收入 比重

主营业务	3,213,227.06	39.76%	3,637,520.66	48.71%
其中：低端滑石粉	1,859,965.18	23.02%	3,103,925.79	41.57%
四级粉	1,353,261.88	16.75%	533,594.87	7.15%
其他业务收入	4,867,902.35	60.24%	3,830,071.45	51.29%
合计	8,081,129.41	100.00%	7,467,592.11	100.00%

报告期内公司其他业务收入系汽车租赁收入，占营业收入比重较高，系公司将闲置的 20 辆力通牌自卸车租赁给重庆俊鼎建设（集团）有限公司，目前公司已终止了该业务，且今后不会发生类似业务。报告期内的主营业务收入为四级粉（原料为：矿山表层夹土）以及低端滑石粉（原料为：表层夹土与滑石矿体之间的废石，俗称盖山石）销售收入，该类产品是公司将废弃的盖山石、矿山表层夹土作为原料使用生产出的产品，不属于滑石粉产品，可使公司达到变废为宝的目的，同时实现生产过程中无尾矿的排放。

公司报告期内收入均来自非滑石粉产品销售，收入都产生于初端生产车间生产出的低端产品，该初端生产车间系公司年产 20 万吨超细滑石粉生产线的组成部分，加工原料可为矿山表层夹土、盖山石也可为滑石矿料。公司报告期内营业收入为非滑石粉产品销售收入，且未来还会继续有该类产品产生的收入。

#### （四）报告期内滑石粉生产线都存于在建状态

报告期内公司滑石粉产品生产线都存于在建状态，在建生产线有年产 20 万吨超细滑石粉生产线、年产 2 万吨精细滑石粉生产线以及年产 15 万吨腻子粉生产线。其中 20 万吨超细滑石粉生产线已在 2014 年 6 月全部转固且正式投产，年产 2 万吨精细滑石粉生产线预计 2015 年 6 月转固、年产 15 万吨腻子粉生产线预计 2014 年 12 月转固。

## 二、重大风险提示

### （一）现有房产未办理权属证书可能导致的风险

公司生产、办公用房等房屋均为新建，规划建设手续齐全，目前正在按要求办理房产手续。公司建设房屋的土地已取得了权属证书，建设项目并按法律法规办理了相应的建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、建设工程施工许可证，公司在房屋的建设与施工过程中未违反相关法律法规，不存在被限期拆除或没收

情况，虽然公司目前手续齐全，但仍存在潜在的不能及时办理房产证的风险。

## **(二) 股权质押可能导致丧失控制权的风险**

2014年1月20日，周锡成将持有的7,860万股份、李胜群将持有的1,965万股份、王帅将持有的1,965万股份、群鑫实业将持有1,310万股份质押给了攀枝花市商业银行股份有限公司凉山分行。上述四位股东总计以13,100万股份作为质押物与攀枝花商业银行签订了《最高额抵押合同》，借款总额为1500万元，借款期限为2013年12月4日至2014年12月4日。公司将位于冕宁县后山乡一厂和三厂的所有机器设备（截至2013年3月的评估净值为5,573.19万元）对攀枝花市商业银行股份有限公司凉山分行提供最高额抵押担保。

公司目前生产经营及财务状况正常、过往信用状况良好，能够按照贷款协议的约定按期支付银行借款，公司历史上从未发生欠款、欠息等债务违约的事项。上述借款具备较高的保证系数。同时2014年2月公司引进付大蓉、张毅、兰茜、王建华、鲁英等23名自然人股东，共筹的投资款3,727.35万元；公司滑石深加工产品线本年度将会陆续投产，随着生产线的投产，销售规模将会逐步增加，营运资金也将会逐步增加，公司目前正积极筹划多种融资渠道。

因此，公司不能归还贷款的可能性极小，担保行权的可能性较低，公司控制权发生变更的可能性较小。但仍然存在公司股东履行担保而导致公司控制权发生变更的可能。

## **(三) 技改项目竣工环境保护验收的风险**

公司年产20万吨超细滑石粉技改项目、年产2万吨精细滑石粉技改项目已通过了竣工环保验收。“年产15万吨腻子粉技改项目”已于2014年2月18日通过专家评审，目前竣工验收环评正在进行中。报告期内公司能够遵守有关环境保护，生产过程中无尾矿、无废水、无废渣排放，严格贯彻“三同时”的原则，公司在生产经营中未违反相关法律法规，能够遵守国家法律、法规。但客观上存在“年产15万吨腻子粉技改项目”公司未能按时办理完毕竣工环境保护验收手续，从而对公司的生产经营造成一定影响的风险。

## **(四) 目前签署的滑石粉销售合同单一的风险**

目前公司20万吨超细滑石粉产品生产线已在2014年6月全部转固，且已与

浙江正大纸业集团有限公司签署“涂布纸涂料级滑石粉”销售合同，订单总金额为 9900 万元。公司存在已签署的滑石粉产品销售合同数量少、客户来源单一的风险。公司将加大新客户开发力度，加快新生产线的建设调试工作，但滑石粉产品客户来源单一的风险在一定时间内仍将存在。

#### **（五）现金交易导致的内控风险**

2013 年度、2012 年度公司现金采购占采购总额的比例分别为 1.54%、22.12%，现金销售占营业收入的比例分别为 5.39%、4.46%。

由于公司地处偏远地区，报告期内的现金采购和销售主要针对自然人。随着公司内部控制的建立，公司已按内部控制指引要求建立了较完善的销售、采购制度。目前公司除费用报销以及员工工资采用现金方式结算外，其余业务都以银行转账的方式结算，且公司正在准备为员工办理工资卡，以进一步减少现金交易，规范内部控制。

如未来对现金交易的内部控制制度执行不到位将出现内部控制风险。

#### **（六）关联交易事项的风险**

公司报告期内存在较为频繁的股东借资金给公司使用的情况，以及公司与股东李胜群直系亲属控制的西昌市添翼运输有限责任公司发生经营业务的情况。由于有限公司时期公司未就关联交易决策程序作出明确规定，上述关联交易未履行相关的决策程序，存在一定的法律瑕疵。2014年2月13日，公司第一届董事会第二次会议审议《关于对凉山州锡成滑石矿业股份有限公司2012年度、2013年度关联交易确认的议案》，确认报告期内关联交易系公司基于实际经营需要而发生，不存在向股东的利益倾斜、利益输送、定价不公允及损害公司其他股东权益的情况。公司报告期内的关联交易并未损害公司、公司股东、债权人、公司员工和客户的利益，未对公司正常生产经营造成重大影响。股份公司成立后，公司制定了关联交易决策制度，未来若发生必要的关联交易将按决策制度执行。

#### **（七）借款费用资本化对报告期损益影响的风险**

公司 2012 年度利息资本化金额为 2,449,203.75 元，2013 年度利息资本化金额为 7,010,624.66 元，对公司损益影响如下：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
利润总额	1,354,424.27	1,865,799.94
减：所得税费用	415,379.38	275,697.49
净利润	939,044.89	1,590,102.45
利息资本化金额	7,010,624.66	2,449,203.75
扣除利息资本化后的利润总额	-5,656,200.39	-859,101.30
扣除后的所得税费用金额	-1,414,050.10	-214,775.33
扣除后的净利润	-4,242,150.29	-644,325.98
对净利润的影响金额	-5,181,195.18	-2,234,428.43

2013 年度、2012 年度扣除利息资本化后的净利润分别为-4,242,150.29 元、-644,325.98 元，报告期内利息资本化对公司损益影响较大。

#### （八）营运资金紧张的风险

公司报告期内的流动比率较低，2013 年度、2012 年度分别为 0.2300、0.2105，主要因为报告期内投资建设滑石深加工产品线，投资规模较大；同时由于公司产品线未完全投产，销售量未能完全释放，所需资金主要依靠银行借款以及股东借款解决，前述综合因素导致公司流动比率较低。公司融资渠道的单一，容易在经营过程中出现资金链紧张的情况还可能会给公司带来相关的财务风险。

#### （九）资产规模扩张过快带来的管理风险

由于公司着力打造滑石的深加工基地，报告期内资产投资规模较大。根据中兴财光华会计师事务所出具的“中兴财光华审会字（2014）第 07100 号”《审计报告》，2012 年末、2013 年末公司的总资产分别为 354,985,133.34 元、426,756,169.93 元。尽管公司已建立较为规范的管理体系，公司主要管理人员拥有较为丰富的管理经验，但是随着公司资产规模、人员规模、管理机构迅速扩大，组织架构和管理体系亦将趋于复杂，公司经营决策和风险控制的难度大为增加，公司运作效率也有可能下降。随着资产规模的不断扩张，能否及时调整、完善组织结构和管理体系将是公司所面临的课题。

#### （十）实际控制人不当控制的风险

公司控股股东周锡成持有公司股份比例为 58.44%，对公司拥有绝对的控制

力。虽然公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》中规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易制度》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排，但客观上存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。

# 目录

声 明	1
重大事项及风险提示	2
一、重大事项提示	2
二、重大风险提示	3
目 录	8
释 义	10
第一章 公司基本情况	12
一、公司基本情况	12
二、股份挂牌情况	12
三、股权结构及主要股东情况	15
四、公司成立以来股本形成及变化情况	17
五、重大资产重组情况	30
六、矿山竞拍情况	30
七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况	34
八、最近两年的主要会计数据和财务指标简表	36
九、与本次挂牌有关的机构	37
第二章 公司业务	40
一、公司主要业务、主要产品产及用途	40
二、公司组织结构、主要运营流程及工艺流程	42
三、公司业务相关的关键资源要素	45
四、公司业务具体情况	52
五、公司的商业模式	60
六、公司所处行业基本、风险特征及公司所处地位	65
第三章 公司治理	84
一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	84
二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估	84
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	87
四、公司资产、人员、财务、机构和业务独立情况	88

五、同业竞争情况	90
六、公司报告期内发生的对外担保、资金占用情况以及所采取的措施	90
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况	91
<b>第四章 公司财务</b>	<b>94</b>
一、最近二年财务会计报告情况	94
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况	103
三、最近两年主要会计数据和财务指标及重大变化分析	114
四、公司最近二年的主要资产情况	129
五、公司最近二年的主要负债情况	142
六、股东权益情况	149
七、关联方、关联方关系及关联交易	149
八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	154
九、股利分配政策和最近二年的分配情况	154
十、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	154
十一、最近两年资产评估情况	154
十二、公司主要风险因素及自我评估	156
<b>第五章 有关声明</b>	<b>161</b>
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明	161
二、主办券商声明	162
三、律师事务所声明	163
四、会计师事务所声明	164
五、资产评估机构声明	165
<b>第六章 附件</b>	<b>166</b>
一、主办券商推荐报告	166
二、财务报表及审计报告	166
三、法律意见书	166
四、公司章程	166
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	166

## 释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司	指	凉山州锡成滑石矿业股份有限公司
有限公司	指	冕宁锡成滑石矿业有限责任公司
股东大会	指	凉山州锡成滑石矿业股份有限公司股东大会
董事会	指	凉山州锡成滑石矿业股份有限公司董事会
监事会	指	凉山州锡成滑石矿业股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、山西证券	指	山西证券股份有限公司
公开转让	指	公司在全国股份转让系统挂牌并进行股票公开转让的行为
元（万元）	指	人民币元（万元）
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	凉山州锡成滑石矿业股份有限公司章程
说明书、本说明书	指	凉山州锡成滑石矿业股份有限公司公开转让说明书
公司法	指	《中华人民共和国公司法》（2005年修订）
报告期	指	2012年度、2013年度
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市海铭律师事务所
群鑫实业	指	西昌市群鑫实业有限公司
天恒工贸	指	西昌天恒工贸有限责任公司
滑石	指	一种重要的含水的镁硅酸盐矿物，分子式： $3MgO \cdot 4SiO_2 \cdot H_2O$ 。滑石粉通常用作填料，广泛应用于造纸、涂料、油墨、电缆、陶瓷、橡胶、医药、纺织、饲料等行业，作填充剂，增加产品的某些性能，降低生产成本。
滑石粉	指	英文名为 PULVISTALCI，为白色或类白色、微细、无砂性的粉末，手摸有油腻感。无臭，无味。本品在水、稀矿酸或稀氢氧化碱溶液中均不溶解。可作药用。

盖山石、围岩层、表层夹土	指	覆盖于滑石上层的一层物质。
目	指	目数，物理学定义为物料的粒度或粗细度，一般定义是指筛网在 1 英寸线段内的孔数即定义为目数；目数越大，说明物料粒度越细；目数越小，说明物料粒度越大。筛孔尺寸：0.0450mm 标准目数：325 目。
四级粉	指	公司自定义的产品名字；将矿山表层夹土研磨至 600 目的一种产品，该产品不属于滑石粉产品。
低端滑石粉	指	将滑石含量较低的盖山石研磨至 800 目以下的一种产品，该产品不属于滑石粉产品。
USGS	指	美国地质勘探局（United States Geological Survey，简称 USGS）
SGS	指	瑞士通用公证行，全球领先的检验、鉴定、测试和认证机构，是全球公认的质量和诚信基准。
雷蒙磨	指	又称雷蒙粉磨机，英文全称 Raymond mill，适用于各种非金属矿粉的制备。其结构是在机内的中心竖立着一根带有梅花架的旋转主轴，物料进入粉磨区域时在磨辊下方的犁形导料叶片的作用下被带至磨辊的前区，进行机械挤压粉磨。
酸不溶物	指	在加热的稀盐酸中都不溶解的物质；滑石粉中的硅酸盐越高，其酸不溶物的值就越高，质量就越好。
烧失量	指	又称灼减量，指的是物质在一定温度下，进行灼烧，经灼烧后，原物质损失掉的那部分。
吸油量	指	指在定量的粉体原料中，逐步将油滴入其中，边滴入边拌合，使其均匀调入粉体原料中，直至滴加的油脂能使全部粉体原料粘合在一起的最低油量就是其吸油量。
通过率	指	指的是一定量的粉体，在水的冲洗下，通过 325 目的筛网时，能过筛的数量；一般通过率越高越好。
酸溶性铁	指	是指一定量的粉体，放入一定量的热稀盐酸中，溶解一定时间后，进行过滤，对滤液中的三氧化二铁进行测定，其含量就是粉体的酸溶性铁的量。
磨耗度	指	指的是磨耗网（通常用铜网）受矿物粉体分散溶液通过时，矿物粉体分散溶液中的石英等硬质矿物对磨耗网的磨耗失量；通常粉体的磨耗值越低越好。

## 第一章 公司基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称	凉山州锡成滑石矿业股份有限公司
法定代表人	周锡成
有限公司成立日期	2010年10月15日
股份公司成立日期	2014年02月13日
注册资本	14,476.50 万元
住所	冕宁县后山乡
邮编	615601
信息披露人	魏强
电话	0834-6280010
传真	0834-6280010
互联网址	<a href="http://www.xchsk.com/">http://www.xchsk.com/</a>
电子邮箱	xichenghuashi@xchsk.com
组织机构代码	56326108-7
所属行业	根据中国证券监督管理委员会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》的规定，公司属于大类“采矿业（B）”的子类“非金属矿采选业（B10）”。根据国家统计局 2011 年修订的《国民经济行业分类与代码》，公司属于“采矿业（B）”的子类“非金属矿采选业（B10）”中的“石墨、滑石采选（B1092）”。
经营范围	滑石矿开采、加工、销售；外贸出口（涉及行政许可的，凭许可证经营）。
主营业务	滑石矿开采、加工、销售。

### 二、股份挂牌情况

#### （一）股票挂牌概况

股票代码：

股票简称:

股票种类: 人民币普通股

每股面值: 1.00 元

股票总量: 144,765,000.00 股

挂牌日期: 【 】年【 】月【 】日

## (二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

除上述规定股份锁定情况外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

股份公司成立于 2014 年 2 月 13 日，根据上述规定，截至本公开转让说明书签署日，公司股东持股情况及本次可公开转让的股份数量如下表所示：

序号	股东名称	职务	持股数量 (股)	持股比 例 (%)	本次可转让 的股份数 (股)	是否存 在冻结 或质押	质押 比例
----	------	----	-------------	-----------------	----------------------	-------------------	----------

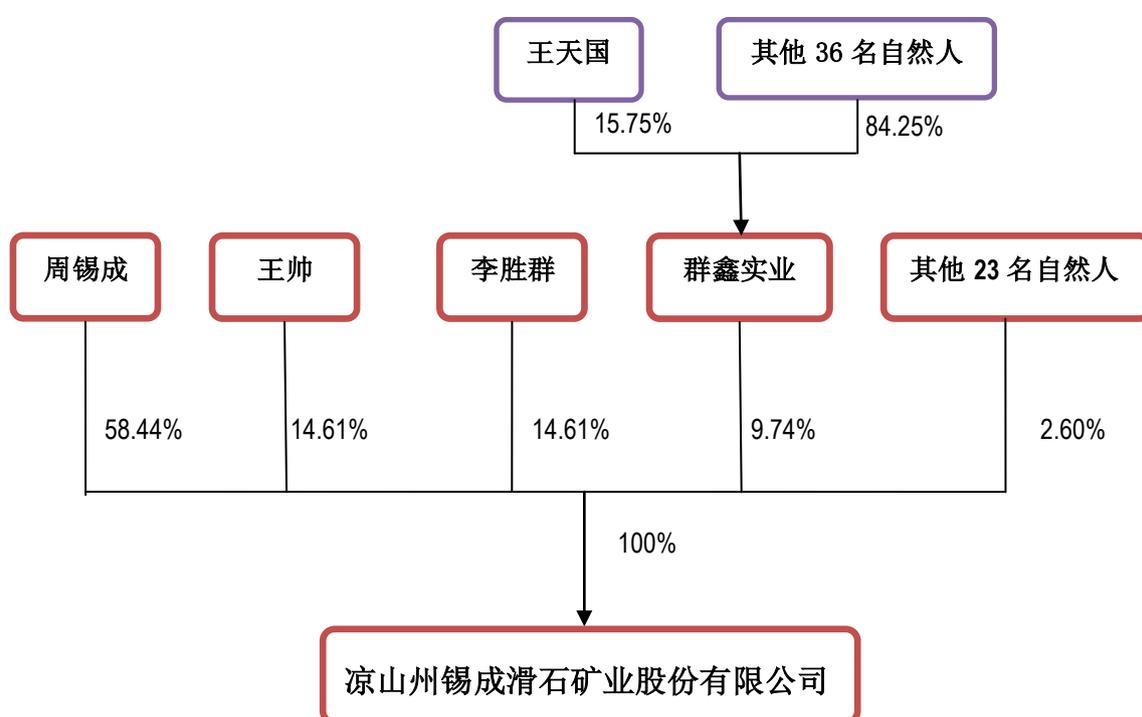
1	周锡成	董事长 兼总经理	84,600,000.00	58.44%		质押股 数 7,860 万股	54.29%
2	李胜群	董事	21,150,000.00	14.61%		质押股 数 1,965 万股	13.57%
3	王帅		21,150,000.00	14.61%		质押股 数 1,965 万股	13.57%
4	群鑫实业		14,100,000.00	9.74%		质押股 数 1,310 万股	9.05%
5	王建华		345,000.00	0.24%	345,000.00	否	
6	王 武		299,798.00	0.20%	299,798.00	否	
7	林德丞		300,000.00	0.21%	300,000.00	否	
8	程文华		300,000.00	0.21%	300,000.00	否	
9	刘晓兰		230,000.00	0.16%	230,000.00	否	
10	赵支伦		220,000.00	0.15%	220,000.00	否	
11	李盛英		220,000.00	0.15%	220,000.00	否	
12	兰 茜		220,000.00	0.15%	220,000.00	否	
13	张小琼		200,000.00	0.14%	200,000.00	否	
14	王川峰		200,000.00	0.14%	200,000.00	否	
15	解广联		200,000.00	0.14%	200,000.00	否	
16	魏 强	董事	160,000.00	0.11%	40,000.00	否	
17	张 毅		100,000.00	0.07%	100,000.00	否	
18	王 玲		100,000.00	0.07%	100,000.00	否	
19	孙心展		100,000.00	0.07%	100,000.00	否	
20	鲁 英		100,000.00	0.07%	100,000.00	否	
21	李兴玉		100,000.00	0.07%	100,000.00	否	
22	金向阳		100,000.00	0.07%	100,000.00	否	
23	韩美秀		100,000.00	0.07%	100,000.00	否	
24	黄新林		60,000.00	0.04%	60,000.00	否	
25	文汇军		50,000.00	0.03%	50,000.00	否	
26	秦冬福	监事	40,000.00	0.03%	10,000.00	否	

27	付大蓉		20,202.00	0.01%	20,202.00	否	
合计			144,765,000.00	100.00%	3,615,000.00		90.49%

2014年1月20日，周锡成将持有的7,860万股份、李胜群将持有的1,965万股份、王帅将持有的1,965万股份、群鑫实业将持有1,310万股份质押给了攀枝花市商业银行股份有限公司凉山分行。

### 三、股权结构及主要股东情况

#### (一) 股权结构图



#### (二) 控股股东、实际控制人及主要股东基本情况

##### 1、控股股东、实际控制人基本情况

截至本公开转让说明书签署日，周锡成成为公司控股股东，持有公司股份数为8,460万股，占比为58.44%。自有限公司成立以来，担任有限公司执行董事、经理，现任股份公司董事长，是公司实际控制人。最近两年公司实际控制人未发生变化。

周锡成先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1962年3月生，硕士学历。1982年至1985年，从事果木种植，树苗、果木经营；1986年至1990年，兴

办个体企业，主营滑石矿、石灰石开采、加工和营销；1991年至2003年，从事珠宝经营；2004年到2010年，在西昌天恒工贸有限责任公司担任总经理；2010年10月至2013年12月任冕宁锡成滑石矿业有限责任公司董事长兼总经理；2014年1月至今，任公司董事长兼总经理。

## 2、持有5%以上股份股东的基本情况

群鑫实业，成立于2003年6月19日，注册资本80万元，注册号为513401000012978，经营场所为西昌市高枳乡张林村第三合作社，企业类型为有限责任公司，法定代表人王天国，经营范围为苗木、果树种植；家禽、畜牧养殖、淡水养殖；餐饮、卡拉ok。经销：建筑材料、五金、交电、化工（不含危险品），百货、日杂、钢材、铁矿、硅石矿、铅矿、锌矿；室内装饰装修，金属制品加工。目前持有公司股份数为1,410万股，占公司股份总额的9.74%。其股东情况如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	出资比例 (%)
1	王天国	12.60	15.75
2	王成江	4.40	5.50
3	李宏筠	3.00	3.75
4	雷树	3.00	3.75
5	姚光达	3.00	3.75
6	其他32位自然人	54.00	67.50
合计		80.00	100.00

王帅先生，彝族，中国国籍，无境外永久居留权，1990年2月生。2005年至2008年，在西昌市俊波外国语学校读书；2008年至2012年，在西昌市第一中学读书；2012年至今，在美国留学。目前持有公司股份数为2,115万股，占公司股份总额的14.61%。

李胜群女士，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1968年4月生，中专学历。1988年至1993年，在会理镍矿标计科从事工作，担任化验员；1994年至1996年，在西昌美日太阳能工作，历任采购部、销售部经理；1997年至2004年，在会理力达工程机械公司，担任总经理；2005年至今，在西昌市力达工程机械有限责任公司从事工程机械及矿产品经营，担任总经理；2010年10月至2013年12月，任冕宁锡成滑石矿业有限责任公司财务总监。2014年1月至今，任公司董事。目前

持有公司股份属为2,115万股，占公司股份总额的14.61%。

(三) 前十名股东及持有 5%以上股份股东情况如下表所列

序号	股东姓名	股东性质	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	周锡成	境内自然人	84,600,000.00	58.44
2	王帅	境内自然人	21,150,000.00	14.61
3	李胜群	境内自然人	21,150,000.00	14.61
4	群鑫实业	社会法人股	14,100,000.00	9.74
5	王建华	境内自然人	345,000.00	0.24
6	林德丞	境内自然人	300,000.00	0.21
7	程文华	境内自然人	300,000.00	0.21
8	王武	境内自然人	299,798.00	0.20
9	刘晓兰	境内自然人	230,000.00	0.16
10	赵支伦	境内自然人	220,000.00	0.15
并列第 10	李盛英	境内自然人	220,000.00	0.15
并列第 10	兰 茜	境内自然人	220,000.00	0.15
合计			<b>143,134,798.00</b>	<b>98.87</b>

(四) 公司股东之间的关联关系

周锡成与王帅、王武系父子关系；周锡成与鲁英原系夫妻关系，目前离异；王帅与鲁英系母子关系；王武与兰茜系夫妻关系；李胜群与李盛英系姐妹关系。

四、公司成立以来股本形成及变化情况

(一) 有限公司的设立

公司的前身为冕宁锡成滑石矿业有限责任公司是由四个自然人和一个法人共同以货币资金出资设立，在凉山州冕宁县工商局登记注册。2010年10月15日取得注册号为513433000007720的企业法人营业执照，注册资本为1,600万元人民币，法定代表人为周锡成，住所为冕宁县后山乡，经营范围为滑石矿开采、加工、销售（筹办）。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资金额 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
----	------	----------------	--------------	-------------	------

1	周锡成	640.00	640.00	40.00	货币
2	王玲	320.00	320.00	20.00	货币
3	王帅	240.00	240.00	15.00	货币
4	李胜群	240.00	240.00	15.00	货币
5	西昌市群鑫实业有限公司	160.00	160.00	10.00	货币
合计		<b>1,600.00</b>	<b>1,600.00</b>	<b>100.00</b>	

四川世润会计师事务所有限责任公司对上述出资进行审验，并于 2010 年 10 月 15 日出具“川世会（2010）验字第 10C-15 号”《验资报告》予以确认。

有限公司的设立时的出资存在部分委托付款情况，如下：

2010 年 10 月 12 日，周锡成代李胜群存入公司在冕宁县泸沽农村信用合作社开立的存款账户（账号：88340120002854897）人民币 240 万元。

2010 年 10 月 12 日，周锡成代西昌市群鑫实业有限公司存入公司在冕宁县泸沽农村信用合作社开立的存款账户（账号：88340120002854897）人民币 160 万元。

2010 年 10 月 13 日，周锡成代王玲存入公司在冕宁县泸沽农村信用合作社开立的存款账户（账号：88340120002854897）人民币 240 万元。

2010 年 10 月 13 日，李宏筠代王帅存入公司在冕宁县泸沽农村信用合作社开立的存款账户（账号：88340120002854897）人民币 240 万元。

上述委托付款中周锡成仅是受王玲、李胜群、群鑫实业委托缴存投资款，彼此之间不存在股权代持情形；李宏筠仅受王帅委托缴存投资款，二人之间不存在股权代持情形。2014 年 2 月，周锡成与李胜群、西昌市群鑫实业有限公司、王玲；李宏筠与王帅分别签署了《关于冕宁锡成滑石矿业有限责任公司是否存在股权代持情况的说明》，说明周锡成、李宏筠仅是受李胜群、西昌市群鑫实业有限公司、王玲、王帅委托，代其向有限公司存入上述投资款，不存在股权代持情况，亦不因此存在债权债务关系。

## （二）有限公司第一次股权转让

股东王玲由于丈夫身患疾病，将其持有的股权全部转让给周锡成。

2011 年 6 月 7 日，有限公司股东会作出决议，全体股东一致同意王玲将持有

的 20% 股权，对应出资额为 320 万元，转让给股东周锡成。

2011 年 6 月 7 日，王玲与周锡成就上述股权转让签订了《股权转让协议》，转让价格为 320 万元。经转让方王玲书面确认，确认已实际收到上述股权转让款。

2011 年 6 月 10 日，冕宁县工商行政管理局办了变更登记。本次变更完成后，有限公司股权结构为：

序号	股东名称	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	周锡成	960.00	960.00	60.00	货币
2	王帅	240.00	240.00	15.00	货币
3	李胜群	240.00	240.00	15.00	货币
4	西昌市群鑫实业有限公司	160.00	160.00	10.00	货币
合计		<b>1,600.00</b>	<b>1,600.00</b>	<b>100.00</b>	

### (三) 有限公司第一次增资

2012 年 4 月 22 日，有限公司股东会作出决议，全体股东一致同意公司注册资本由 1,600.00 万元增资到 10,800.00 万元。全体股东以货币 1,640.00 万元和以资本公积 7,560.00 万元增加注册资本。四川世润会计师事务所有限责任公司出具了《验资报告》予以确认，并办理了工商变更登记。

上述全体股东以货币和资本公积转增注册资本系当时会计处理错误，应为公司股东以债权出资。因此，2013 年 10 月有限公司股东会作出决议，同意更正 2012 年 4 月 26 日增资的出资方式，将出资方式由资本公积更正为债权出资，并决定由四川世润会计师事务所有限责任公司对债权进行审计、验资。

由于本次纠错行为发生前有限公司最后一次备案的验资报告日期在 2013 年 4 月 30 日，最后一次完成工商备案的日期是在 2013 年 5 月 21 日，因工商备案原因，需要将本次纠错的备案文件日期落在 2013 年 5 月 1 日至 2013 年 5 月 20 日之间，所以股东最终将本次纠错的股东会日期签署为 2013 年 5 月 5 日。公司本次纠错后向冕宁县工商行政管理局递交了下列文件：

1、签署日为 2013 年 5 月 5 日关于同意更正 2012 年 4 月 26 日增资的出资方式，将出资方式由资本公积更正为债权出资的股东会决议文件；2、四川世润会

计师事务所有限责任公司出具的“川世会【2013】审字第 5-59 号”《审计报告》签署日为 2013 年 5 月 15 日；3、四川众信资产评估事务所有限公司出具的“川信评报字【2013】第 32 号”《债权转股权项目资产评估报告书》签署日为 2013 年 5 月 19 日；4、四川世润会计师事务所有限责任公司出具的“川世会【2013】验资第 5A-56 号”《验资报告》签署日为 2013 年 5 月 20 日。

但由于工商局系统中货币出资、债转股及资本公积转增出资均显示货币出资方式，工商局系统不能进行变更登记，故应工商局要求，公司对当年以及上述纠错备案的文件全部重新进行了更正替换，替换后的工商备案资料如下：

2012 年 4 月 22 日，有限公司股东会作出决议，全体股东一致同意有限公司注册资本由 1,600.00 万元增资到 10,800.00 万元。其中周锡成以现金出资 984.00 万元，以债权转股权增资 4,536.00 万元；李胜群以现金出资 506.00 万元，以债权转股权增资 874.00 万元；王帅以现金出资 140.00 万元，以债权转股权增资 1,240.00 万元；群鑫实业以现金出资 10.00 万元，以债权转股权增资 910.00 万元。

2012 年 4 月 26 日，四川世润会计师事务所有限责任公司出具了“川世会【2012】审字第 4-59 号”《审计报告》确认，截止 2012 年 4 月 26 日，周锡成持有有限公司债权金额为 74,584,674.92 元，李胜群持有有限公司债权金额为 22,235,500.00 元，王帅持有有限公司债权金额为 15,615,500.00 元，西昌市群鑫实业有限公司持有有限公司债权金额为 13,337,000.00 元。

2012 年 4 月 26 日，四川众信资产评估事务所有限公司出具了“川信评报字【2012】第 24 号”《债权转股权项目资产评估报告书》，经评估后确定，周锡成、李胜群、王帅、西昌市群鑫实业有限公司，截止 2012 年 4 月 26 日在有限公司的债权评估金额为 125,772,674.92 元，其中周锡成 74,584,674.92 元，李胜群 22,235,500.00 元，王帅 15,615,500.00 元，西昌市群鑫实业有限公司 13,337,000.00 元。

2012 年 4 月 26 日，有限公司与周锡成、李胜群、王帅、西昌市群鑫实业有限公司共同签署了《债权转股权协议》，同意股东 2012 年 4 月 26 日以债转股方式向有限公司增资，增资价格为 1 元/股，用于转增股权的债权金额分别为 45,360,000.00 元、8,740,000.00 元、12,400,000.00 元、9,100,000.00 元，合计 75,600,000.00

元。

2012年4月27日，四川世润会计师事务所有限责任公司出具了“川世会【2012】验字第4A-39号”《验资报告》确认，截止2012年4月26日止，有限公司已收到周锡成、李胜群、王帅、西昌市群鑫实业有限公司缴纳的新增注册资本合计人民币9,200.00万元，各股东以货币出资1,640.00万元，以债权作价出资7,560.00万元。

本次增资已经在冕宁县工商行政管理局办理了变更登记手续。变更登记完成后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东名称	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	周锡成	6,480.00	6,480.00	60.00	货币、债权
2	李胜群	1,620.00	1,620.00	15.00	货币、债权
3	王帅	1,620.00	1,620.00	15.00	货币、债权
4	西昌市群鑫实业有限公司	1,080.00	1,080.00	10.00	货币、债权
合计		<b>10,800.00</b>	<b>10,800.00</b>	<b>100.00</b>	

#### 1、本次增资中存在委托代缴投资款情况

本次增资中，王帅由王丹代缴纳40万元增资款，原因系王丹与王帅系姐弟关系，王丹受王帅之委托于2012年3月22日代王帅向公司在冕宁泸沽农村信用社开设的账户（账号88340120002856497）缴存投资款人民币40万元整。王丹仅受王帅委托缴存投资款，二人之间不存在股权代持情形，亦不因此存在任何债权债务关系。

#### 2、本次增资工商备案资料倒签问题

有限公司在2013年10月发现增资方式问题后，周锡成、李胜群、王帅、群鑫公司一致同意召开临时股东会（签署日为2013年5月5日），会议一致同意更正2012年4月22日增资的出资方式，将出资方式由货币、资本公积更正为货币、债权出资。但应工商局要求，有限公司对原工商备档文件重新进行了更正，将本次更正资本公积金转增的相关工商文件资料的落款时间修改为资本公积金转增时的日期。

签署日为 2013 年 5 月 5 日的股东会决议以及有限公司本次增资备案的工商资料中的股东会决议、审计报告、评估报告、债权转股权协议、验资报告存在日期倒签的情况，但内容是股东真实意思的表达，工商登记材料反映了公司历史沿革的真实情况。

2014 年 6 月 23 日，冕宁县工商行政管理局、凉山州工商行政管理局分别出具《情况说明》，说明“公司目前备案的材料基本反映了其历史沿革真实情况，且出资到位、股权清晰，不会对公司、股东及第三方造成不利影响，我局对公司提交的备案登记的材料真实性予以认可，并不因此给予行政处罚。”同时公司实际控制人周锡成已作出承诺，承诺愿意承担由此产生的所有的法律责任。

公司工商登记资料日期上的瑕疵不会对公司、股东利益造成损害，不存在重大法律风险，不构成本次挂牌的实质性障碍。

### 3、本次增资股东会决议前现金缴款划分问题

本次股东会决议前，股东总共直接向公司打入投资款 17,522,674.92 元，其中 1,640.00 万元归为货币出资，1,122,674.92 元归为债权出资。

其中 1,640.00 万元货币出资明细如下：

序号	日期	金额（元）	出资时间	款项性质	出资方
1	2011-04-30	550,000.00	2011/4/19	投资款	周锡成
2	2011-04-30	450,000.00	2011/4/19	投资款	王帅
3	2011-04-30	500,000.00	2011/4/30	投资款	李胜群
4	2011-04-30	2,000,000.00	2011/4/19	投资款	李胜群
5	2011-06-30	700,000.00	2011/6/14	投资款	周锡成
6	2011-06-30	1,000,000.00	2011/6/29	投资款	周锡成
7	2011-06-30	400,000.00	2011/6/29	投资款	周锡成
8	2011-06-30	300,000.00	2011/6/30	投资款	周锡成
9	2011-06-30	500,000.00	2011/6/30	投资款	周锡成
10	2011-06-30	360,000.00	2011/6/30	投资款	周锡成
11	2011-06-30	640,000.00	2011/6/30	投资款	周锡成
12	2011-09-20	230,000.00	2011/9/20	投资款	周锡成
13	2011-10-09	20,000.00	2011/10/9	投资款	周锡成

14	2011-11-15	120,000.00	2011/11/12	投资款	周锡成
15	2011-11-30	80,000.00	2011/11/30	投资款	周锡成
16	2011-12-31	500,000.00	2011/12/20	投资款	周锡成
17	2011-12-31	70,000.00	2011/12/1	投资款	李胜群
18	2012-01-31	100,000.00	2012/1/6	投资款	周锡成
19	2012-01-31	150,000.00	2012/1/30	投资款	周锡成
20	2012-01-31	60,000.00	2012/1/31	投资款	周锡成
21	2012-02-29	360,000.00	2012/2/13	投资款	周锡成
22	2012-02-29	100,000.00	2012/2/22	投资款	周锡成
23	2012-02-29	230,000.00	2012/2/24	投资款	周锡成
24	2012-02-29	80,000.00	2012/2/9	投资款	周锡成
25	2012-03-31	500,000.00	2012/3/6	投资款	周锡成
26	2012-03-31	400,000.00	2012/3/22	投资款	周锡成
27	2012/4/30	2,360,000.00	2012-4-26	投资款	李胜群
28	2012/4/30	130,000.00	2012-4-11	投资款	李胜群
29	2012/4/30	100,000.00	2012-4-11	投资款	群鑫公司
30	2012/4/30	3,410,000.00	2012-4-26	投资款	李胜群
合计		<b>16,400,000.00</b>			

债权增资中有 1,122,674.92 元为现金缴款，其明细如下：

序号	日期	金额（元）	出资时间	款项性质 （银行单据 显示）	出资方式
1	2010-11-30	200,000.00	2010/11/16	投资款	债权出资
2	2010-11-30	450,000.00	2010/11/3	投资款	债权出资
3	2011-11-28	62,930.00	2011/11/28	投资款	债权出资
4	2011-12-31	1,500.00	2011/12/7	投资款	债权出资
5	2012-01-31	80,294.00	2012/1/16	投资款	债权出资
6	2012-02-29	133,671.02	2012/2/21	投资款	债权出资
7	2012-03-31	194,279.90	2012/3/21	投资款	债权出资
合计		<b>1,122,674.92</b>			

因出具验资报告的会计事务所和公司位于凉山州少数民族地区，对《公司法》的认识和理解不足，将《公司法》规定的货币出资比例不低于 30% 要求，理解为货币出资比例等于 30%，故公司决定将股东会决议前打入公司账户的现金分别以货币出资和债权出资形式作为增资资本。虽然该出资在出资时间、出资划分存在一定瑕疵，但该部分出资是在股东形成货币增资的意愿下履行的，其货币投入时是以投资款名义打入公司账户，未形成与公司之间的债权，未将其认定为债权符合《公司债权转股权登记管理办法》的规定。同时 2012 年 4 月 22 日公司股东会作出决议，明确股东以货币出资 1,640.00 万元。

2014 年 7 月 17 日，冕宁县工商行政管理局、凉山州工商行政管理局分别出具《情况说明》认为，虽然 1,640.00 万元货币出资都在本次增资的股东会时间之前，但该部分出资是在股东形成货币出资真实意思下履行的，且出资后满足《公司法》规定现金配比要求，公司将其划分为货币出资以及将债权增资中 1,122,674.92 元现金缴款款项划分为债权出资。鉴于公司出资到位，不会对公司、股东以及第三方造成不利影响，故不会因此对公司进行行政处罚。

因公司未能充分理解《公司法》对出资比例的要求，未将 1,122,674.92 元认定为货币出资，虽然存在一定瑕疵。但该出资经评估事务所评估、会计事务所验资均已出资到位，且该增资已得到冕宁县工商行政管理局、凉山州工商行政管理局认可，因此不会对公司在全国中小企业股份转让系统挂牌构成实质障碍。

#### （四）有限公司第二次增资

2013 年 3 月 31 日，有限公司股东会作出决议，一致同意有限公司注册资本由 10,800.00 万元增资到 13,100.00 万元，全体股东以资本公积增加注册资本，四川世润会计师事务所有限责任公司出具了《验资报告》予以确认，并办理了工商变更登记。

上述全体股东以货币和资本公积转增注册资本系当时会计处理错误，应为公司股东以债权出资。因此，2013 年 10 月有限公司股东会作出决议，同意更正 2013 年 3 月 31 日增资的出资方式，将出资方式由资本公积更正为债权出资，并决定由四川世润会计师事务所有限责任公司对债权进行审计、验资。

由于本次纠错行为发生前有限公司最后一次备案的验资报告日期在 2013 年

4月30日，最后一次完成工商备案的日期是在2013年5月21日，因工商备案原因，需要将本次纠错的备案文件日期落在2013年5月1日至2013年5月20日之间，所以股东最终将本次纠错的股东会日期签署为2013年5月5日。公司本次纠错后向冕宁县工商行政管理局递交了下列文件：

1、签署日为2013年5月5日关于同意更正2013年3月31日增资的出资方式，将出资方式由资本公积更正为债权出资的股东会决议文件；2、四川世润会计师事务所有限责任公司出具的“川世会【2013】审字第5-60号”《审计报告》签署日为2013年5月15日；3、四川众信资产评估事务所有限公司出具的“川信评报字【2013】第33号”《债权转股权项目资产评估报告书》签署日为2013年5月19日；4、四川世润会计师事务所有限责任公司出具的“川世会【2013】验资第5A-57号”《验资报告》签署日为2013年5月20日。

但由于工商局系统中货币出资、债转股及资本公积转增出资均显示货币出资方式，工商局系统不能进行变更登记，故应工商局要求，公司对当年以及上述纠错备案文件全部重新进行了更正替换，替换后的工商备案资料如下：

2013年3月31日，有限公司股东会作出决议，同意有限公司注册资本由10,800.00万元增资到13,100.00万元。股东以4,900.00万元债权按照1:2.130435的比例对公司增资2,300.00万元。其中周锡成增资1,380.00万元，1560万元作为资本公积；李胜群增资345.00万元，390万元作为资本公积；王帅增资345.00万元，390万元作为资本公积；西昌市群鑫实业有限公司增加出资额230.00万元，260万元作为资本公积。

2013年4月17日，四川世润会计师事务所有限责任公司出具了“川世会【2013】审字第4-60号”《审计报告》确认，截止2013年3月31日，周锡成持有有限公司债权金额为30,873,895.92元，李胜群持有有限公司债权金额为14,322,640.00元，王帅持有有限公司债权金额为7,650,500.00元，西昌市群鑫实业有限公司持有有限公司债权金额为5,467,000.00元。

2013年4月29日，四川众信资产评估事务所有限公司出具了“川信评报字【2013】第19号”《债权转股权项目资产评估报告书》，经评估后确定，周锡成、李胜群、王帅、西昌市群鑫实业有限公司2013年3月31日在有限公司的债

权评估金额为 58,314,035.92 元，其中周锡成 30,873,895.92 元，李胜群 14,322,640.00 元，王帅 7,650,500.00 元，西昌市群鑫实业有限公司 5,467,000.00 元。

2013 年 4 月 29 日，有限公司与周锡成、李胜群、王帅、西昌市群鑫实业有限公司共同签署了《债权转股权协议》，同意股东 2013 年 3 月 31 日以债转股方式向有限公司增资，增资价格为 2.13 元/股，用于转增股权的债权金额分别为 2,940.00 万元、735.00 万元、735.00 万元、490.00 万元，合计 4,900.00 万元。

2013 年 4 月 30 日，四川世润会计师事务所有限责任公司出具了“川世会【2013】验字第 4A-44 号”《验资报告》确认，截止 2013 年 3 月 31 日止，有限公司已收到周锡成、李胜群、王帅、西昌市群鑫实业有限公司缴纳的新增注册资本合计人民币 2,300.00 万元，各股东以债权 4,900.00 万元作价出资 2,300.00 万元。

本次增资已经在冕宁县工商行政管理局办理了变更登记手续。完成后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东名称	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	周锡成	7,860.00	7,860.00	60.00	货币、债权
2	李胜群	1,965.00	1,965.00	15.00	货币、债权
3	王帅	1,965.00	1,965.00	15.00	货币、债权
4	西昌市群鑫实业有限公司	1,310.00	1,310.00	10.00	货币、债权
合计		<b>13,100.00</b>	<b>13,100.00</b>	<b>100.00</b>	

重新备案后，股东以 1: 2.13 溢价增资 2300 万元,原因系四川天地源土地资源房地产评估有限公司于 2012 年 7 月 4 日出具了”四川天地源[2012] (矿评) 字第 151 号”,评估标的物为滑石矿采矿权 ,评估价值 15,524.29 万元, 评估增值 13,024.29 万元,评估后的净资产为 23,824.29 万元,评估每股净资产=23,824.29 万元/ 10,800.00 万股=2.21 元/股。有限公司考虑计算的方便性,将资本溢价部分取整为 2600 万元,故形成 1:2.13 的比例。

### 1、本次增资工商备案资料问题

有限公司在 2013 年 10 月发现增资方式问题后，周锡成、李胜群、王帅、群鑫公司一致同意召开临时股东会（签署日为 2013 年 5 月 5 日），会议一致同意

更正 2013 年 3 月 31 日增资的出资方式，将出资方式由货币、资本公积更正为货币、债权出资。但应工商局要求，有限公司对原工商备档文件重新进行了更正，将本次更正资本公积金转增的相关工商文件资料的落款时间修改为资本公积金转增时的日期。

签署日为 2013 年 5 月 5 日的股东会决议以及有限公司本次增资备案的工商资料中的股东会决议、审计报告、评估报告、验资报告存在日期倒签的情况，存在一定的瑕疵，但内容是股东真实意思的表达，工商登记材料反映了公司历史沿革的真实情况。

2014 年 6 月 23 日，冕宁县工商行政管理局、凉山州工商行政管理局分别出具《情况说明》，说明“公司目前备案的材料基本反映了其历史沿革真实情况，且出资到位、股权清晰，不会对公司、股东及第三方造成不利影响，我局对公司提交的备案登记的材料真实性予以认可，并不因此给予行政处罚。”同时公司实际控制人周锡成已作出承诺，承诺愿意承担由此产生的所有的法律责任。

公司工商登记资料日期上的瑕疵不会对公司、股东利益造成损害，不存在重大法律风险，不构成本次挂牌的实质性障碍。

## **2、债权出资金额之和高于注册资本百分之七十问题**

本次以债权转股权之后，债权转股权作价出资金额之和高于公司注册资本百分之七十。2013 年 12 月 25 日，有限公司股东会作出决议：将有限公司注册资本由原 13,100 万元，增加到 14,100 万元，并进行了工商变更登记。通过此次增加注册资本，有限公司债权转股权作价出资金额之和不低于公司注册资本的百分之七十，符合《公司债权转股权登记管理办法》之规定。截止目前，公司注册资本构成及比例符合公司法和工商登记管理的相关法律法规的规定，对于公司本次挂牌不构成实质性不利影响。

### **（五）有限公司第三次增资**

2013 年 12 月 25 日，有限公司股东会作出决议，同意有限公司注册资本由 13,100.00 万元增资到 14,100.00 万元。其中周锡成以现金增资 600.00 万元，李胜群以现金增资 150.00 万元，王帅以现金增资 150.00 万元，西昌市群鑫实业有限公司以现金增资 100.00 万元。

本次增资已经在冕宁县工商行政管理局办理了变更登记手续。变更登记完成后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东名称	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	周锡成	8,460.00	8,460.00	60.00	货币、债权
2	李胜群	2,115.00	2,115.00	15.00	货币、债权
3	王帅	2,115.00	2,115.00	15.00	货币、债权
4	西昌市群鑫实业有限公司	1,410.00	1,410.00	10.00	货币、债权
合计		<b>14,100.00</b>	<b>14,100.00</b>	<b>100.00</b>	-

四川世润会计师事务所有限责任公司对上述出资进行审验，并于 2013 年 12 月 28 日出具“川世会（2013）验字第 12A-54 号”《验资报告》予以确认。

#### （六）有限公司整体变更为股份公司

2013 年 12 月 15 日，有限公司股东会决议，同意有限公司以 2013 年 12 月 31 日为基准日，经有资质的中介机构审计、评估后，以经审计的净资产为基数进行整体股份制改制。

2014 年 1 月 14 日，中兴财光华会计师事务所有限责任公司上海分所出具了“中兴财光（沪）审会字（2014）第 1008 号”《审计报告》，有限公司截止于 2013 年 12 月 31 日经审计的账面净资产为 168,474,620.47 元。

2014 年 1 月 15 日，中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具了“中铭评报字【2014】第 7001 号”《资产评估报告书》，有限公司截止于 2013 年 12 月 31 日经评估的净资产为 31,029.94 万元。

2014 年 1 月 15 日，有限公司股东会决议，同意有限公司以其经审计的净资产 168,474,620.47 元扣除专项储备 74,444.61 元后，按 1: 0.8373 的比例折为股份公司的股本总额 141,000,000.00 元，其余部分计入股份公司的资本公积。变更后的股份公司的股份总数为 141,000,000.00 股，每股面值为人民币壹元。

2014 年 1 月 29 日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会决议，股份公司发起人出席了会议，会议审议通过了公司章程，选举了第一届董事会成员，第一届非由职工代表担任的监事，并与职工代表大会选举的职工监事共同组成第一届监事会成员。

2014年1月30日，中兴财光华会计师事务所出具编号为(沪)审验字(2014)第4004号的《验资报告》，确认截至2014年1月29日止，公司(筹)收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币14,100.00万元整。

2014年2月13日，公司完成了工商变更登记，获得了凉山州工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

股份公司成立时，股东及持股比例如下：

序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	出资方式
1	周锡成	8,460.00	60.00	净资产
2	李胜群	2,115.00	15.00	净资产
3	王帅	2,115.00	15.00	净资产
4	西昌市群鑫实业有限公司	1,410.00	10.00	净资产
合计		14,100.00	100.00	-

#### (七) 股份公司第一次增资

2014年2月13日，公司召开股东大会，全体股东一致同意增加注册资本376.50万元，分别由付大蓉、张毅、兰茜、王建华、鲁英等23名自然人以现金3,727.35万元，向公司增资376.50万元，增资价格为9.9元/股，增资完成后，公司的注册资本变更为14,476.50万元。

本次增资已在凉山州工商行政管理局完成了备案，公司的股本结构变更为：

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	出资方式
1	周锡成	84,600,000.00	58.44	净资产
2	李胜群	21,150,000.00	14.61	净资产
3	王帅	21,150,000.00	14.61	净资产
4	群鑫实业	14,100,000.00	9.74	净资产
5	王建华	345,000.00	0.24	货币
6	王武	299,798.00	0.20	货币
7	林德丞	300,000.00	0.21	货币
8	程文华	300,000.00	0.21	货币

9	刘晓兰	230,000.00	0.16	货币
10	赵支伦	220,000.00	0.15	货币
11	李盛英	220,000.00	0.15	货币
12	兰 茜	220,000.00	0.15	货币
13	张小琼	200,000.00	0.14	货币
14	王川峰	200,000.00	0.14	货币
15	解广联	200,000.00	0.14	货币
16	魏 强	160,000.00	0.11	货币
17	张 毅	100,000.00	0.07	货币
18	王 玲	100,000.00	0.07	货币
19	孙心展	100,000.00	0.07	货币
20	鲁 英	100,000.00	0.07	货币
21	李兴玉	100,000.00	0.07	货币
22	金向阳	100,000.00	0.07	货币
23	韩美秀	100,000.00	0.07	货币
24	黄新林	60,000.00	0.04	货币
25	文汇军	50,000.00	0.03	货币
26	秦冬福	40,000.00	0.03	货币
27	付大蓉	20,202.00	0.01	货币
合计		<b>144,765,000.00</b>	<b>100.00</b>	

四川世润会计师事务所有限责任公司对上述出资进行审验，并于 2014 年 2 月 21 日出具“川世会（2014）验字第 2A-30 号”《验资报告》予以确认。

2014 年 2 月 25 日，公司完成了工商变更登记，获得了凉山州工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

## 五、重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组的情况。

## 六、矿山竞拍情况

### （一）矿山储量评估情况

2009年4月16日，四川省地矿局404地质队受冕宁县国土局委托出具了《四川省冕宁县后山滑石矿资源储量报告》，冕宁县后山乡滑石矿属易采、易选矿石，估算滑石保有矿石资源储量4453.057千T（332+333级）。

2009年5月8日，凉山州矿产资源储量审查评估专家组出具了编号为“LC【2009】68号”《四川省冕宁县后山滑石矿资源储量报告》，经估算，后山滑石矿区四个矿体保有滑石矿资源量：(332)2696.636千吨(滑石品位平均52.19%)，(333)1756.421千吨(滑石品位平均51.31%)，合计4453.057千吨。

2009年5月8日，四川省凉山彝族自治州国土资源局出具《凉山州矿产资源储量评审备案通知》，对《四川省冕宁县后山滑石矿资源储量报告》给予了备案。

2009年10月14日，四川山河资产评估有限责任公司出具了“川山评报字(2009)F124号”《评估报告书》，评估基准日为2009年8月31日，评估结果为四川省冕宁县后山滑石矿采矿权出让期20年，在评估基准日的评估价值为294.85万元。

## (二) 矿山招拍挂情况

2010年7月20日，冕宁县国土资源局发布了“冕国土资采公告[2010]01号”《冕宁县国土资源局采矿权拍卖挂牌出让公告》，原国营滑石矿国有划拨土地及房屋固定资产价值859.43万元，其中土地评估价771.27万元，房屋及建筑物评估价88.16万元；采矿权竞买履约保证金1000.00万元，起拍价2000.00万元。

2010年8月20日，西昌天恒工贸有限责任公司以2500.00万元竞得冕宁县后山滑石矿采矿权，并于冕宁县国土资源局签订了《采矿权拍卖成交确认书》。

2010年8月20日，四川省冕宁县公证处出具了“(2010)冕证字第01号”《现场拍卖监督公证书》，公证员对申请人、拍卖人、拍卖师的资格进行了审查，均符合法律要求，拍卖标的的拍卖及拍卖活动得到了相关部门的批准；拍卖公告、拍卖规则、拍卖标的的展示均符合法律规定；拍卖时间、地点、过程符合拍卖规则，拍卖程序真实合法。

2010年9月10日，凉山州国土资源局与西昌天恒工贸有限责任公司签署了编号为“凉国土资采矿权字【2011】第02号”《冕宁县后山滑石矿采矿权出让合同书》。其中规定“在符合法定条件时，所出让的采矿权可以依法转让和抵押，但

不得分割转让、抵押，且转让、抵押的有效期不得超过采矿权有效期。竞得者须在冕宁县工商行政主管部门登记注册独立核算的法人企业。”

2010年10月15日，周锡成、王玲、王帅、李胜群、西昌市群鑫实业有限公司在冕宁县当地注册成立了冕宁锡成滑石矿业有限责任公司。经有限公司申请，凉山彝族自治州国土资源局为公司颁发了证号为“C5134002011067130114387”的《采矿权证》；地址为冕宁县后山乡；矿山名称为冕宁县后山滑石矿；开采矿种为滑石；开采方式为露天/地下开采；生产规模为15万吨/年；矿区面积为0.4228平方公里。

2014年1月21日，冕宁县国土资源局出具了《情况说明》，说明公司按程序于2011年6月从凉山州国土资源局取得冕宁县后山滑石矿采矿权。

2014年2月11日，四川省凉山彝族自治州国土资源局出具了编号为“凉国土资函（2014）56号”《关于对冕宁锡成滑石矿业有限责任公司冕宁县后山滑石矿采矿权有关情况的说明》，确认“公司合法取得并持有冕宁县后山滑石矿采矿权”。

### （三）采矿权价款支付情况

2010年5月18日，天恒工贸召开股东会，全体股东一致同意参加冕宁县后山乡滑石矿山的竞拍事宜，若竞拍成功，再到冕宁县工商局注册成立新的公司，新公司由股东自愿投资参加。

2010年8月17日，天恒工贸支付了1000.00万元采矿权竞买履约保证金。

2010年10月15日，周锡成、王玲、王帅、李胜群、西昌市群鑫实业有限公司一致同意在冕宁县当地注册成立冕宁锡成滑石矿业有限责任公司。天恒工贸将取得的“划定矿区范围”转让给公司，转让价格为1000万元；同时将应收公司1000万元的债权，分别转让周锡成400万元、李胜群150万元、王玲200万元、王帅150万元、西昌市群鑫实业有限公司100万元。

2011年6月27日，天恒工贸全体股东以及有限公司全体股东出具了《情况说明》，说明天恒工贸2010年6月20日通过竞拍方式，获得原冕宁滑石采矿权，现由于冕宁县政府政策需要，需在当地成立公司，天恒工贸股东出资在冕宁县工商局成立了冕宁锡成滑石矿业有限责任公司。

天恒工贸、周锡成、王玲、王帅、李胜群、西昌市群鑫实业有限公司以及公司签署了《关于冕宁县后山滑石矿采矿权申请人变更及相关问题的确认书》，确认天恒工贸将其对公司的 1000 万元债权分别转让给周锡成 400 万元、李胜群 150 万元、王玲 200 万元、王帅 150 万元、西昌市群鑫实业有限公司 100 万元，确认天恒工贸和公司之间对于滑石矿相关事宜不存在任何争议和纠纷。

根据国土资源部《关于进一步完善采矿权登记管理有关问题的通知》第九条规定“通过招标拍卖挂牌等竞争方式取得划定矿区范围批复的，竞得人需要变更划定矿区范围持有人的，经登记管理机关审查并经公示无异议后，可以变更划定矿区范围持有主体。”天恒工贸与公司之间的转让实际上是对划定矿区持有人的变更，不属于“采矿权”的变更。公司按程序合法取得并持有冕宁县后山滑石矿采矿权。公司采矿权转让合法合规性，不存在权属纠纷。

#### （四）采矿权所涉土地价款支付情况

2010 年 7 月 20 日，冕宁县国土资源局发布的“冕国土资采公告[2010]01 号”《冕宁县国土资源局采矿权拍卖挂牌出让公告》显示“原国营滑石矿国有划拨土地及房屋固定资产价值 859.43 万元，其中土地评估价 771.27 万元，房屋及建筑物评估价 88.16 万元。”

2010 年 8 月 2 日，四川天成土地评估有限公司对冕宁县后山乡滑石矿所涉土地使用权进行了评估并出具了“川天成（2010）（估）字第 C083 号”《土地估价报告》，估价基准日为 2010 年 7 月 31 日，评估土地面积为 76117.93 平方米（合 114.176 亩），评估总价为 646.93 万元。

2013 年 5 月 24 日，冕宁县人民政府出具“冕府土【2013】15 号”《关于冕宁锡成滑石矿业有限责任公司申请办理竞买国有建设用地使用权手续的批复》，同意将冕宁县后山滑石矿划拨的国有土地面积 76117.93 平方米使用权出让给冕宁锡成滑石矿业有限责任公司作工业用地，按滑石清场领导小组意见，宗地范围内 4493.50 平方米作为公用道路，扣除公用道路出让价款 38.19 万元

2014 年 2 月 17 日，冕宁县国土资源局出具了《关于冕宁县后山滑石矿竞拍涉及土地的相关说明》，说明“冕国土资采公告[2010]01 号”拍卖公告中的土地价格 771.27 万元是针对原《国有土地使用权证》登记面积 91817.9 平方米的价格。

由于该宗土地涉及其他企业、村民的公用道路，故在委托四川天成土地评估有限公司对该宗土地进行出让价格评估时仅要求对该宗土地中的宗地 06-1（测绘面积 867.15 平方米）、宗地 061-2（测绘面积 74416.76 平方米）、宗地 061-3（测绘面积 834.02 平方米）进行了出让价格评估，用于冕宁后山滑石矿采矿权拍卖。

有限公司取得的冕宁县后山乡滑石矿所涉土地使用权评估价值为 646.93 万元，扣除共用道路出让价款 38.19 万元后共计 608.74 万元；所涉房屋评估价值为 88.16 万元；土地、房屋共计 696.90 万元。2013 年 5 月 23 日，公司向冕宁县国土资源局支付了上述全部款项。

## 七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

### （一）公司董事基本情况

周锡成先生，董事长兼总经理，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“三（二）控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”。任期三年，自 2014 年 1 月 29 日至 2017 年 1 月 28 日。

李胜群女士，董事，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“三（二）控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”。任期三年，自 2014 年 1 月 29 日至 2017 年 1 月 28 日。

王文先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1986 年 9 月生，本科学历。2008 年至 2010 年，在盐源县天恒矿业有限责任公司工作，任总经理；2010 年 10 月至 2013 年 12 月，在冕宁锡成滑石矿业有限责任公司工作，任供应部经理；2014 年 1 月至今，任公司董事、副总经理。董事任期三年，自 2014 年 1 月 29 日至 2017 年 1 月 28 日。

穆兴洪先生，藏族，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年 12 月生，大专学历。2001 年至 2004 年，在成都光大建设集团工作，任售房部经理；2004 年至 2007 年，在西昌天恒工贸有限公司工作，任生产厂长；2010 至 2013 年 12 月，在冕宁县锡成滑石矿业有限责任公司，任生产厂长；2014 年 1 月至今，任公司董事、销售部经理。董事任期三年，自 2014 年 1 月 29 日至 2017 年 1 月 28 日。

魏强先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年 11 月生，本科学历。2006 年至 2013 年，在五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所，任高级项

目经理；2014年1月至今，任公司董事、财务总监。董事任期三年，自2014年1月29日至2017年1月28日。

## （二）公司监事基本情况

公司现任监事共3名，其中职工监事1名，具体情况如下：

王天国先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1949年10月生，大专学历。1990年至1995年，在昭觉县卫生局工作，任卫生局局长；1996年至2001年，在昭觉县驻西昌第二干休所，任所长；2002年至今，在西昌市群鑫实业有限公司工作，任董事长；2010年10月至2013年12月，任冕宁锡成滑石矿业有限责任公司副董事长；2014年1月至今，任公司监事会主席，任期三年，自2014年1月29日至2017年1月28日。

秦冬福先生，苗族，中国国籍，无境外永久居留权，1986年11月生，本科学历。2009年7月至2012年3月，在五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所工作，任项目经理；2012年4月至2013年，在新疆美克化工股份有限公司，任财务人员一职；2014年1月至今，任公司监事一职，任期三年，自2014年1月29日至2017年1月28日。

苏德光先生，彝族，中国国籍，无境外永久居留权，1958年5月生，高中学历。2001年12月，从后山乡政府退休；2011年1月至2013年12月，任冕宁锡成滑石矿业有限责任公司党支部书记兼后勤主管；2014年1月至今，任公司职工监事，任期三年，自2014年1月29日至2017年1月28日。

## （三）公司高级管理人员基本情况

周锡成先生，董事长兼总经理，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“三（二）控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”。

王文先生，董事兼副总经理，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“五（一）公司董事基本情况”。

魏强先生，董事兼财务总监，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“五（一）公司董事基本情况”。

## （四）公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员采取的措施

公司与其高级管理人员及核心技术人员均签订了劳动合同，高级管理人员及核心技术人员均在公司领取薪金，不存在高级管理人员及核心技术人员在其他单位兼职的情况。

公司为稳定董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已采取的措施有：公司已制订了部分内部控制制度，以明确董事、监事、高级管理人员的职责。未来，公司计划进一步完善内部控制制度，以明确各职能部门、各部门负责人的职责，并给予高级管理人员、核心技术人员更大的任职权限；计划进一步完善激励机制，通过股权激励等方式吸纳表现突出的公司员工成为公司股东；同时，拟进一步改善员工的办公条件，为员工创造更好的工作环境。

## 八、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

财务指标	2013 年度	2012 年度
营业收入（元）	8,081,129.41	7,467,592.11
净利润（元）	939,044.89	1,590,102.45
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	939,044.89	1,590,102.45
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,158,146.29	1,590,102.45
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,158,146.29	1,590,102.45
毛利率（%）	62.48	58.31
净资产收益率（%）	0.64	2.07
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	0.79	2.07
应收账款周转率（倍）	6.69	18.76
存货周转率（倍）	0.68	1.27
基本每股收益（元）	0.01	0.02
稀释每股收益（元）	0.01	0.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	61,950,958.95	24,880,224.65
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.44	0.23
每股净资产（元）	1.19	1.00
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.19	1.00
<b>财务指标</b>	<b>2013 年 12 月 31 日</b>	<b>2012 年 12 月 31 日</b>
总资产（元）	426,756,169.93	354,985,133.34
股东权益合计（元）	168,474,620.47	108,510,842.51

归属于申请挂牌公司股东权益合计(元)	168,474,620.47	108,510,842.51
资产负债率（以母公司报表为基础）%	60.52	69.43
流动比率（倍）	0.2139	0.1968
速动比率（倍）	0.1810	0.1880

- 1、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算。
- 2、加权平均净资产收益率依照证监会公告[2010]2号——《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）中第四条。
- 3、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算。
- 4、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。
- 5、基本每股收益依照证监会公告[2010]2号——《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）中第五条。
- 6、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算。
- 7、每股净资产按照“当期净资产/期末注册资本”计算。
- 8、资产负债率按照“期末负债/期末资产”计算。
- 9、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。
- 10、速动比率按照“（流动资产-存货）/流动负债”计算。

## 九、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

名称：山西证券股份有限公司

法定代表人：侯巍

地址：太原市府西街69号山西国际贸易中心东塔楼

联系电话：010-82190370

传真：010-82190374

项目小组负责人：邹洋

项目小组成员：马玉泉、杨菲、杨晓伟

### （二）律师事务所

名称：北京市海铭律师事务所

单位负责人：李新成

地址：北京市朝阳区东三环北路19号中青大厦1002室

联系电话：010-59670688

传真：010-59670601

经办律师：张宏政 周小伟

### **（三）会计师事务所**

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

单位负责人：姚庚春

地址：河北省石家庄市广安街 77 号安侨商务四号

联系电话：010—82254518

传真：010-82254518-812

经办注册会计师：孙国伟、杨海龙

### **（四）资产评估机构**

名称：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

法定代表人：黄世新

地址：北京市丰台区桥南科学城星火路 1 号昌宁大厦 8 楼 E

联系电话：010-52262532

传真：010-52262535

经办注册资产评估师：张舫、侯龙

### **（五）证券登记结算机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-585989

传真：010-58598977

### **（六）证券交易场所**

名称：全国中小企业股份转让系统

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

## 第二章 公司业务

### 一、公司主要业务、主要产品产及用途

#### (一) 主营业务情况

公司是一家集滑石开采、精选、生产、加工、销售于一体的生产企业，生产基地位于四川省凉山州冕宁县后山乡，是一家滑石矿深加工基地。公司在生产建设中充分考虑了环境保护，实现了生产过程中无尾矿、无废水、无废渣的排放，贯彻了“三同时”的原则。公司整体规划布局合理，产业链包含滑石矿开采、初加工、精深加工。

公司成立至今，一直注重资源的综合利用。近年来，公司通过自行研发，可将废弃的盖山石、矿山表层夹土作为原料使用，该研发成果不仅扩大了资源储量，而且达到了变废为宝的目的，实现了生产过程中无尾矿的排放，大大提高了公司的盈利能力。公司拥有的滑石矿为露天开采，资源集中，距加工场地较近，其开采成本较低，增强了公司产品的市场优势。

#### (二) 主要产品及用途



滑石矿



滑石粉

#### 1、公司报告期内主要产品及用途

报告期内，公司主要产品有四级粉和低端滑石粉。

四级粉产品，是公司自定义的产品名称，其主要生产原料为矿山表层夹土（夹土里含有滑石），不属于滑石粉产品。公司将未加工研磨的“表层夹土”归为“四级粉—低端”，可直接对外销售用作塑胶填料；将加工研磨过的“表层夹土”归为“四级粉—加工”，主要供给四川仁智石油技术服务股份有限公司用作塑胶填

料。

低端滑石粉产品的主要原料为盖山石（表层夹土与滑石矿体之间的废石，俗称“盖山石”），由于该产品滑石含量较低，不属于滑石粉产品。公司将盖山石研磨成 800 目以下的粉末，主要作为下游深加工线的原料，同时也可作为建筑用材直接对外销售。

上述两种产品是公司将矿山表层夹土、盖山石进行综合利用，达到变废为宝的目的，同时实现生产过程中无尾矿的排放。

## 2、公司目前核心打造产品

报告期内四级粉和低端滑石粉产品都由公司初端生产车间生产出的产品，该初端生产车间系公司年产 20 万吨超细滑石粉生产线的组成部分，加工原料可为矿山表层夹土、盖山石也可为滑石矿料。目前年产 20 万吨超细滑石粉生产线已在 2014 年 6 月正式投产转固，可生产出涂布纸涂料级滑石粉，该产品是未来收入的主要增长来源。

该产品可替代高岭土用于各种涂布纸涂料的滑石粉，产品主要参数为：白度较高 $\geq 87$ ，细度 2 $\mu\text{m}$  以下，用沉降法测定在 90%以上，其沉降率很低，可替代价格较高的高岭土。此产品应用于做涂布纸的涂料，其优点如下：

（1）可提高涂布纸白度、不透明度、平滑度和印刷光泽度，赋予纸张较高的吸墨性，提高纸张的印刷适性和涂料的保水性。

（2）作为高形态比的涂布颜料，滑石粉具有卓越的纤维覆盖能力及很好的印刷效果，也可改善凹版印刷质量。

（3）能配制高固形物含量的涂料，该涂料能具有良好的流变性和稳定性。

（4）滑石粉颗粒具有质软、多层和较低摩擦系数的特性，从而降低摩擦作用和提高耐磨蚀性，能改善无光泽涂布纸的油墨磨损问题（在印刷品的加工过程中，纸张自重和纸张间的相互摩擦会使表面上产生应力作用，从而会磨蚀印刷品的表面油墨层），从而提高印刷品质量；滑石的低摩擦因数使纸层间更易滑动而减少纸芯的断裂，保证了凹印纸卷有好的卷绕质量，也可改善印刷机运行性能。

（5）滑石粉具有特殊的润滑性，由其制成的涂布纸在压光机上可获得高整

饰度并可减少涂料中润滑剂的使用量。

(6) 硬度低，磨耗较小，有利于刮刀涂布。

公司该产品刚刚打入市场，还处于市场不断开发阶段。目前公司已在 2014 年 7 月 8 日与浙江正大纸业集团有限公司签署了总金额为 9900 万元涂布纸涂料级滑石粉供应合同，产品发展前景较好。

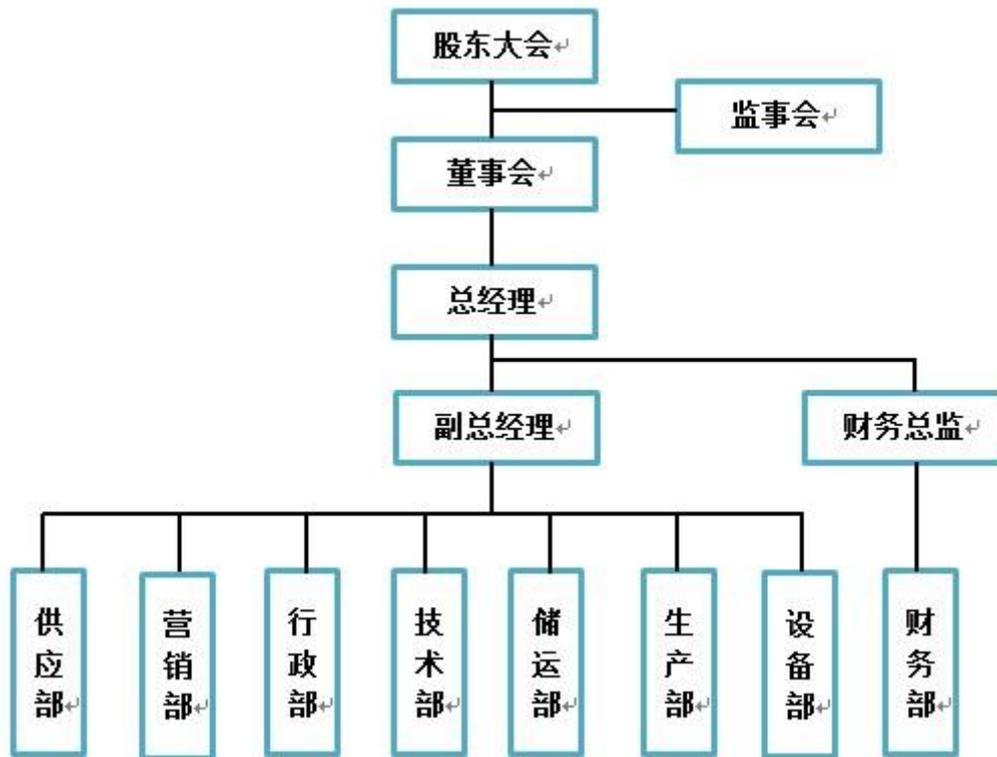
### (三) 公司主要产品所需能源及供应情况

公司主要产品四级粉、低端滑石粉以及涂布纸涂料级滑石粉所需的能源主要为电能，公司目前的电力供应单位为四川安宁电力股份有限公司。

四川安宁电力股份有限公司是一个发、供电兼与国家电网联网运行的生产经营型企业，拥有小电站5座，参股电站8座，总装机5万KW，网内发电量容量7.6万 Mw，拥有110KV输电线路53.6公里，35KV输电线路224.85公里，10KV输电线路754.86公里，拥有变电站8座，变电容量207500KvA，最大用电负荷9.2万KW。同时公司所处凉山彝族自治州拥有十分丰富的水能资源，州境内和州界上有“三江”（金沙江、雅砻江、大渡河）及其支流50多条，二滩水电站、锦屏水电站、溪洛渡水电站等就位于凉山州境内和州界的“三江”流域上，是国家“西电东送”的重要基地和骨干电源点。公司目前拥有电压为35KV的变电站，供电容量为12500KVA，主要产品所需电能供应良好。

## 二、公司组织结构、主要运营流程及工艺流程

### (一) 公司组织结构图

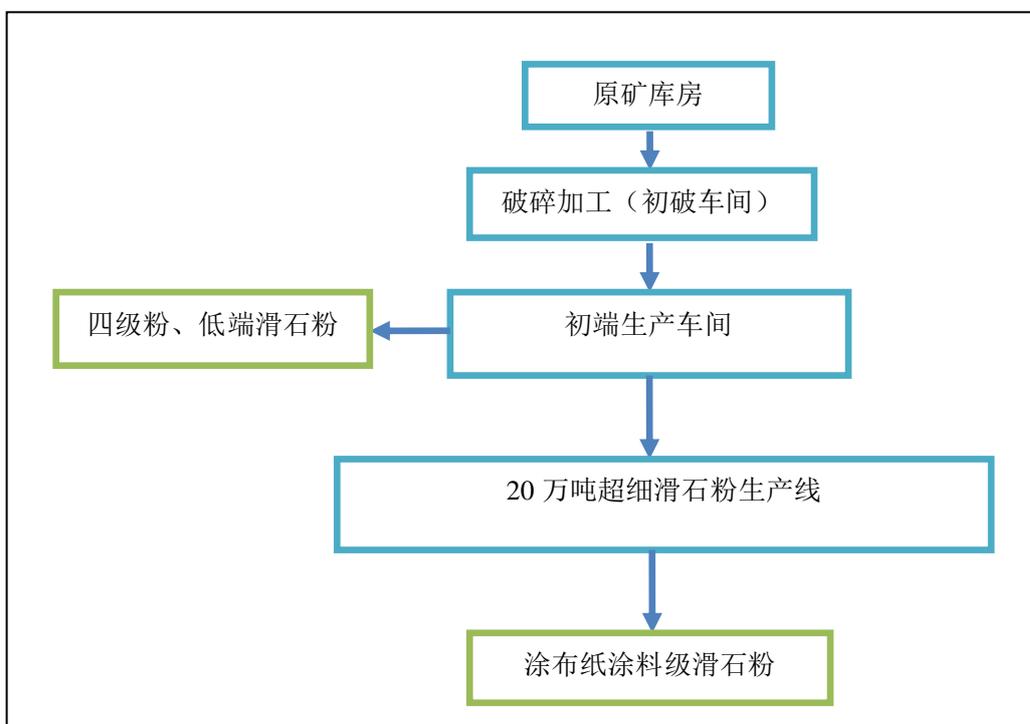


(二) 公司主要职能部门介绍

部门	职能
供应部	负责组织实施物资采购，按照合同管理的有关规定，完成订货合同的签订工作，跟踪合同执行情况，监督物资合理使用。
营销部	负责营销策略、计划的拟定、实施和改进；负责市场调研、市场分析工作，制定业务推进计划。
行政部	建立各项规章制度并检查实施情况，促进各项工作规范化管理；负责公司资料、信息等管理，以及宣传报道工作，沟通内外联系和上下联系；负责各职能部门的关系协调。
技术部	指导、处理、协调和解决产品出现的技术问题，确保经营工作的正常进行。
储运部	负责按计划接收产品入库，并对入库产品认真清点、验收。加强仓储管理，保持库容整洁、货物摆放合理，做到账、卡、物三一致。根据发货计划合理组织发货，保证交付产品的交付质量。
生产部	根据生产计划，对车间的生产环节进行计划、组织、控制。
设备部	负责监督设备的现场管理，检查设备的日常使用、维护保养等工作；负责设备修理的管理工作，组织实施并检查修理质量，办理结算手续。
财务部	负责财务经费预算、决算和财务报表的编制；财务制度的拟订、实施和监督检查；成本核算与效益分析；财务管理和会计核算工作；收入、支出管理、收费、

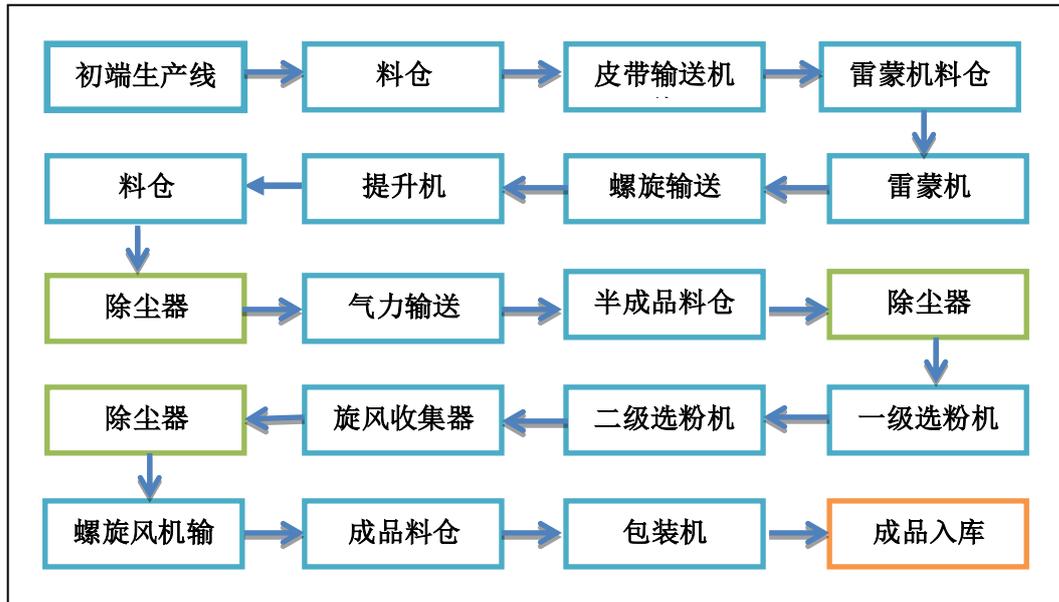
### (三) 主要工艺流程

#### 1、总生产流程图



#### 2、年产 20 万吨超细滑石粉生产线

采用自动粉碎分级的专用生产线，经进一步加工，最后可达到 8000 目以上的超细滑石粉，其产品一部分做超细滑石粉销售，一部分可做正在建设中“年产 2 万吨精细滑石粉”生产线的原料。



### 三、公司业务相关的关键资源要素

#### （一）公司主要技术情况

##### 1、一种低白度滑石粉除氧化钙增白的方法

###### （1）此工艺的具体用途

公司在露天开采滑石矿的时候，需剥去表层约7米左右厚的黄色表层夹土，公司通过对该夹土进行全面分析，发现其理化成分非常合理，是一种含有滑石成分的夹土。公司通过此种技术、工艺生产的产品，其化学成分很好，具有滑石的所有物理特性，不仅可广泛应用于塑胶、橡胶、高档陶瓷、保温材料等多项化工行业用作强化改质填充剂，还可以彻底解决对环境的危害，实现变废为宝，增加公司的营业收入。

###### （2）此工艺生产的产品与同行业产品的竞争优势

公司此工艺所用的原料是露天采矿时所必须剥离的表层夹土，其采矿成本极低，不需进行放炮作业；同时又是开采白滑石时的废弃物，可大大降低公司在采矿过程中对环保方面的投入，减少对周边环境的危害，同时减少公司对堆放场地的建设投入。公司将其变废为宝，不仅为公司增加营业收入，同时也响应了国家鼓励对矿山资源综合利用的方针政策。

##### 2、一种滑石粉中方解石浮选分离的方法

### (1) 此工艺的具体用途

公司主体滑石资源是由方解石和滑石伴生组成，其中含滑石在 60%左右，方解石在 40%左右。其主要特点是白度高在 91 以上，氧化钙含量在 23%左右；经进行 SGS 检测，公司滑石资源中无石棉，无重金属等有害元素，是具有较高开采价值的白滑石矿。

由于滑石矿中含有较高的方解石，如对原矿进行直接粉磨加工出售，其应用的行业有限，且市场价格不高。公司通过此工艺，可将方解石与滑石进行分离，所得到的产品附加值将得到大幅提升。

该工艺生产出的产品晶体具有良好的片状结构，极好的润滑性，透明性高，不含对人体有害的石棉和各种重金属，不仅可以用于高档塑胶、橡胶、陶瓷、高档木质家具漆等，还可应用于化妆品级、食品医药级等高附加值产品的生产。

### (2) 此工艺生产的产品与同行业产品的竞争优势

此生产工艺采用的是浮选工艺，生产过程无需建尾矿坝，因为尾渣是高白度的方解石粉，其含有 10%左右的滑石，可应用于中低端建材行业。这将提升公司滑石精粉在同行业同品质产品中的成本优势，提升公司价格弹性空间，具有较强的市场竞争力。

## 3、一种滑石粉涂布纸的制备方法

### (1) 此工艺的具体用途

涂布纸是最近 10 年来我国纸业市场中发展最快的品种之一，目前我国涂布纸生产用的涂布颜料主要是碳酸钙和高岭土，再加一些辅助的助剂，涂布颜料中高岭土是决定涂布纸质量的关键，随着我国涂布纸生产规模的不断增长，高岭土的需求量也越来越大，国内高岭土的价格也越来越高，进口高岭土的价格更高。而我国能用于涂布纸的高岭土储量有限，目前大型的涂布纸企业只能依赖于从国外进口来保证其用量。

公司针对拥有的滑石矿资源，积极进行科研投入，解决了滑石粉涂布颜料粘度高，流动性差的问题，同时与中国造纸浆研究院合作，进行在涂布纸上的涂布应用实验和检验。公司已将此生产技术申报了国家专利，目前已进入公示阶段。

公司此工艺生产的涂布纸级滑石粉，主要用于做各种涂布纸的涂料颜料。其主要参数：白度较高 $\geq 87$ ，细度 2 $\mu\text{m}$  以下用沉降法测定在 90%以上，其沉降率很低，可替代现在市场上价格较高的水选高岭土。

## （2）此工艺生产的产品与同行业产品的竞争优势

首先，该工艺生产所用矿源属于露天开采，开采成本较低，同时开采点距离生产车间只有 3 公里左右，矿石运输成本较低。其次，该工艺生产所用的矿源是公司根据自有矿石资源的性质，进行合理的搭配而得到的。第三，公司以将此生产工艺申请了国家专利，现已进入专利公示阶段，若顺利取得专利后，将具有排他性。第四，公司该工艺生产的涂布纸级滑石粉，不仅可替代现市场上的水选高岭土，同时也具有较强价格竞争力。

## （二）公司技术的可替代性

公司研究开发的三个生产工艺专利，主要是结合了自身资源的特性，进行针对性开发的，有其特有属性。

公司开发的一种低白度滑石粉除氧化钙增白的方法的工艺，是针对矿山表层 6~7 米厚的黄色表层夹土，通过技术处理后，可提高其使用价值。此种资源特性、技术是公司特有的，目前此技术已受理，具有排他性。

公司开发的一种滑石粉中方解石浮选分离的方法的工艺，主要是根据公司滑石资源的特点开发的：公司滑石资源中方解石与滑石共生，不含有对人体有害的石棉、重金属等，且其白度较高，经工艺处理后，产品可应用于高档塑胶、化妆品、医药食品等行业，具有较高的价值。所以公司资源具有独特性，其特有的分离技术是其他滑石企业无法替代的。

公司开发的另一种滑石粉涂布纸的制备方法技术，该技术的核心特点是生产过程中滑石与其他种类资源搭配的技术，不同特性的资源，其资源搭配不一样，公司此项技术具有独特性。

## （三）公司主要资产情况

### 1、公司已注册商标

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有的注册商标如下：

商标名称	注册证号	注册人	保护期限	核定使用商品范围
	第 10300209 号	有限公司	2013 年 2 月 14 日至 2023 年 2 月 13 日	滑石（镁铝合金硅酸盐或滑石粉）；钾盐镁矾；碳酸盐；碳酸镁；碳化物；碳化钙；碳酸钙；氯化钙；氯酸盐；氯化物
诚尚	第 11276919 号	有限公司	2013 年 12 月 28 日至 2023 年 12 月 14 日	滑石（镁铝合金硅酸盐或滑石粉）；钾盐镁矾；碳酸盐；碳酸镁；碳化物；碳化钙；碳酸钙；氯化钙；氯酸盐；氯化物

## 2、公司正在申请注册的商标

序号	商标名称	申请号	类别	申请日期
1		11589799	1	2012 年 10 月 11 日
2		11589734	2	2012 年 10 月 11 日
3		11590089	2	2012 年 10 月 11 日
4		11595493	3	2012 年 10 月 12 日
5		11590031	3	2012 年 10 月 11 日
6		11589587	5	2012 年 10 月 11 日
7		11595443	17	2012 年 10 月 12 日
8		11589977	17	2012 年 10 月 11 日
9		11595186	21	2012 年 10 月 12 日
10		11589913	25	2012 年 10 月 11 日

11		11595122	35	2012年10月12日
12		11595404	39	2012年10月12日
13		11589856	39	2012年10月11日
14		11595251	40	2012年10月12日
15	不漆	11589511	40	2012年10月11日
16		11595358	43	2012年10月12日
17	锡城雪山	13411274	19	2013年10月23日
18	锡城雪山	13411359	1	2013年10月23日

### 3、公司正在申请中的专利

截至本公开转让说明书出具之日，公司正在申请中的专利：

序号	专利名称	专利申请号	类型	申请日
1	一种滑石粉中方解石浮选分离的方法	2013104757726	发明专利	2013年10月12日
2	一种低白度滑石粉除氧化钙增白的方法	2013104764984	发明专利	2013年10月12日
3	一种滑石粉涂布纸的制备方法	2013105352553	发明专利	2013年11月1日

### 4、公司拥有的土地使用权

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有的土地使用权情况如下：

土地使用权证号	坐落	土地面积 (m <sup>2</sup> )	地类 (用途)	使用权类型	土地使用权期限
冕国用(2013)第0123号	冕宁县后山乡清泉村2组	74416.76	工业用地	出让	2013年4月16日至2060年8月19日

冕国用(2013)第0124号	冕宁县后山乡清泉村2组	834.02	工业用地	出让	2013年4月16日至2060年8月19日
冕国用(2013)第0125号	冕宁县后山乡清泉村2组	867.15	工业用地	出让	2013年4月16日至2060年8月19日

## 5、公司拥有的主要固定资产

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有的主要固定资产情况如下：

### (1) 房产

截至2013年12月31日，公司拥有的房屋及建筑物情况如下：

固定资产类别	固定资产原值	固定资产净值	成新率	尚可使用的年限
房屋及建筑物	17,786,535.74	17,364,258.03	97.63%	97.50%

### (2) 机器设备

截至2013年12月31日，公司所拥有的主要机器设备如下表所示：

主要机器设备名称	原值	净值	成新率	尚可使用的年限 (年)
输变电线路	9,775,466.59	9,064,301.40	92.73%	9.25
雷蒙机	9,658,901.17	8,599,142.94	89.03%	9.25
大储料罐	1,051,852.90	975,330.60	92.72%	9.25
车辆	7,159,842.65	4,169,118.90	58.23%	2.17

### (四) 公司拥有的业务许可和资质情况

2011年6月27日，公司取得凉山州国土资源局颁发的证号为C5134002011067130114387《采矿权证》；地址为冕宁县后山乡；矿山名称为冕宁县后山滑石矿；开采矿种为滑石；开采方式为露天/地下开采；生产规模为15万吨/年；矿区面积为0.4228平方公里。

2012年12月，公司取得凉山州国土资源局颁发的证号为513433121107号《矿产品经营许可证》，有效期2012年12月至2013年12月。2014年2月12日，公司取得凉山州国土资源局颁发的证号为513433142003号《矿产品经营许可证》，有效期2013年12月至2014年12月。

2012年6月27日，公司取得凯新认证（北京）有限公司颁发的注册号为“06912Q11681R0M”ISO9001:2008《质量管理体系认证证书》，认证范围为滑石粉的加工和服务，有效期为2015年6月26日。

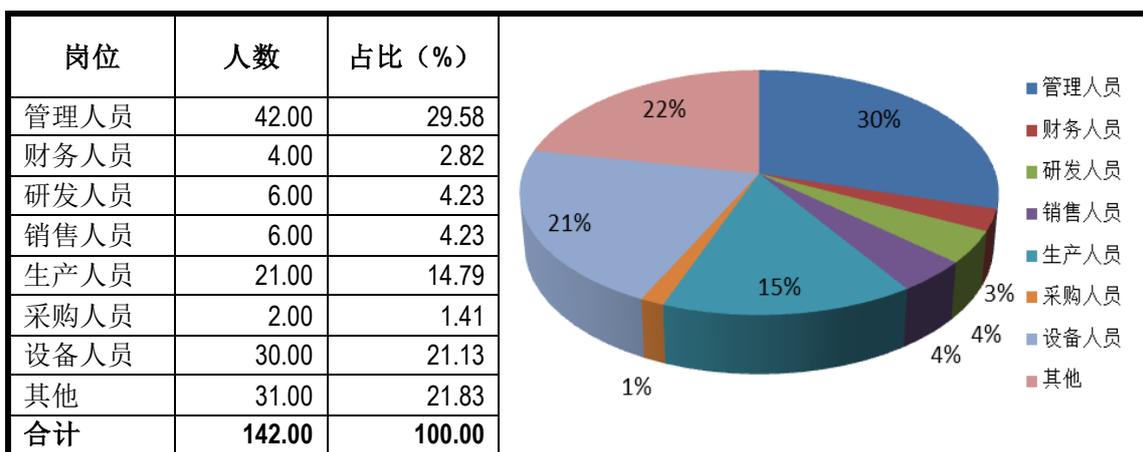
2013年12月27日，公司取得凉山州安全生产监督管理局颁发的编号为“（川凉）FM安许证字【2013】0104”号《安全生产许可证》，有效期为2013年12月27日至2016年12月26日。

### （五）公司员工情况

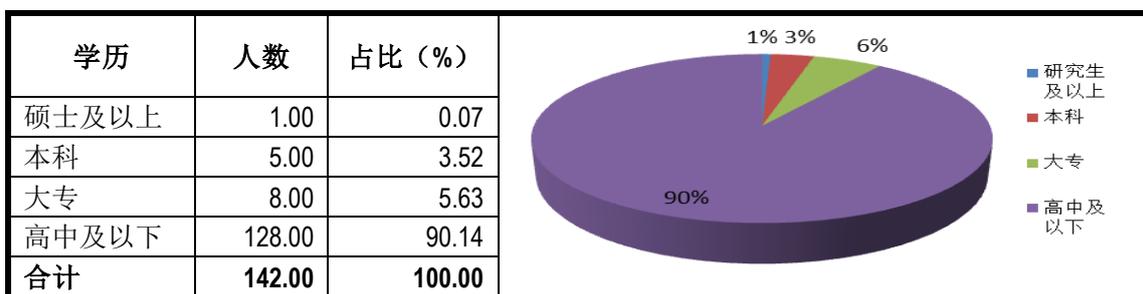
#### 1、员工结构

截至本公开转让说明书出具之日，公司员工总数为142人，构成情况如下：

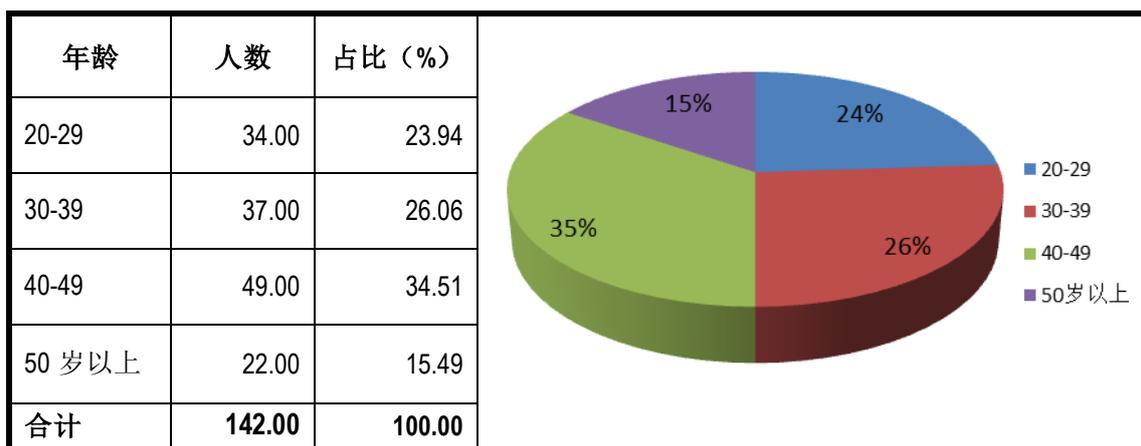
##### （1）岗位结构



##### （2）学历结构



##### （2）年龄结构



## 2、核心技术人员情况

序号	股东名称	职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)	备注
1	周锡成	董事长兼总经理	84,600,000.00	58.44	核心技术人员
2	王文	董事、副总经理			核心技术人员
3	李远春	研发部主任			核心技术人员
合计			<b>84,600,000.00</b>	<b>58.44</b>	

报告期内公司核心技术人员为周锡成、王文、李远春，近两年内核心人员未发生变动。

周锡成先生，董事长兼总经理，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“三（二）控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”。

王文先生，董事、副总经理，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“八（一）公司董事基本情况”。

李远春先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1967年1月生，大专学历。1988年至1996年，在中国有色工业公司会理镍矿工作，任检验科技术员；1996年至2002年9月，在会理镍矿检验科取得工程师资格，担任副科长；2003年至2008年，同朋友一起创业；2008年至2012年，在宜宾瑞兴实业有限公司工作，担任化验室主任；2012年至今，在公司任研发部主任。

## 四、公司业务具体情况

### （一）销售情况

#### 1、按产品及服务性质分类

报告期内，由于公司生产线未完全投产，主营业务收入主要来自低端滑石粉和四级粉的销售，其他业务收入系汽车租赁收入，报告期内销售情况如下：

单位：万元

项 目	2013 年度		2012 年度	
	金额	收入 比重	金额	收入 比重
主营业务	3,213,227.06	39.76%	3,637,520.66	48.71%
其中：低端滑石粉	1,859,965.18	23.02%	3,103,925.79	41.57%
四级粉	1,353,261.88	16.75%	533,594.87	7.15%
其他业务	4,867,902.35	60.24%	3,830,071.45	51.29%
合计	8,081,129.41	100.00%	7,467,592.11	100.00%

## 2、公司前五名客户销售情况

2013 年度			
序号	客户名称	营业收入（元）	占比营业总收入的比例
1	重庆俊鼎建设（集团）有限公司	4,867,902.35	60.24%
2	四川仁智石油技术服务股份有限公司	1,313,518.29	16.25%
3	刘朝阳	1,101,810.19	13.63%
4	重庆康盛物资有限公司	183,014.19	2.26%
5	重庆航鼎贸易有限公司	55,106.67	0.68%
合计		7,521,351.69	93.06%
2012 年度			
序号	客户名称	营业收入（元）	占比营业总收入的比例（%）
1	重庆俊鼎建设（集团）有限公司	3,830,071.45	51.29%
2	重庆兄妹商贸有限责任公司	943,750.46	12.64%
3	四川新中源陶瓷有限公司	533,594.87	7.15%
4	重庆三东非金属矿产品有限公司	358,074.79	4.80%

5	重庆银利建材有限公司	343,312.48	4.60%
合计		<b>6,008,804.05</b>	<b>80.48%</b>

公司持股 5%以上股东、董事、监事、高管在上述前五大客户之间不占有权益。

### 3、报告期内自然人销售情况

单位：万元

项目	2013 年度		2012 年度	
	销售金额	占主营业务收入比例	销售金额	占主营业务收入比例
自然人	122.98	38.27%	33.30	9.15%

公司与自然人销售结算方式为本地自然人客户赊销，外地现销，采用现金和银行转账结算。

#### (二) 采购情况

##### 1、主营业务成本构成情况

单位：万元

明细	2013 年度		2012 年度	
	主营业务成本	占比	主营业务成本	占比
原矿	243,769.65	14.25%	542,618.96	25.11%
辅料			9,600.00	0.44%
人工	346,584.43	20.26%	100,000.00	4.63%
电力	309,356.05	18.08%	644,178.66	29.81%
折旧费	495,190.96	28.95%	247,020.87	11.43%
专项储备	21,254.56	1.24%	49,711.54	2.30%
编织袋	294,417.03	17.22%	521,971.13	24.15%
柴油			46,076.84	2.13%

合计	1,710,572.68	100%	2,161,178.00	100%
----	--------------	------	--------------	------

公司主营业务成本“专项储备”系根据财企[2012]16号《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》第六条之“（五）非金属矿山，其中露天矿山每吨2元”标准计提的安全生产费。

## 2、公司前五名材料供应商采购情况

2013 年度			
序号	供应商名称	采购金额（元）	占采购总额比例
1	攀西地质矿山专用物资供销公司	4,960,400.00	11.50%
2	四川安宁电力股份有限公司	4,451,093.19	10.32%
3	宜兴市汉丰机械有限公司	4,188,440.00	9.71%
4	西昌明达贸易有限公司	3,000,000.29	6.96%
5	淄博博山瀚森热能设备有限公司	2,540,450.00	5.89%
合计		19,140,383.48	44.38%
2012 年度			
序号	供应商名称	采购金额（元）	占采购总额比例
1	西昌市宏兴物资有限责任公司	10,605,422.52	30.02%
2	四川安宁电力股份有限公司	2,125,904.82	6.02%
3	西昌常安电器销售有限公司	2,010,921.40	5.69%
4	成都市紫岳机械设备有限公司	1,952,000.00	5.53%
5	潍坊正远粉体工程设备有限公司	1,440,000.00	4.08%
合计		18,134,248.74	51.34%

报告期内公司采购物资主要是设备以及基建材料。公司持股 5%以上股东、董事、监事、高管在上述前五大原材料供应商之间不占有权益。

## 3、报告期内自然人采购情况

单位：万元

项目	2013年		2012年	
	采购金额	占采购额比	采购金额	占采购额比
自然人	157.27	3.65%	850.66	24.08%

公司向自然人采购采用现金和银行转账结算。随着公司内部控制的建设公司已按内部控制指引要求建立了较完善的销售及采购制度。

### (三) 公司重大业务合同及履行情况

#### 1、报告期内主要销售合同

序号	客户	货物名称	合同要素	合同日期	履行情况
1	四川新中源陶瓷有限公司	四级粉	100.00 万元	2011年6月1日	履行完毕
2	重庆俊鼎建设(集团)有限公司	车辆租赁	合同总金额840.00 万元	2012.04.01 日至 2013.12.31	履行完毕
3	重庆康盛物资有限公司	滑石粉	合同总金额13.26 万元	2012.02.27-2012.12.31	履行完毕
4	重庆兄妹商贸公司	滑石粉	合同总金额35.70 万元	2012.03.14-2012.12.31	履行完毕
5	重庆银利建材公司	滑石粉	合同总金额35.70 万元	2012.03.15-2012.12.31	履行完毕
6	重庆三东非金属矿产品有限公司	滑石粉	合同总金额15.30 万元	2012.03.17-2012.12.31	履行完毕
7	四川仁智油田技术服务股份有限公司	四级粉	按实际到货数量结算, 单价 880 元/吨, 火车运输	2013.04.01-2013.12.31	履行完毕
8	刘朝阳	滑石粉	325 滑石粉承包协议	2013.06.06-2016.05.22	未履行完毕
9	重庆兄妹商贸有限责任公司	滑石粉	重庆区域总代理协议	2013.11.01-2016.10.31	未履行完毕

10	重庆航鼎贸易有限公司	滑石粉	重庆区域总代理协议	2013.11.01-2016.10.31	未履行完毕
----	------------	-----	-----------	-----------------------	-------

## 2、报告期内主要采购合同

序号	合同签订时间	供应商名称	标的	合同金额(万元)	是否履行
1	2011.11.23	攀西地质矿山专用物资供销公司	20立方螺杆空压机3台	31.50	履行完毕
2	2012.02.09	绵阳科创园区昊泰科技有限公司	气流粉碎系统2套	132.00	履行完毕
3	2012年3月21日	潍坊正远粉体工程设备有限公司	超细辊压磨	134.00	履行完毕
4	2012.04.09	攀西地质矿山专用物资供销公司	出气灌2个、22立方螺杆空压机7台	93.10	履行完毕
5	2012.08.20	成都市紫岳机械设备有限公司	厢式隔膜压滤机4台	195.20	履行完毕
6	2012.08.28	攀西地质矿山专用物资供销公司	出气灌2个、24立方螺杆空压机9台	373.00	履行完毕
7	2013.03.09	淄博博山瀚森热能设备有限公司	烘干工程	215.00	履行完毕
8	2013.05.22	宜兴市汉丰机械有限公司	MB1500L磨机	38.60	履行完毕
9	2013.07.02	宜兴市汉丰机械有限公司	MB3600L磨机20台	640.00	未履行完毕

2010年11月1日，公司与西昌市宏兴物资有限责任公司签署《钢材采购合作框架协议》，约定公司根据需要不定期、多批次采购钢材，具体交货期以及供货数量以订单为准，目前合同已经履行完毕。

2010年12月1日，公司与西昌市明达贸易有限责任公司签署《钢材采购合作框架协议》，约定公司根据需要不定期、多批次采购钢材，具体交货期以及供货数量以订单为准，目前合同已经履行完毕。

2010年12月1日，公司与西昌常安电器销售有限公司签署《电器电缆采购合作框架协议》，有效期自2010年12月1日至2013年12月31日，约定公司根据需要不定期，多批次采购电器电缆等材料，目前合同已经履行完毕。

### 3、报告期内重大建设及劳务合同

(1) 公司与四川雅化实业集团工程爆破有限公司签订的合同

2013年7月9日，公司与四川雅化实业集团工程爆破有限公司签订合同，约定由四川雅化实业集团工程爆破有限公司负责开挖（剥离）、土石方（含矿石）的露天爆破作业、采场机械装车，合同期限自2013年7月9日至2019年12月31日。

(2) 公司与西昌市添翼运输有限责任公司签订的合同。

公司与西昌市添翼运输有限责任公司于2011年3月15日签订《委托安装合同》，工程造价1500万元。截止2013年12月31日，工程已完工，决算金额13,345,555.36元，公司已支付款项金额为11,803,982.69元，尚欠西昌市添翼运输有限责任公司1,541,572.67元。

(3) 公司与重庆俊鼎建设（集团）有限公司签订的合同。

自2011年1月8日至2013年12月30日，公司与重庆俊鼎建设（集团）有限公司就矿山房屋、原料库房、初级粉车间、年产15万吨腻子粉、办公区房屋等17个项目分别签署了《建设工程承包合同》。截止2013年12月31日，这些项目均已完工，公司尚欠重庆俊鼎建设（集团）有限公司工程款32,933,802.25元。具体如下：

单位：元

项目名称	合同号	合同金额	决算金额	累计付款	余款金额
矿山房屋项目 - 房屋	承包合同房NO.(01)号	572,905.11	572,905.11	477,852.80	95,052.31
原料库房项目 - 房屋	承包合同房NO.(02)号	17,112,339.49	17,561,516.02	14,647,835.24	2,913,680.78
初级粉车间房屋	承包合同房NO.(03)号	3,322,161.35	3,244,684.35	2,706,349.59	538,334.76
年产15万	承包合同房	7,705,684.99	7,759,408.03	6,472,022.70	1,287,385.33

吨腻子粉项目 - 房屋	NO.(04)号				
办公区房屋工程	承包合同房NO.(05)号	7,213,324.62	7,015,319.04	5,851,387.62	1,163,931.42
年产20万吨超细粉项目 - 房屋	承包合同房NO.(06)号	26,932,642.35	27,392,736.74	22,847,930.33	4,544,806.41
年产2万吨精细滑石粉项目 - 房屋	承包合同房NO.(07)号	23,751,411.58	24,220,152.23	20,201,718.29	4,018,433.94
矿山房屋项目 - 构筑物	承包合同构NO.(01)号	37,843,707.61	39,138,161.00	32,644,638.04	6,493,522.96
原料库房项目 - 构筑物	承包合同构NO.(02)号	6,891,090.84	7,475,102.00	6,234,886.69	1,240,215.31
初级粉车间构筑物	承包合同构NO.(03)号	1,087,342.00	1,195,414.00	997,079.48	198,334.52
年产15万吨腻子粉项目 - 构筑物	承包合同构NO.(04)号	3,740,772.13	4,028,401.00	3,360,037.60	668,363.40
办公区构筑物	承包合同构NO.(05)号	4,190,831.48	4,652,642.10	3,880,709.09	771,933.01
年产20万吨超细粉项目 - 构筑物	承包合同构NO.(06)号	15,882,298.35	17,711,594.00	14,773,013.36	2,938,580.64
年产2万吨精细滑石粉项目 - 构筑物	承包合同构NO.(07)号	3,410,334.40	3,889,456.10	3,244,145.44	645,310.66
变电站构筑物	承包合同构NO.(08)号	261,765.00	261,765.00	218,334.83	43,430.17
厂区至各采矿点碎石公路	承包合同构NO.(09)号	4,692,739.00	4,692,739.00	3,914,153.42	778,585.58
后山乡至矿山公路	建筑工程承包合同	26,757,999.00	27,688,643.00	23,094,741.95	4,593,901.05
合计		<b>191,369,349.30</b>	<b>198,500,638.72</b>	<b>165,566,836.47</b>	<b>32,933,802.25</b>

#### 4、报告期外签署的重大销售合同

客户	货物名称	合同日期	合同金额	履行情况
----	------	------	------	------

浙江正大纸业集团有限公司	涂布纸涂料级滑石粉	2014年7月8日	9900万元	正在履行中
--------------	-----------	-----------	--------	-------

## 五、公司的商业模式

公司主营业务为滑石矿的开采、加工、销售，属于《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）中非金属矿采选业。公司设有专门的研发中心，采取自主研发模式，对矿山表层夹土、盖上石的应用进行研发，实现生产过程中无尾矿的排放；对滑石深加工生产线中研磨、浮选等核心关键部件工艺进行改进。经过不断研发，公司已具有生产滑石粉所需的关键资源要素，具体情况如下表：

公司产品	关键资源要素		代表客户
	主要技术	销售方式	
四级粉	一种低白度滑石粉除氧化钙增白的方法	直销	四川仁智石油技术服务股份有限公司
涂布纸涂料级滑石粉	一种滑石粉涂布纸的制备方法	直销	2014年6月正式投产，该产品主要应用于造纸行业。代表客户为浙江正大纸业集团有限公司

报告期内，由于公司深加工线未完全竣工投产，主营业务收入主要系四级粉、低端滑石粉销售，其利润率水平如下表：

产品	2013年度	2012年度
	毛利率	毛利率
四级粉	76.36%	69.09%
低端滑石粉	25.23%	35.69%

公司四级粉产品毛利率较高，主要是由于公司具有资源优势：一方面该产品开发、生产成本较低，另一方面该产品主要直销给四川仁智石油技术服务股份有限公司，平均单价为 777.08 元/吨，从而毛利率较高。

公司的商业模式可分为原矿开采、生产模式、销售模式、研发模式和盈利模式。

### （一）原矿开采模式

作为一家从事滑石矿开采的资源型企业，能否安全的实施滑石矿开采直接影响公司加工生产矿源供应的稳定性。2013年7月9日，公司与四川雅化实业集团工程爆破有限公司签署了《矿山开采承包合同》，由四川雅化实业集团工程爆破有限公司承包矿山的开挖（剥离）、土石方（含矿石）的露天爆破作业、采场机械装车，合同截止日2019年12月31日。四川雅化实业集团工程爆破有限公司按照公司下达的年度和月度矿石开采计划，进行露天爆破。

四川雅化实业集团工程爆破有限公司是四川雅化实业集团股份有限公司（股票代码：002497）的子公司，注册资本为151,200,000元，经营范围为承揽矿山、井下、水下、土石方爆破；爆破拆除、爆破咨询服务，土石方工程专业承包三级。目前四川雅化实业集团工程爆破有限公司拥有编号为（川）JZ安许证字【2006】000560《安全生产许可证》，拥有编号为5101051300001《爆破作业单位许可证》，资质等级为一级，可从事A、B、C、D级及以下爆破作业项目设计施工、安全评估、安全监理。同时四川雅化实业集团工程爆破有限公司编号为B2194051070003《建筑企业资质证书》资质等级为爆破与拆除工程专业承包二级、土石方工程专业承包三级。

公司成立了以穆兴洪为首的安全生产领导小组，定期和不定期审查四川雅化实业集团工程爆破有限公司项目部的安全生产管理机构、规章制度和操作规程、工程技术人员、主要设备设施、安全教育培训和负责人、安全生产管理人员、特种作业人员持证上岗等情况，同时公司建立了安全生产考核机制，对四川雅化实业集团工程爆破有限公司不定期进行安全生产考核。

### （二）生产模式

公司主要根据销售合同订单情况来确定生产计划，以销定产，但同时也根据对市场的预测情况提前组织生产。公司接受到销售订单后，按客户的需求组织生产，生产完成后，由储运部负责向客户供货。同时公司制定了严格的质量管理体系，每隔一小时对生产线取样一次，不合格的产品重新返回原料库进行再加工或降低品级直接销售，直接保证产品品质的稳定性。

### （三）销售模式

由于报告期内公司主要生产线处于在建状态，公司所售产品主要由初端生产车间生产的四级粉和低端滑石粉，产品销售额较低，销售半径以周边地区为主，客户集中度偏高。公司采取直接向客户销售的直销方式，同时采用经销商销售的经销模式。其中四级粉销售价格多由双方根据产品市场供需状况谈判决定，销售客户主要为四川新中源陶瓷有限公司、四川仁智油田技术服务股份有限公司，销售方式为直接向客户销售。公司 325 目低端滑石粉主要通过经销商进行销售，销售价格均由双方根据产品市场供需状况谈判决定，结算多以现金或月结或滚动支付。

直销模式是公司与终端客户直接签署销售合同的模式。经销是公司与经销商签署销售合同、向经销商收取产品价款、向经销商提供产品的销售模式。

### 1、公司报告期内经销商情况：

经销商		2013 年度	2012 年度
区域分布 (万元)	四川	1,179,866.59	182,842.22
	重庆	238,120.86	1,764,280.29
	云南		10,769.23
合计(万元)		1,417,987.45	1,957,891.74
占主营业务收入的比例 (%)		44.13	53.82
经销商家数 (家)		6.00	17.00

2013 年度公司经销客户减少，主要原因系公司减少了低端滑石粉的销售，逐步备货生产高端滑石粉。同时 2013 年度公司将低端滑石粉主要集中供应四川区域，降低产品运输成本。

### 2、前五名经销商销售情况

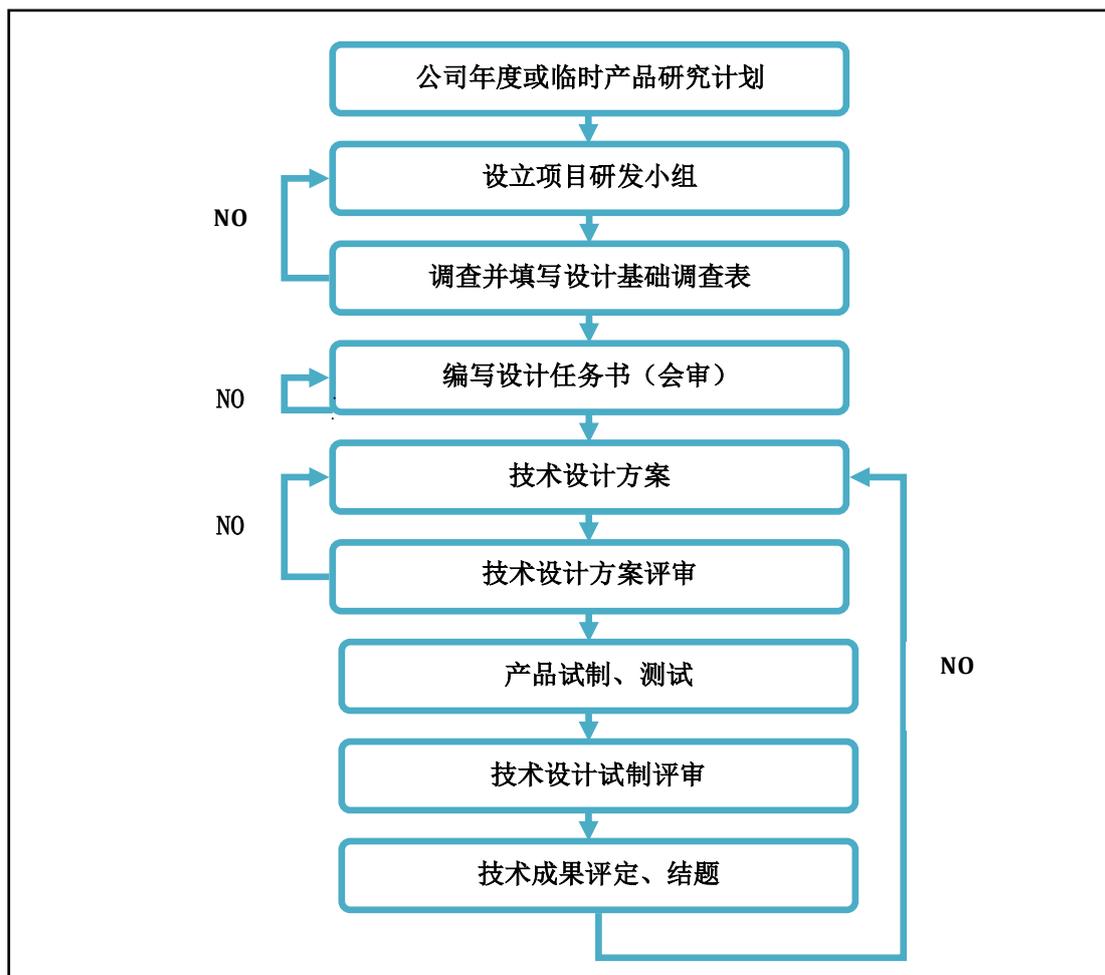
2013 年度			
序号	客户名称	营业收入 (元)	占经销总收入的比例
1	刘朝阳	1,101,810.19	77.70%
2	重庆康盛物资有限公司	183,014.19	12.91%

3	重庆航鼎贸易有限公司	55,106.67	3.89%
4	成都瑞辰商贸有限公司	44,188.03	3.12%
5	邓春阳	24,594.86	1.73%
<b>合计</b>		<b>1,408,713.94</b>	<b>99.35%</b>
<b>2012 年度</b>			
序号	客户名称	营业收入（元）	占经销总收入的比例
1	重庆兄妹商贸有限责任公司	943,750.46	48.20%
2	重庆三东非金属矿产品有限公司	358,074.79	18.29%
3	重庆银利建材有限公司	343,312.48	17.53%
4	王成贵	99,000.00	5.06%
5	重庆航鼎贸易有限公司	82,114.20	4.19%
<b>合计</b>		<b>1,826,251.93</b>	<b>93.28%</b>

公司董事、监事、高管、持有公司 5%以上股份股东未在经销商客户中占有权益，承诺如因占有权益导致对公司、公司股东或社会公众等造成损失，愿意承担全部责任。

#### （四）研发模式

公司自成立以来一直注重科技研发，设有专门的研发中心，采取自主研发模式。公司研发主要任务是根据公司生产和发展需要，进行技术研发，以使滑石粉品级达到市场需求。此外，为了实现滑石粉在造纸涂料中的成功应用，公司已与中国纸浆造纸研究院建立战略合作协议，主要针对滑石粉在涂布纸特别是涂布白板纸中的应用开展相关合作，对公司技术提升具有积极推动作用。



### （五）盈利模式

作为一家滑石矿资源型开采加工企业，公司主要通过滑石矿开采、加工生产各品级滑石粉，最终销售并实现利润。影响公司盈利能力的核心因素主要有三个：资源储量及品质、产品价格及生产加工成本。首先，公司所属滑石矿主矿体主要为白滑石，具有品质优质、白度高的特点，同时公司利用自身技术将盖山石、矿山表层夹土变废为宝，直接提升了资源的可利用总量，这些均成为公司持续发展的基石；其次，由于不同品级、不同用途的滑石粉价格差异较大，而公司在规划建设期间就充分考虑长远发展，既重视中低档产品的研发生产，也重视中高档产品的研发生产，建设有从初端到中高端的滑石粉车间，整个工艺流程布局相对合理，增强公司滑石深加工能力，提高产品附加值；再次，公司所属滑石矿采用露天开采方式，与同行业企业相比具有明显成本优势，大大提升了公司价格弹性，增强了公司的竞争能力。

根据国家统计局数据，2012年和2013年我国石墨、滑石采选业行业主营业

务毛利率分别为 22.94%和 23.66%。而 2012 年公司主营业务毛利率高达 40.59%；2013 年公司主营业务毛利率高达 46.76%。与行业毛利率均值相比，公司毛利率具有明显优势，这与公司滑石矿资源赋存条件和自主研发技术具有密不可分的关系。

## 六、公司所处行业基本、风险特征及公司所处地位

### （一）公司所处行业情况

#### 1、公司所处行业分类

根据中国证券监督管理委员会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》的规定，公司属于大类“C 采矿业”的子类“C 10 非金属矿采选业”。根据国家统计局 2011 年修订的《国民经济行业分类与代码》，公司属于“C 10 非金属矿采选业”中的“石墨、滑石采选”。

根据《产业结构调整指导目录（2011 年）（修正）》，公司所处行业属于：“第一类鼓励类”之“第十二建材”之“第九条”：高新技术领域需求的高纯、超细、改性等精细加工的高土、石墨、硅藻土等非金属矿深加工材料生产及其技术装备开发与制造。

#### 2、行业监管体制、主要法律法规及政策

##### （1）行业主管部门

我国由国务院国土资源部作为地质矿产主管部门，监督管理全国的矿产资源勘查、开采；由各省、自治区和直辖市地质矿产主管部门监督管理其行政区域内的矿产资源勘查、开采。

##### （2）行业协会

公司所属的行业协会为中国非金属矿工业协会。该协会是由非金属矿采选、加工、贸易、信息、教学、科研、设计等单位或个人自愿结成的行业性的全国性的非营利性的社会组织。协会接受登记管理机关中华人民共和国民政部和业务主管单位国务院国有资产监督管理委员会的业务指导和监督管理。

中国非金属矿工业协会主要业务范围：根据国家产业政策，积极推进行业结构调整；参与制定、修改行业各类标准工作，包括技术标准、经济标准、管理标

准，组织推进标准的贯彻实施，对不达标的产品和服务，配合政府部门进行监督整改，以至建议政府有关部门采取有关措施；反映会员单位的愿望和诉求，维护会员单位和行业的合法权益；组织行业协商订立行规行约，建立行业自律机制，维护行业合法、公平竞争的秩序；按照行业的实际要求，根据授权加强行业统计工作，负责收集、整理、分析全行业统计资料，为政府制定产业政策提供依据；为企业经营决策服务。

### 3、行业主要法律、法规及政策

颁布时间	发行主体	政策名称	备注
2012年2月15日	中华人民共和国工业和信息化部	《非金属矿工业“十二五”发展规划》	规划指出对非金属矿实行保护措施，加强行业监管，严格行业准入，加强协调和政策支持，其中针对滑石要稳定原矿产能，以山东平度、广西桂林、辽宁海城加工基地为重点，开发高性能矿物材料及制品。
2012年2月1日	财政部、国家税务总局	《关于调整锡矿石等资源税适用税率标准的通知》	滑石、硼矿资源税适用税率标准调整为每吨20元。
2011年12月4日	国家安全生产监督管理总局等九部	《关于依法做好金属非金属矿山整顿工作的意见》	到2015年底，无证开采等非法违法行为得到有效制止，不符合产业政策、安全保障能力低下的小型矿山得到依法整顿关闭，浪费破坏矿产资源、严重污染环境等行为得到有效遏制，小型矿山数量有较大幅度减少。
2010年1月1日	国土资源部	《保护性开采的特定矿种勘查开采管理暂行办法》	国土资源部按照规划对保护性开采的特定矿种实行开采总量控制管理，分年度下达分省（区、市）控制指标。综合开采、综合利用保护性开采的特定矿种的，纳入开采总量控制管理。

2009年9月28日	国土资源部	《关于进一步推进矿产资源开发整合工作的通知》	矿产资源勘查开布局进一步优化；矿产资源勘查开发规模化；矿山安全生产状况、生态环境进一步改善；矿产资源合理开发利用长效机制出版建立。
2009年8月26日	国家安全生产监督管理总局	《关于在非煤矿山推广使用安全生产先进适用技术和装备的指导意见》	意见以提高矿山企业本质安全水平、有效遏制重特大生产安全事故的主要目标，采取政策引导、资金扶持、强化行政许可、提高准入门槛、培养现金典型等多项措施，逐步改善矿山企业安全生产条件。
2009年1月7日	国土资源部	全国矿产资源规划（2008~2015年）	规划指出对矿产资源开发利用总量进行调控，有序开采矿产资源，加强矿产保护和开采管理，限制滑石、石墨、重晶石、萤石等非金属矿产开采。
2008年2月28日	财政部和国土资源部	《关于探矿权采矿权有偿取得制度改革有关问题的补充通知》	国家出资勘查并探明矿产地的界定，按照《关于清理国家出资勘查已探明矿产地的通知》规定执行；对无偿取得且尚未进行有偿处置的采矿权，剩余资源储量估算的基准日，各省已有规定的从其规定，没有规定的以2006年9月30日为准。
2006年12月25日	财政部和国土资源部	《关于深化探矿权采矿权有偿取得制度改革有关问题的通知》	探矿权、采矿权全面实行有偿取得制度；国家出让新设探矿权、采矿权，除按规定允许以申请在先方式或以协议方式出让的外，一律以招标、拍卖、挂牌等市场竞争方式出让等。
2005年8月18日	国务院	《关于全面整顿和规范矿产资源开发	严格探矿权、采矿权管理；集中解决矿山布局不合理问题；完善矿产资源

		秩序的通知》	有偿使用制度；探索建立矿山生态环境恢复补偿制度；严格矿产资源勘查、开采准入管理；建立矿产资源开发监管责任体系。
1998年2月12日	国务院	《矿产资源勘查区块登记管理办法》	办法规定采矿许可证有效期按照矿山建设规模确定；小型、中型、大型（含大型以上），采矿许可证有效期最长分别为10年、20年和30年；采矿许可证有效期满，需要继续采矿的应办理延续登记手续，逾期不办理的采矿许可证将自行废止。
1996年8月29日、1994年3月	国务院	《中华人民共和国矿产资源法》及其实施细则	中国的矿产资源归国家所有，对矿产资源的勘查、开采实行许可证制度。从事矿产资源勘查和开采的各方需向有关机构申请登记以取得探矿权或采矿权。实行探矿权、采矿权有偿取得制度。设立矿山企业必须符合国家规定的资质条件，由审批机关对其矿区范围、矿山设计或者开采方案、生产技术条件、安全措施和环保措施等进行审查。
1994年2月27日颁布，并于1997年7月3日修改	国务院	《矿产资源补偿费征收管理规定》	矿产资源补偿费按照矿产品销售收入的一定比例计征。企业缴纳的矿产资源补偿费列入管理费用。滑石矿的矿产资源补偿费费率为2%。
1993年12月25日发布，并于2011年9月30日修改	国务院	《中华人民共和国资源税暂行条例》	规定在中国境内开采规定矿产品的单位和个人应缴纳资源税，由财政部商国务院有关部门，根据纳税人所开采或者生产应税产品的资源状况，在规定的税额幅度内确定。

1992年11月7日和1996年10月30日颁布	国务院	《中华人民共和国矿山安全法》、《中华人民共和国矿山安全法实施条例》	国家和地方各级劳动行政主管部门负责对矿场安全工作进行监督管理。
--------------------------	-----	-----------------------------------	---------------------------------

#### 4、行业发展现状及资源规模

滑石是一种具层状构造的含水的镁质硅酸盐矿物，化学式为 $Mg_3[Si_4O_{10}](OH)_2$ ，以氧化物表示为 $3MgO \cdot 4SiO_2 \cdot H_2O$ 。由于其质软，有很强的滑腻感而得名。

滑石主要产品为各类滑石粉。滑石粉又称水合硅酸镁超细粉，英文名为Pulvitalci，为白色或类白色、微细、无砂性的粉末，手摸有油腻感。无臭，无味。本品在水、稀矿酸或稀氢氧化碱溶液中均不溶解。滑石产品因其纯度、白度、细度的不同分为很多品级，不同品级的滑石矿价格相差很大。

##### 以滑石含量为工业指标矿石工业品级划分

%	滑石含量	CaO	Fe <sub>2</sub> O <sub>3</sub>	白度
特级	≥90	≤1.5	≤0.5	≥90
I级品	≥80	≤2.5	≤1.0	≥80
II级品	≥70	≤3.5	≤1.5	≥70
III级品	≥50	不限	≤2.0	≥60

注：品级变化大不能细分时，可将特、I、II级品合并成富矿，三级品称贫矿

##### (1) 世界滑石资源储量

世界滑石资源分布较广，储量较丰富。据美国地质勘探局的资料，世界滑石矿床分布在50多个国家和地区中。基础储量美国列第一位（5.4亿吨），巴西列第二位（2.5亿吨），已发现经济可采滑石矿主要分布在中国、美国、巴西、印度、澳大利亚、法国和芬兰等国家。

##### 世界主要国家滑石基础储量和储量统计

国家	基础储量（亿吨）	储量（亿吨）
----	----------	--------

美国	5.4	1.4
巴西	2.5	2.3
日本	1.6	1
印度	0.9	0.75
韩国	0.18	0.14
合计	10.58	5.59

数据来源：USGS

## (2) 我国滑石资源储量

我国滑石矿储量巨大。根据国土资源部统计，截止 2012 年底我国滑石矿探明储量达到 2.8 亿吨；根据国家统计局的数据，截止 2012 年底我国滑石基础储量为 9211.7 万吨。全国已有 15 个省发现有不同储量和品级的滑石，储量较大的有江西、辽宁、山东、广西、江西、青海五省，拥有全国滑石储量的 90%以上，其中江西、辽宁为储量最大的省，分别占 30%和 20%左右。此外，陕西、河南、河北、湖北、四川、福建、新疆等地有储量不等的白滑石。

## 5、行业上下游产业链

滑石是一种有特点的非金属矿物，可经过采选、破碎、研磨等工序加工成各类滑石粉，处于产业链的最前端，其作为一般填料和功能性填料广泛应用于造纸工业、陶瓷行业、塑料工业、涂料工业、医药食品、其他行业。根据国家统计局的数据，目前相应市场份额分别为 44%、18%、18%、10%、6%、4%。

应用领域	主要用途	使用滑石品级
造纸工业	作涂料和填料。超细滑石粉能够与高岭土、碳酸钙、二氧化钛颜料一起用于控制纸张的研光性、着墨性、光泽、亮度及不透明度。	造纸特 I、II、III级滑石粉
电缆、塑料、橡胶工	作填料。改善塑料、橡胶的抗酸碱性、耐热性、抗冲击强度、导热系数、抗拉强度、抗蠕变能力及电绝缘性能，同时可以	电缆 I、II级滑石粉

业	改善橡胶的加工性能。	
陶瓷、耐火材料工业	作配料和釉料。作为配料滑石能有效地控制陶瓷坯体的热膨胀性。作为釉的配料能提供廉价的氧化镁来源。滑石块可直接加工成板材，作为炉衬、窑衬或绝缘电盘。	陶瓷 I、II 级滑石粉工业原料特级滑石块
纺织工业	利用滑石的低磨损度和高的白度，作为纺织品的填充和增白剂。	纺织特级 I、II 级滑石粉
油漆工业	作为填料。滑石易于均匀地分散在水基和有机质中，同时具有化学惰性和高的吸油率，能改善涂料的分散度。	特级、I、II 级滑石粉，微粉及普通粉
化妆品、医药、食品	作为化妆品的填料，医药和食品的载体、添加剂。	医药 I、II 级滑石粉
其他	雕刻工艺美术品，制作工业用石笔 作为载体、填料，减磨材料，隔离剂、脱模剂等，如，油毡的隔离剂、润滑脂、农药、化肥的载体等。	工业原料 I 级滑石块各种等级滑石粉

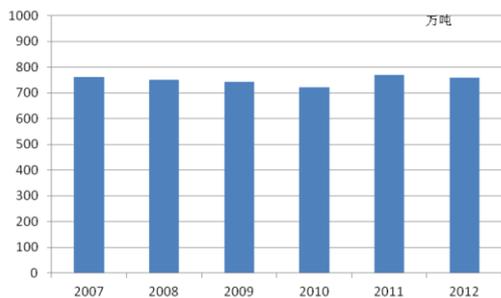
## 6、公司所处的行业供需状况

### (1) 世界滑石供需状况

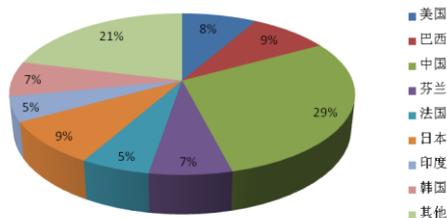
从全球范围看，滑石产量稳定，生产地相对集中。近年来，世界滑石的年产量基本维持在 720-770 万吨之间，总体看较稳定。2012 年，美国、巴西、中国、芬兰、法国、日本、印度和韩国八个国家产量占总产量的 78.9%，中国滑石产量位居世界第一位，占世界总产量的 29.07%。

2007-2012 年，世界滑石产量变化情况

2012 年世界滑石产量分国别统计情况



数据来源：USGS

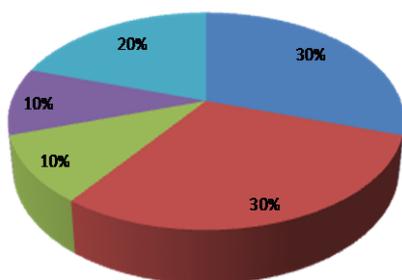


数据来源：USGS

从世界滑石消费情况看，世界滑石消费量相对稳定，保持在 750 万吨左右。滑石主要需求来自陶瓷、造纸、涂料和塑胶，四大行业市场滑石消费量占滑石总消费量的 80%左右，造纸和陶瓷的滑石消费量各占 30%，建筑材料滑石消费量约占 10%，油漆涂料滑石消费量占 10%，化妆品、医药和食品加工等市场滑石消费量需求量不大，但质量要求高，价值也高。

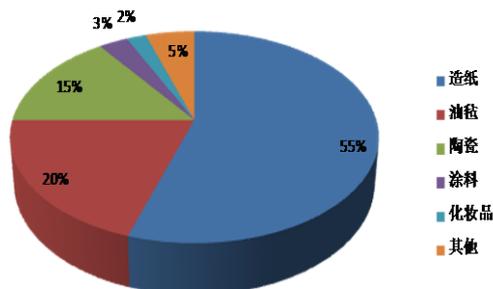
世界滑石消费结构图

■ 造纸 ■ 陶瓷 ■ 油漆涂料 ■ 建筑材料 ■ 其他



数据来源：中商情报网

中国滑石消费结构图



数据来源：中商情报网

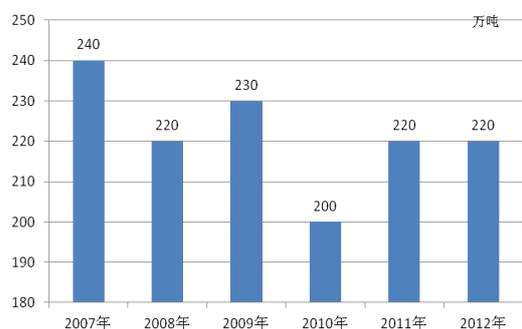
(2) 我国滑石供需状况

根据中商情报网，2007 年我国滑石年产量达到 240 万吨，之后受金融危机的影响，2008 年滑石年产量降至 220 万吨，2009 年产量增至 230 万吨，2010 年再次降至 200 万吨，最近这两年又回升至 220 万吨。总体看来，我国滑石的年产量维持在 200-250 万吨。

根据中商情报网，我国每年消费量为 130-200 万吨左右，占全年滑石生产量的 2/3，另外 1/3 用于出口。我国滑石主要用于造纸、油毡、陶瓷、涂料、化妆品和其他，占比主要为 55%、20%、3%、2%、5%，滑石消费结构总体与世界消费结

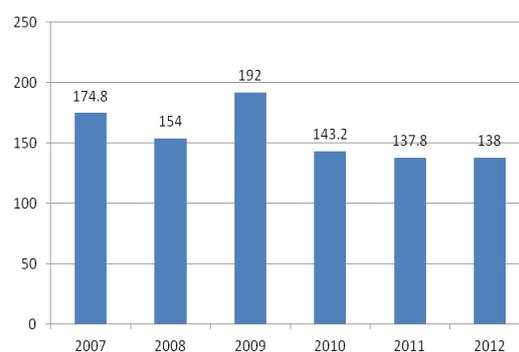
构相似，只是各行业所占比重有所不同。

**2007-2012 年我国滑石产量情况**



数据来源：USGS

**2007-2012 年我国国内滑石需求情况**



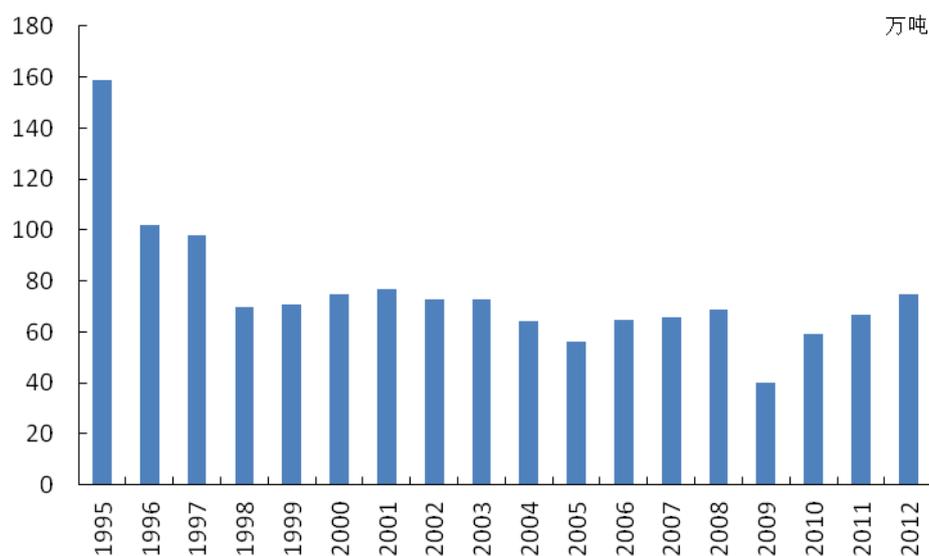
数据来源：中商情报网

## 7、公司所处的行业进出口状况

### (1) 我国滑石进口状况

我国滑石出口实行配额制。1996年我国开始实行滑石出口配额管理，2009年加征5-10%的从价关税，2012年对税则编号“2526202001”项下的滑石粉的监管条件调整为“涉及食品添加剂产品”。根据海关总署、商务部统计，我国滑石出口数量由1995年的159万吨骤降至1996年的103万吨，2009年金融危机影响，出口配额数量减少到40万吨，2011年后，每年配额呈上升趋势，2013年出口配额为75万吨，2014年滑石出口配额第一次公开招标数量为52.5万吨，较2013年第一次招标数量增加7.5万吨。

### 1995年以来我国滑石实际出口数量情况



数据来源：海关总署、商务部

## (2) 我国滑石进口状况

我国滑石进口趋于稳定。根据海关总署、商务部统计，我国已破碎或已研磨的滑石进口数量不超过 2 万吨。2009 年，滑石进口 1.78 万吨，2010 年 1.92 万吨，2011 年 1.86 万吨，2012 年 1.8 万吨左右。

## 8、公司所处行业发展趋势

从世界滑石生产情况看，世界滑石生产出现以下“四化”的趋势，即精细化、微细化、集团化、国际化。

四化	详细
精细化	随着消费者对产品个性化、高品质等要求越来越高，生产者对供应原料的要求也越来越严格，往往需要针对不同的应用特点而专门设计相关产品。诸如 MONDO MINERAL 在造纸领域提供十种可供客户选择的产品；在涂料领域提供二十一种产品；在塑料领域提供十一种产品。每种产品都是针对不同用途而设计的。产品的规格齐全，理化指标十分详尽，并有实验数据支持。
微细化	滑石粉的细度越来越小。滑石的细度以及粒度分布对产品的物理性能有明显的影响。一般地说，产品越细，粒度分布越窄，其增强性能越好。八十年代使用的是 200-400 目产品，目前国际市场主流产品的细度为 2500-3000 目。

集团化	近十年来通过重组、兼并、破产，企业数量正在减少，但生存下来的公司规模在扩大。现有影响的滑石公司在欧洲仅有 3-5 家，北美 3-5 家，日本 5 家左右，中国 10 家左右。
全球化	跨国集团在全球范围内尽量从同一渠道采购原料，采用相同的生产工艺和标准组织生产，以便保证产品质量的一致性和稳定性。这种趋势将给有全球供货实力的大公司以更多的机会，而只能局部范围供货的小企业机会越来越少。

从我国滑石消费结构情况看，我国滑石主要用于造纸、油毡、陶瓷和涂料四大行业，四大行业需求占总需求量的 90% 以上。随着技术水平的不断进步，滑石产品在塑料、橡胶、环保、化肥农药工业、化妆品等行业的需求将不断增长，这部分需求主要为高档滑石。

目前我国仍将是世界上最大的滑石生产国、最大滑石消费国和出口国，但其未来的主要市场在亚洲，而不是像过去那样大量出口到美国和欧洲。欧美滑石资源十分丰富，需要的只是我国高档原料，这些原料产量在下降，价格上涨，可供出口的数量也越来越有限。亚洲市场不但需要我国的高档产品，也需要中低档产品，这对我国滑石的健康发展、资源的综合利用至关重要。

总体看，我国滑石生产企业须从以下两点寻找突破，获得增长动力：①提高高档原料的附加值；②扩大中低档产品的出口或深加工。我国虽是世界最大的白滑石产地，但 80% 的产品均以原料的形式出口国外，发展提纯深加工，开发高附加值的产品，将是我国滑石业今后重点需要解决的课题，也只有这样，我国滑石的产能才能进一步扩大，为数较多的中低档滑石才能找到新的市场。

## （二）公司及所在行业发展的有利和不利因素

### 1、有利因素

#### （1）资源整合促进行业健康发展

近些年，政府制定一系列政策推进矿产资源整合重组，同时国家非金属矿“十二五”规划将稳定滑石产能作为控制目标，这将促使滑石行业加快资源整合，因此预计整合后资源的开采以市场需求为基础，合理规划生产和销售，杜绝生产企

业盲目开采，有效解决行业供大于求的局面，整个行业逐步向产业规模化、产品精细化发展，增强行业的持续盈利能力。

## （2）高档滑石产品需求不断增长

随着经济发展及人们生活水平提高，用于塑料、化妆品和食品等行业的高档滑石供需矛盾日益突出。尤其塑料工业需要的是高档滑石，随着市场需求量的加大，生产量的减少，供需矛盾将进一步加剧，产品价格将进一步提升。

## 2、不利因素

### （1）产业结构不合理，附加值低

目前，我国滑石生产企业所产产品多为中低档的滑石产品。仅出口而言，我国出口滑石产品以原料和初级产品为主。低档滑石产品和高档滑石产品的价格相差几倍甚至几十倍。根据海关总署数据，2013年前11月，我国出口滑石均价为255美元/吨，而进口含滑石50%以上的化工产品混合物均价为16,965美元/吨，价格差异巨大。

### （2）企业多、规模小，竞争激烈

目前，我国滑石行业年产规模仅为220万吨左右，生产企业超过上百家，具备小型生产规模能力企业私营企业众多，竞争相对激烈。而资金充裕、实力较强的大中型滑石企业可改进滑石深加工工艺、进行设备更新，可生产多系列的中高端滑石粉。小型滑石企业或资金实力不强的企业因缺乏技术力量和资金，生产设备落后，产品多以初级产品为主，在将来市场竞争中处于不利的地位。

### （3）技术研发水平偏低

我国滑石产品的研发能力和加工技术同世界先进水平相比，还有不小差距。发达国家滑石加工工艺和技术体现了规模化、自动化的现代化生产特点。国外发达国家企业超前的产品研发能力、开辟国际市场的能力及新工艺、新技术的应用水平是我国滑石生产企业所不及的。

## （三）公司及所在行业面临的基本风险

### 1、产业政策风险

滑石近年来被列为“两高一资”产品，产业政策有了较大变化，2003年出口退税开始减少，2006年取消全部退税。2009年征收10%的关税，出口数量实行“减量化”政策，出口配额逐年减少。此外，复垦费2009年开始征收，资源税的改革已箭在弦上。

此外，国土资源部的《保护性开采的特定矿种勘查开采管理暂行办法》对保护性开采的特定矿种实行开采总量控制管理，分年度下达分省（区、市）控制指标。国土资源部发布全国矿产资源规划（2008~2015年），规划指出对矿产资源开发利用总量进行调控，有序开采矿产资源，加强矿产保护和开采管理，限制滑石、石墨、重晶石、萤石等非金属矿产开采。工信部的《非金属矿工业“十二五”发展规划》指出滑石要稳定原矿产能，以山东平度、广西桂林、辽宁海城加工基地为重点，开发高性能矿物材料及制品。

若国家加大对滑石等非金属矿的生产总量控制力度，可能对公司的生产经营造成一定影响。

## **2、资源枯竭影响**

经过近30年的开采，大多数中小型矿山已基本枯竭或即将枯竭，资源紧缺的问题突显。随着开采年限的增长，原料质量不如从前，开采成本越来越高，滑石价格将抬高，我国滑石行业面临原料供给减少及开采成本增加的风险。

## **3、与环境保护有关的风险**

公司在矿产资源开采、加工过程中可能产生废石、废水及粉尘等废弃物，对环境可能产生一定影响。公司力争所有项目符合国家产业政策和有关环保方面的要求，但随着经济的发展，人民生活水平的改善，环保意识的增强，国家对环境保护工作的日益重视，环保标准将不断提高。如果国家提高环保标准或出台更严格的环保政策，将会导致公司经营成本上升。

## **4、出口配额管理风险**

根据《出口商品配额招标办法》及《工业品出口配额招标实施细则》相关规定，我国自1996年起开始实行有偿滑石出口配额管理，现在滑石每年出口量基本与出口配额相等。若未来国家对出口配额政策进行调整，将影响滑石供需状况，可能对公司经营环境带来一定影响。

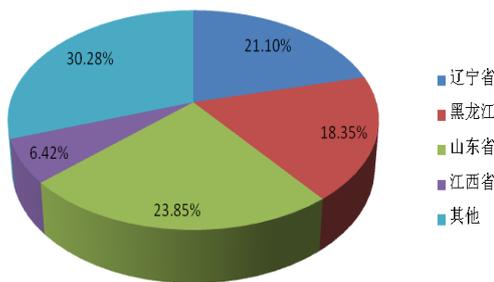
(四) 公司所处行业的竞争格局

1、行业竞争分析

根据中国商情网，截止 2012 年前三季度，就数量和地区分布而言，我国石墨、滑石采选企业总计 109 家，若按年产量 220 万吨左右计算，平均单家企业产量仅为 2 万吨。企业主要分布在山东省、辽宁省、黑龙江省和江西省，四省区所占比例分别为 23.85%、21.10%、18.35%、6.42%。

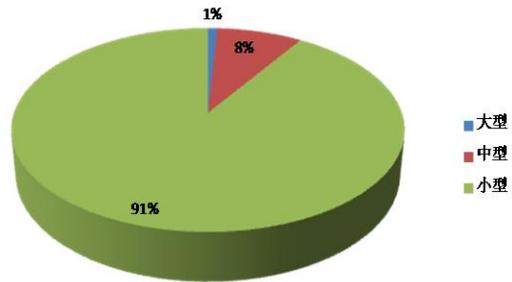
根据中国商情网，我国石墨、滑石采选小型规模生产企业的数量为 99 家，占总数的 91%；就企业所有制而言，私营企业家数高达 75 家，占总数的 69%。由此看出，从区域集中度分析看，我国滑石行业具有较高的区域集中度，但各区域内企业生产家数较多，单个生产企业生产规模较小，生产集中度有待提升。

2012 年石墨、滑石生产企业集中度分布



数据来源：中国商情网

2012 年中国不同规模石墨、滑石企业数量



数据来源：中商情报网

2、公司所处行业内的主要竞争企业

竞争对手名称	主要情况
辽宁北海实业（集团）有限公司	公司于 1987 年创建于辽宁省海城市，滑石矿探明储量约为 2880 万吨，方解石矿探明储量约为 2000 万吨。年生产滑石原矿 60 万吨。
辽宁艾海滑石有限公司	艾海公司 1997 年与英属海德瑞恩发展公司合资共同组建成辽宁艾海滑石有限公司，公司现已探明滑石储量 5000 多万吨，开采区域达 2.45 平方公里，每年可生产高质量的 325 目-5000 目滑石粉系列产品 30 余万吨，出口到世界

	20 多个国家。
海城市水泉滑石矿业有限公司	公司位于海城市英落镇赵卜村，工厂占地 1 万平方米，拥有 750 气流磨二台，4R 雷蒙机二台，成品库房、原料库房齐全，检验设备先进，可生产 325--4000 目各种粒度滑石粉。
桂林桂广滑石开发有限公司	公司是集采矿、选矿、运输、加工及销售一体化的企业。公司拥有世界上少有的特大型优质露天滑石矿山，现有滑石储量 800 多万吨。所属鸡爪滑石矿于 1968 年建矿，具备年产滑石 20 万吨，年加工滑石粉体 10 万吨的能力。
广西龙光滑石开发有限公司	公司是由广西龙胜县滑石矿、香港恒达发展有限公司、香港广达发展有限公司和广西区五金矿产进出口集团公司共同投资组成的具有雄厚经济实力的中外合资企业。公司的生产基地——龙胜县滑石矿，位于桂林市龙胜县境内，是亚洲著名的“滑石之乡”，是中国三大滑石生产和出口的主要基地，该基地滑石资源丰富、储量大，露天开采，现已形成年生产滑石块 15~20 万吨、生产滑石粉 13~17 万吨规模。
山东省栖霞华盛精细化工有限公司	公司坐落在我国三大滑石生产、出口基地之一的栖霞市庙后镇，是全国生产滑石粉的主要基地之一，公司的主要产品是 DL-1 电缆专用滑石粉和 500-3500 目各种超细滑石粉，产品销往全国 15 个省市。
山东省平度市滑石矿业有限公司	公司位于山东青岛境内，始建于 1971 年，是集采选、加工、国际贸易于一体的外向型矿山企业，拥有国内最大的凹陷型露天滑石矿山。滑石洁白细腻，纯度高，磨耗度低，无有害成分。“白鸽”牌滑石粉系列产品销往 20 多个省市，80%出口日本、英国、韩国等国家。

## （五）公司所处行业周期性、季节性、区域性特征

### 1、行业的周期性

公司滑石主要应用于造纸、陶瓷等行业。而塑料和陶瓷业发展及周期性波动将对滑石行业的市场需求状况产生不同程度的影响。但随着工业的发展，滑石粉用量不断增加，应用范围日益扩大，可广泛应用于塑料、电子元件、油漆、电瓷、

橡胶、医药、食品等行业，这些行业相对独立，因此某一个或少量行业的不景气对滑石行业整体影响有限。

## 2、行业的季节性

公司所处地区每年 6-10 月为雨季，而降雨量主要集中于 7-9 月，雨季期间矿山土路泥泞不利于开采；每年 11 月至次年 4 月，气候寒冷，会有雨雪和冰冻，不利于上山滑石矿开采。因此，夏季雨季和冬季雨雪将对公司生产带来不利影响。针对该种情况公司建有两个原料库，总计能容纳 22-26 万吨原矿，可有效预防雨季、雪季等恶劣天气对公司原矿供应的影响，保障生产用矿源的稳定性。

## 3、行业的区域性

公司所产低端滑石粉产品，由于售价偏低，受运费限制销售半径一般在 400 公里以内；涂布纸涂料级滑石粉产品附加值高，产品可辐射全国。

### （六）公司的竞争地位

#### 1、公司在行业中的竞争地位

公司是一家集滑石开采、精选、生产、加工、销售于一体的生产企业，生产基地位于四川省凉山州冕宁县后山乡。报告期内仅公司初端生产车间生产部分低端滑石粉以及四级粉，产销量有限。今年 6 月公司年产 20 万吨超细滑石粉生产线已竣工投产，产能完全释放后，公司中高端滑石粉产品年产能将达到 20 万吨。

目前我国通过多方面的产业政策引导滑石行业进行行业整合，提高产业集中度，鼓励发展深加工，推动我国滑石行业向着大型、高效、低污染和高附加值的方向发展。2009 年，国土资源部发布《全国矿产资源规划（2008-2015 年）》，规划指出对矿产资源开发利用总量进行控制，并明确限制滑石等非金属矿产开采。2012 年工信部发布《非金属矿工业“十二五”发展规划》，规划指出对非金属矿实行保护措施，加强行业监管，严格行业准入，加强协调和政策支持，其中针对滑石要稳定原矿产能，以山东平度、广西桂林、辽宁海城加工基地为重点，开发高性能矿物材料及制品。滑石行业逐步走向一个良性发展的轨道。

公司凭借领先的生产规模、有效的资源利用能力和深加工一体化的产业链条，在行业整合中可抢占先机。此外公司地处四川省，尽管云南、四川等区域范

围内仍存在许多小型滑石矿生产企业，在西南地区公司滑石矿规模相对比较大，在区域范围内具有明显优势。

## 2、竞争优势

### （1）资源优势

根据《四川省冕宁县后山滑石矿资源储量报告》，公司拥有矿区资源储量 445 万吨，平均滑石含量 51.84%，平均白度为 80.60%。而《冕宁县后山滑石矿采矿权出让合同书》中指出“公司可通过生产性勘探工作，可望提高资源类别，增加资源储量”，目前公司委托四川省地质矿产勘查开发局四 0 四地质队对资源进行进一步详细勘探。

### （2）技术优势可提升资源综合利用

滑石矿是不可再生的资源，在有限的资源量下，能否研发并利用先进工艺提升滑石矿资源利用率、降低生产成本、提高利润率，是滑石矿生产商能否可持续发展的一个重要因素。公司研发中心自主研发了三种技术，且已上报国家知识产权局进行专利申报，并都已受理。公司利用掌握的技术可以将原来的盖土层、围岩层与夹土，做为原矿资源利用，并能够将白度提高，大大提升了公司在资源综合利用方面的领先优势，并且在整个生产过程中，无废渣（已回收做为产品）排出，没有污水，氮氧化物，硫化物的排放，并且通过多层隔离和除尘系统，使噪音和粉尘已完全达到环评标准。

### （3）产品优势

公司自主研发了一种滑石粉替代高岭土在涂布纸中做颜料的应用技术，利用该技术生产的造纸级滑石粉，其沉降率很低，可替代价格较高的高岭土，用于做各种涂布纸的涂料。同时，公司建立了产品研发和质量检测中心，从英国、日本引进了最先进的检测设备：马尔文激光粒度仪、白度仪等；可以对产品质量进行严格的检测；且公司产品经国际检测中心 SGS 检验，公司滑石矿不含石棉和有害重金属，可以作为化妆级和医药级滑石粉原料。

### （4）成本优势

我国滑石采掘大多都采用机械加人工的方式。滑石矿开采方式主要有露天开

采和地下开采两种，由于我国滑石矿资源的赋存特点，我国滑石矿多数采用地下开采，以平巷、斜井、竖井等方式开采，或两种方式联合开采的方式两种方式联合开采。而公司拥有的滑石矿资源丰富，开采方式为露天开采，开采成本低，并且公司的矿山开采，基本无荒土荒石排放，原来被抛弃的荒石荒土，全部变废为宝，极大提升了公司成本优势。

### 3、竞争劣势

#### (1) 行业内的影响力仍待提高

自公司成立以来，公司主要生产线一直处于在建状态，仅部分初端滑石粉和四级粉等产品销往市场，销售半径一般为 400 公里。现在公司虽已经积累了一定的客户群，但在公司各生产线建设投产后，公司仍需努力拓展公司销售客户群，抢占市场份额。

#### (2) 管理经验与企业规模发展速度不匹配

2013 年公司资产总额为 4.27 亿元，较 2012 年增长 20.22%。公司资产规模增长迅速，鉴于公司成立时间较短，且一直处于在建状态，公司正常生产后管理层的管理能力将受到一定考验。

#### (3) 资金渠道单一

公司目前融资渠道主要依靠贷款，单一的融资渠道既增加了公司的财务风险，也限制了公司的进一步发展。

### 4、公司采取的竞争策略

为应对今后市场竞争、增强企业竞争力，公司制定了明确的研发计划、生产扩展计划、人员招聘计划，奠定了公司良好的发展基础。

#### (1) 研发计划

坚持自主研发为主，加大研发投入，延伸滑石加工产业链，增强产品附加值。此外，积极寻求具有较强实力的研发机构合作，加快公司研发成果转化率。目前，公司已初步与中国纸浆造纸研究院建立战略合作意向，主要就滑石粉在涂布纸特别是涂布白纸板中的应用开展相关合作，对公司技术提升具有积极推动作用。

#### (2) 人员扩招计划

公司将根据研发、生产及市场拓展的需求，招聘高素质且行业经验丰富的专业人才，完善销售队伍，为公司发展提供内在动力。

### （3）积极拓展生产线

公司年产 20 万吨超细滑石粉生产线已竣工投产，目前正在投资建设的有年产 2 万吨精细滑石粉生产线以及年产 15 万吨腻子粉生产线。待公司所有生产线全部竣工完毕后，公司产品将趋于多样化，产品应用市场也将更加广阔。公司的生产、销售规模将会不断增长。

## 第三章 公司治理

### 一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，治理结构较为简单，公司未设立董事会，仅设立 1 名执行董事；未设立监事会，仅设 1 名监事。在实际运作过程中，公司管理层能够按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，就增资、股权转让和整体变更等事项召开股东会，履行内部决策程序并执行相关决议。但也存在如股东会会议文件保存不完整、股东会届次记录不清、个别届次股东会未按章程要求提前 15 天通知、董事和监事任期届满未及时换届、公司与关联方之间的资金往来股东以口头协商未形成决议等治理瑕疵。但上述瑕疵未对有限公司和股东利益造成损害。

公司自 2014 年 2 月 13 日，变更为股份有限公司起，就依法建立了股东大会、董事会、监事会，制定了《公司章程》，约定各自权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。这些规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

股份公司成立后，针对有限公司阶段存在的规范之处，公司切实加强规范治理方面的培训，公司管理层严格依据《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会；确保三会文件保存完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，会议决议能有效执行；切实履行董事会、监事会的各项职权，保障公司的对外投资、对外担保、关联交易、委托理财等行为履行相关决策程序，严格执行关联方回避制度；董事会参与公司战略目标的制订并检查其执行情况；建立管理层业绩评估机制，以确保公司经营目标实现。

截至本说明书签署日，公司共计召开 3 次股东大会、2 次董事会、1 次监事会，均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，会议程序规范、会议记录完整，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，公司股东、董事、监事和高级管理人员能各尽其职，履行勤勉忠诚的义务，没有损害股东、债权人及第三人合法利益。

### 二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了规范公司运作的内部控制环境，从制度层面上保证了公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

### （一）董事会对现有公司治理机制的讨论

有限公司阶段，公司设立有股东会，未设立董事会、监事会，只设有一名执行董事、一名监事。股东会和执行董事行使相应的决策、执行和监督职能。

股份公司成立后，为积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，管理层进一步加强完善公司治理工作。内部架构上设立了股东大会、董事会、监事会，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，对三会召开程序进一步细化。公司现在已能严格按照《公司法》及公司章程分别召开三会，并形成完整的会议决议及会议记录。

### （二）投资者关系管理

公司由信息披露负责人负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。信息披露负责人协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。不能保证公告内容真实、准确、完整的，应当在公告中作出相应声明并说明理由。

### （三）纠纷解决机制

《公司章程》第三十三条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股

东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会或董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十四条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

#### **（四）关联股东及董事回避制度**

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

针对关联交易，公司制定了《关联交易管理制度》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

#### **（五）与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况**

公司制订了《财务日常管理制度》、《对外担保制度》、《对外投融资管理制度》、《仓库管理制度》、《防洪防汛应急总预案》、《质量管理制度》、《化验室管理制度》、《合同管理制度》、《销售业务员工作细则》等一系列规章制度，涵盖了公司财务管理、采购、销售、质量控制等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

#### **（六）公司安全生产制度建设情况**

公司制定了《生产安全事故管理制度》、《重大危险源管理制度》、《炸药库安全管理制度》、《安全管理制度》、《安全教育制度》、《安全检查制度》、《消防管理制度》、《库区安全保卫管理制度》、《装卸管理制度》、《库房管

理制度》、《民用爆炸物品流向管理制度》、《安全生产事故应急救援预案》、《民用爆炸物品库装卸、运输、储存安全操作规程》、《爆破员岗位安全责任制》、《职业危害预防制度》、《重大危险源监控和重大隐患整改制度》等管理制度。另外，为保障矿山开采的生产安全，2013年7月9日公司与四川雅化实业集团工程爆破有限公司签署了《矿山开采承包合同》，将矿山的开挖（剥离）、土石方（含矿石）的露天爆破、采场机械装车等生产工作发包四川雅化实业集团工程爆破有限公司作业。

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在采购、研发、销售等各个关键环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

#### （一）公司及控股股东、实际控制人违法违规情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚的情况。

#### （二）公司报告期内决诉讼情况

2014年2月10日，刘云斌、朱德权（以下简称“原告”）起诉：2012年6月5日原告与公司（以下简称“被告”）签订《采矿工程合同》，被告将滑石矿原矿开采工程承包给原告，合同期为3年，采掘方式为洞采；合同签订后，原告为了履行合同购置了采矿设备并进行了设备安装、修建道路、平整场地、修建临

建设施等生产、生活设施。在合作期间，被告于 2013 年 6 月 19 日单方书面通知原告终止合同的履行。原告要求被告承担违约责任，承担为此给原告造成的直接经济损失 466,031.00 元，并赔偿原告违约金 20 万元。

原告刘云斌、朱德权于 2014 年 4 月 18 日提出撤诉申请，申请撤回起诉。2014 年 4 月 18 日，四川省凉山彝族自治州中级人民法院出具了“（2014）川凉中民初字第 85 号”民事裁定书，准许原告刘云斌、朱德权撤回起诉。

#### 四、公司资产、人员、财务、机构和业务独立情况

公司资产、人员、财务、机构、业务方面目前与股东单位相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

##### （一）资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入公司。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施。公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前，公司对其所有的资产具有完全的控制支配权。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

##### （二）人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

根据公司提供的员工名册、参保人员登记表以及书面说明，公司拥有独立于各关联方的员工，建立了独立的劳动人事管理制度。截止 2014 年 2 月 28 日，公司共有员工 142 名，员工缴纳社会保险情况为：（1）缴纳新农合 76 人；（2）缴纳城镇医保 5 人。由于公司生产经营地址位于四川凉山彝族自治州冕宁县后山乡清泉村，员工绝大部分来自当地农村户口的少数民族，其中彝族 71 人、藏族 6 人、苗族 1 人，少数民族占公司员工总人数的 54.93%，同时公司农村户口人数占比较大，约占总人数的 80%左右，少数民族特性以及农村户口员工较多造成了

人员流动性比较大。加之员工在缴纳社保费后，将降低当月的实际收入，因此当地大部分员工没有缴纳社会保险的主观意愿，如果公司强行办理，存在员工大量流失的风险。

公司从 2013 年 12 月开始，为较稳定的 35 名员工缴纳了工伤保险、养老保险、生育保险；同时公司将引进人才，逐步改善人员结构。

对此，2014 年 3 月 4 日，冕宁县人事劳动和社会保障局出具了《说明》，说明由于公司员工中农村户口人数较多，员工流动性大，且部分员工无缴纳社会保险的意愿，因此公司未能足额为全部员工缴纳社会保险费，鉴于上述客观原因，冕宁县人事劳动和社会保障局不会对未足额缴纳的社会保险费的行为进行处罚和征收相关滞纳金。

同时为保护公司、员工利益，公司控股股东、实际控制人周锡成已作出承诺：“如应有权部门要求（或决定）本公司需要为员工补缴五险一金或本公司因未为员工缴纳五险一金而承担任何罚款或损失，则本人将无条件全额承担本公司应补缴的五险一金、罚款或损失以及因此所产生的所有相关费用。”

### （三）财务独立情况

公司设立独立的财务会计部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，不存在与控股股东共享银行账户的情况。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司独立在银行开立账户，不存在与股东单位及其下属企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

### （四）机构独立情况

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了适应经营需要的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司与股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况，公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东单位干预公司正常经营活动的现象。

### （五）业务独立情况

公司主要从事滑石矿开采、加工、销售，外贸出口。拥有独立完整的研发、采购、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立运营的能力。目前，公司依法独立进行经营范围内的业务，不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。

## 五、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东及实际控制人同业竞争情况

控股股东、实际控制人及其近亲属控股和参股的其他公司，详见本公开转让说明书“第四章 财务部分”之“七、关联方、关联方关系及关联交易”。

公司主营业务为滑石矿开采、加工、销售。控股股东、实际控制人及其近亲属控股和参股的其他公司为铁矿、铜矿、石灰石矿等矿石的开采、加工、销售，与公司属于不同种类的矿山开采，产品面对的市场、客户各不一样。公司与控股股东、实际控制人及其近亲属控股和参股的其他公司不存在同业竞争情况。

### （二）为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，公司持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员共同出具了《避免同业竞争承诺函》，表示其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权；或在该经济实体、机构、组织中担任总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员或核心技术人员。

## 六、公司报告期内发生的对外担保、资金占用情况以及所采取的措施

### （一）公司对外担保情况的说明

《公司章程》中已明确对外担保的审批权限和审议程序。报告期内，公司无对外担保情况。

### （二）公司资金被关联方占用的情况

报告期内公司资金被关联方占用的情况，详见本公开转让说明书“第四章公

司财务”之“七（二）关联交易”。

### （三）公司所采取的相关防范措施

公司改制后，为规范关联交易行为，在《公司章程》中对关联交易和重大投资担保进行了相关规定，另外为了使决策管理落实，更具有操作性，董事会制定了《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列公司治理文件。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份

序号	股东姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	周锡成	董事长、总经理	8,460.00	58.44
2	李胜群	董事	2,115.00	14.61
3	王文	董事、副总经理		
4	魏强	董事、财务总监	16.00	0.11
5	穆兴洪	董事、销售部经理		
6	王天国	监事会主席		
7	秦冬福	监事、财务经理	4.00	0.03
8	苏德光	职工监事		
合计			10,595.00	73.19

### （二）公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

公司董事长周锡成与副总经理王文系父子关系。

除本公开转让说明书披露的情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。公司董事、监事和高级管理人员除了向公司做出避免同业竞争的承诺外，不存在其他同公司签订重要协议或做出重要承诺的情况；不存在对外投资与公司存在利益冲突的情形；最近两年未受到中国证监会行政处罚，未被采取证券市场禁入措施，未受到全国股份转让系统公司的公开谴责。

### （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺的情况

#### 1、避免同业竞争承诺

公司董事、监事和高级管理人员共同出具了《避免同业竞争的承诺函》，表示其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权；或在该经济实体、机构、组织中担任总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员或核心技术人员。

## 2、公司与董事、监事、高级管理人员和核心技术人员签订的协议

公司董事、高级管理人员及核心技术人员除了签署《劳动合同》外，还出具了《避免同业竞争承诺函》；公司董事、监事、高级管理人员就个人的诚信状况出具了承诺；公司董事、监事、高级管理人员还根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

### （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况

姓名	本公司职务	兼职单位名称	兼职单位职务
李胜群	董事	西昌市力达工程机械有限责任公司	法人代表
		盐源县鑫地矿业开发有限责任公司	法人代表
王天国	监事会主席	西昌市群鑫实业有限公司	董事长、法人代表

### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况。

### （六）董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

### **(七) 其他对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情况**

报告期内，董事、监事、高级管理人员没有对本公司持续经营有不利影响的情形。

### **(八) 申请挂牌公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况**

最近两年，公司董事、监事及高级管理人员未发生重大变化。董事和监事的增加主要是由于原有限公司未设立董事会和监事会，仅有一名执行董事和监事。高管的增加主要是为了提升公司治理水平，促进公司规范、健康发展。

#### **1、董事的变化**

2010年9月1日，有限公司召开首次股东会，选举周锡成担任有限公司执行董事。

2014年1月29日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举周锡成、李胜群、王文、魏强、穆兴洪为公司第一届董事会成员。

#### **2、监事的变化**

股东王玲由于丈夫身患疾病，2011年6月7日将其持有的股权全部转让给周锡成，于是有限公司在2011年6月8日召开股东会，免去王玲监事职位，改选李胜群为有限公司监事。

2014年1月29日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举王天国、秦冬福为公司监事，与职工代表大会选举的苏德光组成第一届监事会。

#### **3、高级管理人员的变化**

公司高级管理人员为总经理、副总经理及财务负责人。

2010年9月1日，有限公司召开首次股东会，选举周锡成担任有限公司总经理。

2014年1月29日，公司召开第一届董事会，选举周锡成成为总经理、王文为副总经理、魏强为财务总监。

## 第四章 公司财务

### 一、最近二年财务会计报告情况

#### (一) 最近二年财务会计报告的审计意见

公司 2012 年度、2013 年度财务会计报告经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“中兴财光华审会字（2014）第 07100 号”标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 公司财务报表编制基础及合并财务报表范围

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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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（以下统称为“企业会计准则”）编制。

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。报告期内，无应纳入合并范围的子公司。

#### (三) 最近二年的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

##### 1. 资产负债表

单位：元

资 产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	20,609,068.30	13,796,393.44
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	1,575,888.84	711,896.89
预付款项	12,707,358.48	30,001,736.62
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,449,375.62	881,757.75
存货	6,790,665.63	2,123,205.91
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>44,132,356.87</b>	<b>47,514,990.61</b>
<b>非流动资产：</b>		
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		
投资性房地产		
固定资产	46,887,626.28	9,405,897.22
在建工程	268,023,473.42	269,842,973.75
工程物资	361,678.22	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,723,549.81	24,874,027.69
开发支出		
长期待摊费用	35,566,491.34	3,320,031.77
递延所得税资产	60,993.99	27,212.30
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>382,623,813.06</b>	<b>307,470,142.73</b>
<b>资产总计</b>	<b>426,756,169.93</b>	<b>354,985,133.34</b>

资产负债表（续）

单位：元

负债和股东权益	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	50,500,000.00	35,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	34,502,000.00	23,797,517.00
应付账款	60,455,675.01	113,801,819.07
预收款项	145,256.31	332,471.80
应付职工薪酬	938,478.19	141,996.41
应交税费	-9,635,612.58	-6,749,251.83
应付利息	161,730.81	87,094.25

应付股利		
其他应付款	50,214,021.72	75,062,644.13
一年内到期的非流动负债	19,000,000.00	
其他流动负债		
<b>流动负债小计</b>	<b>206,281,549.46</b>	<b>241,474,290.83</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	52,000,000.00	5,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债小计</b>	<b>52,000,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>258,281,549.46</b>	<b>246,474,290.83</b>
实收资本（或股本）	141,000,000.00	108,000,000.00
资本公积	26,000,000.00	
减：库存股		
专项储备	74,444.61	49,711.54
盈余公积	140,017.59	46,113.10
未分配利润	1,260,158.27	415,017.87
<b>股东权益合计</b>	<b>168,474,620.47</b>	<b>108,510,842.51</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>426,756,169.93</b>	<b>354,985,133.34</b>

## 2. 利润表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>8,081,129.41</b>	<b>7,467,592.11</b>
减：营业成本	3,031,742.28	3,113,251.14
营业税金及附加	161,286.33	221,062.37
销售费用	707,755.78	573,719.50
管理费用	2,368,601.07	1,604,379.30
财务费用	16,914.41	7,340.87
资产减值损失	155,126.73	82,038.99

加：公允价值变动收益		
投资收益	-268,987.54	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
<b>二、营业利润</b>	<b>1,370,715.27</b>	<b>1,865,799.94</b>
加：营业外收入	4,279.00	
减：营业外支出	20,570.00	
其中：非流动资产处置损失		
<b>三、利润总额</b>	<b>1,354,424.27</b>	<b>1,865,799.94</b>
减：所得税费用	415,379.38	275,697.49
<b>四、净利润</b>	<b>939,044.89</b>	<b>1,590,102.45</b>
<b>五、其他综合收益(税后净额)</b>		
<b>六、综合收益总额</b>	<b>939,044.89</b>	<b>1,590,102.45</b>

### 3. 现金流量表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,242,818.17	3,403,074.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	70,802,556.02	28,147,365.74
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>74,045,374.19</b>	<b>31,550,440.64</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	3,185,602.10	4,216,369.56
支付给职工以及为职工支付的现金	449,285.23	409,095.00
支付的各项税费	588,066.47	63,961.80
支付其他与经营活动有关的现金	7,871,461.44	1,980,789.63
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>12,094,415.24</b>	<b>6,670,215.99</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>61,950,958.95</b>	<b>24,880,224.65</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	13,231,012.46	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>13,231,012.46</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,433,308.45	50,305,668.88
投资支付的现金	13,500,000.00	
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		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>152,933,308.45</b>	<b>50,305,668.88</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-139,702,295.99</b>	<b>-50,305,668.88</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	16,400,000.00
取得借款收到的现金	120,500,000.00	35,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>130,500,000.00</b>	<b>51,400,000.00</b>
偿还债务支付的现金	39,000,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,135,988.10	3,050,354.71
支付其他与筹资活动有关的现金	11,995,600.00	9,155,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>56,131,588.10</b>	<b>23,205,354.71</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>74,368,411.90</b>	<b>28,194,645.29</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-3,382,925.14</b>	<b>2,769,201.06</b>
加：期初现金及现金等价物余额	4,641,393.44	1,872,192.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,258,468.30</b>	<b>4,641,393.44</b>

## 4. 所有者权益变动表

2013年度

单位：元

项 目	股 本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	108,000,000.00			49,711.54	46,113.10	415,017.87	108,510,842.51
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	108,000,000.00			49,711.54	46,113.10	415,017.87	108,510,842.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,000,000.00	26,000,000.00		24,733.07	93,904.49	845,140.40	59,939,044.89
（一）净利润						939,044.89	939,044.89
（二）直接计入股东权益的利得和损失							
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响							
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响							
4.其他							
上述（一）和（二）小计						939,044.89	939,044.89
（三）股东投入和减少资本	33,000,000.00	26,000,000.00					59,000,000.00
1.股东投入资本	33,000,000.00	26,000,000.00					59,000,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额							

3.其他							
（四）利润分配					93,904.49	-93,904.49	
1.提取盈余公积					93,904.49	-93,904.49	
2.对股东的分配							
3.其他							
（五）股东权益内部结转							
1.资本公积转增资本（或股本）							
2.盈余公积转增资本（或股本）							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
（六）专项储备				24,733.07			24,733.07
1. 本期提取				24,733.07			24,733.07
<b>四、本年年末余额</b>	<b>141,000,000.00</b>	<b>26,000,000.00</b>		<b>74,444.61</b>	<b>140,017.59</b>	<b>1,260,158.27</b>	<b>168,474,620.47</b>

## 所有者权益变动表（续）

2012年度

单位：元

项 目	股 本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	16,000,000.00					-1,128,971.48	14,871,028.52
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	16,000,000.00					-1,128,971.48	14,871,028.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	92,000,000.00			49,711.54	46,113.10	1,543,989.35	93,639,813.99
（一）净利润						1,590,102.45	1,590,102.45
（二）直接计入股东权益的利得和损失							
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的 影响							
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响							
4.其他							
上述（一）和（二）小计						1,590,102.45	1,590,102.45
（三）股东投入和减少资本							92,000,000.00
1.股东投入资本							92,000,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							

(四) 利润分配					46,113.10	-46,113.10	
1.提取盈余公积					46,113.10	-46,113.10	
2.对股东的分配							
3.其他							
(五) 股东权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六) 专项储备				49,711.54			49,711.54
1. 本期提取				49,711.54			49,711.54
<b>四、本年年末余额</b>	<b>108,000,000.00</b>			<b>49,711.54</b>	<b>46,113.10</b>	<b>415,017.87</b>	<b>108,510,842.51</b>

## 二、主要会计政策、会计估计及其变更情况

### （一）主要会计政策和会计估计

#### 1、会计期间

公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 2、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### 3、记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 4、外币业务的核算方法及折算方法

##### （1）发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用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并计入资本公积。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司

持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、应收款项及坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：公司将期末余额中单项金额 500 万元（含 500 万元）以上的应收账款和其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，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，并据此计提相应的坏账准备。

#### ②按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	计提比例	
	应收账款	其他应收款
1 年以内（含 1 年，下同）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%

3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

### (3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况, 公司单独进行减值测试, 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, 并据此计提相应的坏账准备。

## 7、存货

### (1) 存货分类

公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等, 以实际成本计价。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备; 对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, 可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，一般采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

按年限平均法的各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产分类	折旧年限	净残值(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-30 年	3	3.23- 9.70
机器设备	5-10 年	3	9.70-19.40
运输设备	4-5 年	3	19.40-24.25
电子及其他设备	3-5 年	3	19.40- 32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。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。

### (5) 其他说明

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。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 9、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

## 10、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者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时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,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予以资本化;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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达

到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指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，主要包括土地使用权、采矿权、计算机软件、专利权、工业产权及专有技术等。无形资产按取得时的实际成本入账。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

#### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	使用寿命（年）	依据
土地使用权	50 年	法定使用年限
采矿权	20 年	法定或参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
财务软件	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (3) 研究与开发支出

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，包括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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 12、长期待摊费用

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 13、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以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。

#### **14、职工薪酬**

公司职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、辞退福利、内退补偿等与获得职工提供的服务相关的支出。

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### **15、收入**

公司的生产工艺过程的特点为单步骤生产，也叫简单生产，是指生产技术上不间断、不分步骤的生产。按生产组织的特点来分属于大量生产，是指连续不断重复地生产同一品种和规格产品的生产，这种生产一般品种比较少，生产比较稳定，所用的成本计算方法方法为品种法。

公司设置了专门的成本计算账户，即“生产成本”专门账户，其借方汇集生产产品而发生的各种费用，贷方反映产品完工转出的成本。公司发生的成本费用主要为两种：直接费用和间接费用，直接费用直接计入各产品成本，间接费用先汇集起来，然后根据不同产品产量等分配摊入各个不同的成本计算对象中。

## 15、收入

### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

公司主要销售方式分为两种：一种是客户自行提货的销售方式，公司在将产品交付给客户委托的运输公司时，相应的风险和报酬已转移给客户，故公司于产品交付运输公司时根据运输公司确认的出库单将出货通知单结案时确认销售收入；另一种是公司负责送货的销售方式，公司将产品送至客户指定地点并经客户确认时确认销售收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (4) 利息收入

按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 16、租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

### （1）公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （4）公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应

收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 18、所得税的会计处理方法

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递

延所得税负债。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的汇算清缴方式

公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴汇算清缴方式，在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内退回。

## （二）主要会计政策和会计估计变更情况

报告期公司不存在会计政策、会计估计变更。

### （三）主要会计政策和会计估计变更对利润的影响

报告期不存在会计政策、会计估计的变更情况，因此对利润无影响。

## 三、最近两年主要会计数据和财务指标及重大变化分析

### （一）营业收入构成及收入确认的具体方法

#### （1）营业收入的主要类别

单位：元

项 目	2013 年度		2012 年度	
	金额	收入 比重	金额	收入 比重
主营业务	3,213,227.06	39.76%	3,637,520.66	48.71%
其中：低端滑石粉	1,859,965.18	23.02%	3,103,925.79	41.57%

四级粉	1,353,261.88	16.75%	533,594.87	7.15%
其他业务	4,867,902.35	60.24%	3,830,071.45	51.29%
<b>合计</b>	<b>8,081,129.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,467,592.11</b>	<b>100.00%</b>

公司所属行业为非金属矿采选业，主要从事滑石矿开采、加工、销售。公司以滑石为原料，利用加工工艺设备对滑石进行初加工、深加工。报告期内，公司营业收入呈逐年增加趋势。

公司其他业务收入系力通牌自卸车承包收入及柴油收入。2012年4月，公司与重庆俊鼎建设（集团）有限公司（简称“俊鼎建设”）签署《租赁协议》，公司将20辆力通牌自卸车租赁给重庆俊鼎建设（集团）有限公司（简称“俊鼎建设”）使用，期限为21个月，自2012年4月1日起至2013年12月31日止，费用为每月为2万/辆。

由于公司报告期内各生产线还未完全投产，不需要太多车辆拉运原矿以及向客户运送产品。为了减轻资金压力，也为了使车辆不至于闲置，公司于2012年4月将20辆力通牌自卸车租给俊鼎建设。俊鼎建设租用车辆主要用于对外拉运河沙以及石灰石，公司该项收入用来抵减对俊鼎建设的工程欠款，这样不仅可以使俊鼎建设回笼一定的工程款，同时也减少了公司的资金压力、盘活了资产。随着2014年公司生产线的逐步完工，公司的力通牌自卸车逐步用于自身的主营业务活动（运输原矿以及运输产成品），自2013年12月31日合同到期后，公司与俊鼎建设未再续约相关协议。公司已停止开展该业务，将拥有的力通牌自卸车已全部投入公司自身主营业务经营活动中。

## （2）收入确认的具体方法

报告期内公司所售产品主要由初端生产车间生产的四级粉和低端滑石粉，产品销售额较低，销售半径以周边地区为主，客户集中度偏高。公司采取直接向客户销售的直销方式，同时采用经销商销售的经销模式。

公司直销模式按以下原则确认：一种是客户自行提货的销售方式，公司在将产品交付给客户委托的运输公司时，相应的风险和报酬已转移给客户，公司于产品交付运输公司时根据运输公司确认的出库单将出货通知单结案时确认销售收入；另一种是公司负责送货的销售方式，公司将产品送至客户指定地点并经客户

确认时确认销售收入。

公司经销收入按以下原则确认:公司按客户的要求将商品交付客户,经客户验收合格后,与商品所有权相关的主要风险和报酬完全转移给购货方,以此作为销售收入确认的时点。公司经销商销售方式下,与经销商签订的合同基本都是公司制定的标准文本,销售合同规定买方无质量问题不可以退货,公司货款结算方式绝大多数为“现款现货,款到发货”方式,发货时款基本已收到。

## (二) 按区域划分的主营业务收入

单位:元

地域名称	2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比
西南	3,213,227.06	39.76%	3,637,520.66	48.71%
合计	<b>3,213,227.06</b>	<b>39.76%</b>	<b>3,637,520.66</b>	<b>48.71%</b>

报告期内由于公司生产线未完全投产,生产出的低端滑石粉受运费限制销售半径一般在 400 公里以内,即主要集中于西南地区。待公司生产线完全竣工投产,其生产出的滑石深加工产品可辐射全国。

## (三) 主营业务收入利润、毛利构成及成本归集

单位:元

项目	收入	成本	毛利	毛利率	收入比重
<b>2013 年</b>					
低端滑石粉	1,859,965.18	1,390,708.33	469,256.85	25.23%	57.88%
四级粉	1,353,261.88	319,864.35	1,033,397.53	76.36%	42.12%
合计	<b>3,213,227.06</b>	<b>1,710,572.68</b>	<b>1,502,654.38</b>	<b>46.76%</b>	<b>100.00%</b>
<b>2012 年度</b>					
低端滑石粉	3,103,925.79	1,996,253.29	1,107,672.5	35.69%	85.33%
四级粉	533,594.87	164,924.71	368,670.2	69.09%	14.67%
合计	<b>3,637,520.66</b>	<b>2,161,178.00</b>	<b>1,476,342.7</b>	<b>40.59%</b>	<b>100.00%</b>
<b>2013 年较 2012 年变动额</b>					
低端滑石粉	-1,243,960.61	-605,544.96	-638,415.65	-10.46%	
四级粉	819,667.01	154,939.64	664,727.33	7.27%	
合计	<b>-424,293.6</b>	<b>-450,605.3</b>	<b>26,311.7</b>	<b>6.17%</b>	

2013 年较 2012 年变动率					
低端滑石粉	-40.08%	-30.33%	-57.64%		
四级粉	153.61%	93.95%	180.30%		
合 计	-11.66%	-20.85%	1.78%		

### 1、主营业务收入变动趋势及原因

公司主营业务收入 2013 年比 2012 年同期下降 11.66%，主要原因为公司减少了对低端滑石粉的销售，逐步备货生产高级滑石粉，导致低端滑石粉收入下降；同时，2013 年公司与四川仁智石油技术服务股份有限公司（证券代码：002629）签署四级粉购销合同，使四级粉收入较 2012 年度增加 819,667.01 元，增长 153.61%。

### 2、主营业务毛利率变动趋势及原因

2013 年度、2012 年度公司低端滑石粉销售毛利率分别为 25.23%、35.69%；2013 年低端滑石粉毛利率较 2012 年下降 10.46%，主要原因为：由于报告期内公司资产规模不断增大，2013 年固定资产原值较 2012 年增加 41,406,275.06 元，增幅 356.84%，使生产成本中的折旧费用增加；同时由于 2013 年公司员工工资水平有所增长，使产品单位人工成本上升。上述综合原因造成 2013 年度低端滑石粉毛利率下降。

2013 年度、2012 年度公司主要产品四级粉毛利率分别为 76.36%、69.09%；2013 年四级粉毛利率较 2012 年上升 7.27%，主要原因为：2013 年公司四级粉主要销售给四川仁智石油技术服务股份有限公司，销售金额为 1,313,518.29 元，销售数量为 1,690.33 吨，平均单价为 777.08 元/吨；销售单价较 2012 年有所上升。

公司主营业务综合毛利率 2013 年为 46.76%，2012 年为 40.59%；2013 年比 2012 年上升 6.17%，主要原因为 2013 年高毛利产品四级粉收入增长幅度较大，占总收入比例上升，提高了主营业务整体毛利。

### 2、主营业务成本归集

公司报告期内均为非滑石粉产品的销售，随着公司深加工生产线的竣工投产，收入将逐步以滑石粉为主。滑石粉产品成本包括各项直接支出和制造费用，生产需要经过以下 4 个阶段并发生相应成本：

#### （1）原矿开采发生的成本

公司生产滑石粉时其原矿开采成本包括：1) 原矿的挖采成本；2) 采矿权摊销成本：无形资产采矿权价款为 2500 万元，滑石矿储量为 445 万吨，每吨摊销额为 5.61 元；3) 剥采成本摊销：剥采成本为 332 万元，滑石矿储量为 445 万吨，每吨摊销额为 0.75 元；4) 倒短费及上下车费：将原矿从矿山上运送至料库发生的成本。

#### (2) 原矿破碎成成本

将原矿破碎成规格为 2-4cm 的石块。

#### (3) 初端生产车间加工成本

初端生产车间加工成本包括：1) 直接材料成本=(原矿入库成本+破碎成本)\*破碎厂输送到初端生产车间的数量；2) 直接人工成本为初端生产车间工资、福利等；3) 燃料动力为该车间机器生产的电费；4) 制造费用为初端生产车间发生的折旧费、维修费、修理费及其他制造费用等。

#### (4) 精细车间加工成本

精细车间加工成本包括：1) 直接材料成本=初端生产车间生产完工的入库成本\*本期精细车间的领用数量；2) 辅助材料成本=铅珠、分散剂及包装袋根据实际领用数量\*外购入库单价；3) 人工成本为精细车间工资、福利等；4) 燃料动力为精细车间机器生产的电费及煤炭费用；5) 制造费用为精细生产车间发生的折旧费、维修费、修理费及其他制造费用等。

#### (5) 完工产品与在产品分配

公司对完工产品与在产品之间分配采用约当产量法。结合公司生产的实际情况，具体核算如下：

1) 直接材料在开工时一次投入，在产品耗用的材料同完工产品耗用的相等，即投料率 100%，成本按完工产品的数量和在产品数量比例进行分配。

2) 加工费用的分配，根据经过测算的产品工时定额，在产品完工程度的确定以按每道工序累计单位工时定额除以单位产品工时定额计算求得。

### (四) 营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
----	---------	---------

	金额	同比增长	
营业收入	8,081,129.41	8.22%	7,467,592.11
营业成本	3,031,742.28	-2.62%	3,113,251.14
营业毛利	5,049,387.13	15.96%	4,354,340.97
毛利率	62.48%	7.15%	58.31%
营业利润	1,370,715.27	-26.53%	1,865,799.94
利润总额	1,354,424.27	-27.41%	1,865,799.94
净利润	939,044.89	-40.94%	1,590,102.45

2013 年度、2012 年度公司营业毛利率分别为 62.48%、58.31%；2013 年营业毛利率较 2012 年上升 4.17%，主要原因为公司高毛利产品四级粉销售收入增长幅度较大，相应造成营业毛利率上升。

同时，公司 2013 年、2012 年不断扩大生产能力、扩充产品线、加大固定资产投资，使折旧费、摊销费用等期间费用逐年增加，导致公司 2013 年度营业利润下降。

#### （五）主要费用情况

单位：元

项目	2013 年度		2012 年度
	金额	同比增长	
销售费用	707,755.78	23.36%	573,719.50
管理费用	2,368,601.07	47.63%	1,604,379.30
财务费用	16,914.41	130.41%	7,340.87
<b>期间费用合计</b>	<b>3,093,271.26</b>	<b>41.54%</b>	<b>2,185,439.67</b>
销售费用占收入（%）	8.76%		7.68%
管理费用占收入（%）	29.31%		21.48%
财务费用占收入（%）	0.21%		0.10%
<b>合计占收入（%）</b>	<b>38.28%</b>		<b>29.27%</b>

公司销售费用主要包括业务宣传费、运费、工资及福利等，2013 年销售费用较 2012 年增加 134,036.28 元，增长 23.36%，主要原因为 2013 年公司销售运费增加，相应导致销售费用增加。

公司管理费用主要包括折旧费、工资及福利、办公费、汽车费用、业务招待

费等。2013 年度管理费用较 2012 年度增加 764,221.77 元，增长 47.63%，主要原因为公司在报告期内投资规模不断增大，相应造成资产折旧费用、摊销费用、招待费用、汽车费用等有所增加。

公司财务费用主要为银行存款利息收入以及银行手续费。2013 年度、2012 年度发生额均较小。

#### (六) 非经常性损益情况

单位：元

非经常性项目	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益		
投资收益	-268,987.54	
计入当期损益的政府补助		
除上述之外的其他营业外收入和支出	-16,291.00	
<b>小 计</b>	<b>-285,278.54</b>	
减：所得税影响	66,177.14	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-219,101.40</b>	
净利润	939,044.89	1,590,102.45
非经常性损益占净利润比率	-23.33%	

公司 2013 年购买中国工商银行股份有限公司凉山分行（以下简称“工商凉山分行”）贵金属产品理财产品 1,350.00 万元，明细如下：

单位：元

投资时间	投资金额	交易份额	交易价格	赎回时间	赎回金额	赎回份额	赎回价格	交易手续费
2013-9-27	6,500,000.00	24,591.25	263.00	2013-9-27	6,370,487.49	24,591.25	263.00	129,512.49
2013-10-10	5,000,000.00	19,149.35	259.80	2013-10-10	4,900,374.99	19,149.35	259.80	99,624.99
2013-10-11	2,000,000.00	7,692.31	258.70	2013-10-11	1,960,149.98	7,692.31	258.70	39,849.99
<b>合计</b>	<b>13,500,000.00</b>	<b>51,432.91</b>	<b>781.50</b>		<b>13,231,012.46</b>	<b>51,432.91</b>	<b>781.50</b>	<b>268,987.47</b>

为进一步加强与金融机构的合作，保持公司与银行融资渠道的畅通，公司购买工商凉山分行贵金属理财产品。因该金融产品可以随时申购赎回，且公司在购入后当天立即出售，因此公司将该项投资确定为“交易性金融资产”，支付的手续费计入“投资收益”，如上表所示公司投资金额总额为 1,350.00 万元，且公司在购入后当天立即出售，对公司流动性的影响不大。

股份公司成立后，公司制定了《对外投资管理制度》，公司将严格履行该

制度，加强管理，控制投资风险。

### (七) 主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税	1%
教育费附加	应缴流转税	3%、2%
资源税	采矿量	20元/吨、1元/吨
矿产资源补偿费	采矿收入	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

根据财税【2012】2号《财政部、国家税务总局关于调整锡矿石等资源税适用税率标准的通知》，滑石、硼矿资源税适用税率标准调整为每吨20元。

根据川府发【1996】30号《四川省人民政府关于非金属矿原矿等产品适用资源税税额的通知》，沙、石、普通粘土，包括河沙、山沙、卵石、条石、石榴子石、砚台石、玄武石、普通粘土等，每吨征收资源税1.00元。

### (八) 主要财务指标及重大变化分析

#### 1、盈利能力财务指标分析

主要财务指标	2013年度		2012年度
	比率	变动	
主营业务毛利率(%)	46.76%	6.17%	40.59%
加权平均净资产收益率(%)	0.64%	-1.41%	2.07%
基本每股收益(元)	0.01	-0.01	0.02

公司2013年度、2012年度主营业务收入分别为3,213,227.06元、3,637,520.66元，主营业务毛利率分别为46.76%、40.59%，报告期内主营业务毛利率都维持在40%以上，且保持稳中有升的态势，主营业务盈利能力较强。

公司加权平均净资产收益率2013年度较2012年度下降1.41%，主要原因为：一方面由于公司投资规模增大造成2013年度折旧费用、摊销费用、业务招待费、汽车费用等期间费用增加，导致2013年度净利润有所下降；另一方面由于公司股东

在2013年加大了资本投资，共投资59,000,000.00元，使公司的净资产规模增大。上述综合原因导致2013年度净资产收益率有所下降。

随着技术水平的不断进步，滑石产品在塑料、橡胶、环保、化肥农药工业、化妆品等行业的需求将不断增长。目前我国仍将是世界上最大的滑石生产国、最大滑石消费国和出口国，其未来滑石主要市场在亚洲。欧美滑石资源虽十分丰富，但需要的只是我国高档原料，这些原料产量在下降，价格上涨，可供出口的数量也越来越有限。亚洲市场不但需要我国的高档产品，也需要中低档产品，这对我国滑石的健康发展、资源的综合利用十分有利。

公司年产20万吨超细滑石粉、年产15万吨腻子粉、年产2万吨精细滑石粉生产线本年度将会陆续完成投产，可生产低、中、高各类滑石粉。公司目前减少了对初级滑石粉的销售，逐步备货生产附加值较高的滑石深加工产品。2014年上半年公司与四川仁智油田技术服务有限公司、西昌晟煌建材经营部等客户签定了四级粉框架销售合同；与宜兴市汉丰粉体有限公司、成都瑞诚商贸有限公司、重庆康盛物资有限公司等客户签订了低端滑石粉销售合同，截止今年上半年明确金额的订单合同总金额有2900多万元，可有效保证公司低端产品的销售。同时公司核心产品“涂布纸涂料级滑石粉”预计2014年下半年量产，该产品在指标上可替代高岭土，应用于涂布白板纸市场。

虽然报告期内公司收入规模、净资产收益率较低，但随着公司业务规模的不断增大，公司整体盈利能力将逐步增强。

## 2、偿债能力财务指标分析

主要财务指标	2013年12月31日		2012年12月31日
	比率	变动	
资产负债率	60.52%	-8.09%	69.43%
流动比率	0.2139	0.0171	0.1968
速动比率	0.1810	-0.0070	0.1880

长期偿债能力方面：公司2013年12月31日、2012年12月31日资产负债率分别为60.52%、69.43%，资产负债率在报告期内整体呈现下降的趋势，主要原因为公司股东在2013年度加大了资本投资，使公司的总资产规模增大，增强了偿债能力。

短期偿债能力方面，公司2013年12月31日、2012年12月31日流动比率分别为0.2139、0.1968；速动比率分别为0.1810、0.1880；从上述两项指标来看，其流动比率、速动比率均较低，存在一定的短期偿债风险。但公司在2014年2月21日，引进23名自然人股东，共筹集投资款3,727.35万元，增强了公司偿债能力。

截止2013年12月31日，公司短期借款余额为5,050.00万元，长期借款余额为5,200.00万元，一年内到期的非流动负债金额为1,900.00万元。借款明细及到期日如下：

单位：万元

贷款银行	2013 年末金额	还款日期		是否如期归还
		日期	金额	
冕宁县农村信用合作社联合社	500.00	2014/1/18	500.00	是
中国工商银行股份有限公司凉山分行	550.00	2014/5/12	550.00	是
攀枝花市商业银行股份有限公司凉山分行	1,500.00	2014/12/4	1,500.00	未到期
中国工商银行股份有限公司凉山分行	150.00	2014/3/20	150.00	是
	150.00	2014/6/20	150.00	是
	150.00	2014/9/20	150.00	未到期
	150.00	2014/12/20	150.00	未到期
	175.00	2015/3/20	175.00	未到期
	175.00	2015/6/20	175.00	未到期
	175.00	2015/9/20	175.00	未到期
	175.00	2015/12/20	175.00	未到期
	150.00	2016/3/20	150.00	未到期
	150.00	2016/6/20	150.00	未到期
	150.00	2016/9/20	150.00	未到期
	150.00	2016/12/20	150.00	未到期
	150.00	2017/3/20	150.00	未到期
	150.00	2017/6/20	150.00	未到期
	150.00	2017/9/20	150.00	未到期
	150.00	2017/12/20	150.00	未到期
150.00	2018/3/20	150.00	未到期	
150.00	2019/2/28	150.00	未到期	

中国工商银行股份有限公司凉山分行	200.00	2014/3/20	200.00	是
	200.00	2014/6/20	200.00	是
	200.00	2014/9/20	200.00	未到期
	200.00	2014/12/20	200.00	未到期
	225.00	2015/3/20	225.00	未到期
	225.00	2015/6/20	225.00	未到期
	225.00	2015/9/20	225.00	未到期
	225.00	2015/12/20	225.00	未到期
	225.00	2016/3/20	225.00	未到期
	225.00	2016/6/20	225.00	未到期
	225.00	2016/9/20	225.00	未到期
	225.00	2016/12/20	225.00	未到期
	200.00	2017/3/20	200.00	未到期
	200.00	2017/6/20	200.00	未到期
	200.00	2017/9/20	200.00	未到期
	200.00	2017/12/20	200.00	未到期
200.00	2018/3/20	200.00	未到期	
200.00	2019/2/28	200.00	未到期	
中国工商银行股份有限公司凉山分行	3,000.00	2014/8/12	3,000.00	未到期
<b>合计</b>	<b>12,150.00</b>		<b>12,150.00</b>	

公司采矿权、在建工程、土地使用权及机器设备抵押给上述贷款银行，并且由周锡成、李胜群、王帅、西昌市群鑫实业有限公司等四名股东提供最高额保证担保。截止2013年12月31日，公司银行借款余额总金额为12,150.00万元，其中2014年度需要偿还的金额为6,950.00万元，均能按照贷款协议的约定按期偿还。

公司目前生产经营及财务状况正常、过往信用状况良好，能够按照贷款协议的约定按期支付银行借款，公司历史上从未发生欠款、欠息等债务违约的事项。针对资金紧张情况，公司采取的措施有：（1）2014年2月公司引进付大蓉、张毅、兰茜、王建华、鲁英等23名自然人股东，共筹得资金3,727.35万元；（2）2014年度公司滑石深加工产品线将会陆续投产，随着生产线的投产，销售规模将会逐步增加，公司营运资金也将会逐步增加；（3）公司积极筹划多种融资渠道，增强公司的筹资能力。因此公司可有效保证贷款如期偿还，担保行权的可能性较低。

### 3、营运能力财务指标分析

主要财务指标	2013 年度		2012 年度
	周转率	变动	
应收账款周转率	6.69	-12.07	18.76
存货周转率	0.39	-0.15	0.54
总资产周转率	0.02		0.02

公司应收账款周转率比较稳定，但存货周转率、总资产周转率指标偏低，主要原因为：由于公司报告期内基本处于生产建设状态，生产线未完全投产，使报告期内收入规模较低，加之资产投入规模较大，综合造成报告期内存货周转率、总资产周转率指标偏低。但随着公司生产线的逐条完工，公司订单的逐步增加，销售规模的逐步增长，公司营运能力将会逐步增强。

### 4、现金流量分析

单位：元

主要财务指标	2013 年		2012 年
	金额	变动	
经营活动产生的现金流量净额	61,950,958.95	37,070,734.30	24,880,224.65
投资活动产生的现金流量净额	-139,702,295.99	-89,396,627.11	-50,305,668.88
筹资活动产生的现金流量净额	74,368,411.90	46,173,766.61	28,194,645.29
现金及现金等价物净增加额	-3,382,925.14	-6,152,126.20	2,769,201.06
期末现金及现金等价物余额	1,258,468.30	-3,382,925.14	4,641,393.44

公司2013年度“收到其他与经营活动有关的现金”大额款项明细如下（占比为92.66%）：

序号	内容	金额（元）	对象	与公司关系	拆借时间	是否有利息
1	往来款	2,000,000.00	周锡成	公司股东	2013年2月	无
2	往来款	23,370,000.52	周锡成	公司股东	2013年4月	无
3	往来款	12,500,000.00	周锡成	公司股东	2013年7月	无
4	往来款	3,711,150.34	周锡成	公司股东	2013年11月	无
5	往来款	1,900,000.00	周锡成	公司股东	2013年12月	无
6	借款	5,580,000.00	冯玉春	非关联方	2013年12月	无
7	往来款	5,000,000.00	王帅	公司股东	2013年6月	无

8	往来款	4,450,800.00	李胜群	公司股东	2013年7月	无
9	往来款	4,933,000.00	西昌市力达工程机械有限公司	关联企业	2013年12月	无
10	往来款	2,160,000.00	西昌市群鑫实业有限公司	公司股东	2013年4月	无
合计		<b>65,604,950.86</b>				

公司 2012 年度“收到其他与经营活动有关的现金”大额款项明细如下（占比 91.92%）：

序号	内容	金额（元）	对象	与公司关系	拆借时间	是否有利息
1	往来款	7,000,000.00	西昌市力达工程机械有限责任公司	关联企业	2012 年 12 月	无
2	往来款	1,300,000.00	西昌市力达工程机械有限责任公司	关联企业	2012 年 11 月	无
3	往来款	1,200,000.00	西昌市力达工程机械有限责任公司	关联企业	2012 年 10 月	无
4	往来款	2,000,000.00	西昌市力达工程机械有限责任公司	关联企业	2012 年 9 月	无
5	往来款	600,000.00	西昌市力达工程机械有限责任公司	关联企业	2012 年 8 月	无
6	往来款	880,000.00	周锡成	公司股东	2012 年 12 月	无
7	往来款	40,000.00	周锡成	公司股东	2012 年 11 月	无
8	往来款	210,000.00	周锡成	公司股东	2012 年 10 月	无
9	往来款	2,409,221.00	周锡成	公司股东	2012 年 5 月	无
10	往来款	840,000.00	周锡成	公司股东	2012 年 1 月	无
11	往来款	361,945.00	西昌天恒工贸有限责任公司	关联企业	2012 年 11 月	无
12	往来款	1,019,482.00	西昌天恒工贸有限责任公司	关联企业	2012 年 10 月	无
13	往来款	1,175,176.00	西昌天恒工贸有限责任公司	关联企业	2012 年 9 月	无
14	往来款	375,330.00	西昌天恒工贸有限责任公司	关联企业	2012 年 8 月	无
15	往来款	460,000.00	西昌天恒工贸有限责任公司	关联企业	2012 年 7 月	无
16	往来款	6,000,769.90	西昌天恒工贸有限责任公司	关联企业	2012 年 1 月	无
合计		<b>25,871,923.90</b>				

公司 2013 年度“支付其他与经营活动有关的现金”大额款项明细如下（占比为 80.75%）：

序号	内容	金额（元）	对象	与公司关系	发生时间
1	借支火车皮运费	105,000.00	谢倩	公司员工	2013年12月
2	归还李胜群借款	105,600.00	李胜群	公司股东	2013年6月
3	借支采购款	107,435.00	赵长明	公司员工	2013年1-12月
4	睿晨影视文化宣传制作费	130,000.00	凉山电视台睿晨影视文化传播有限公司	广告商	2013年12月
5	向仕刚个人借支款	132,600.00	向仕刚	工程承包方	2013年7月
6	预支环评费用	30,000.00	王妍荣	公司员工	2013年1月
7	预支环评费用	20,000.00	王妍荣	公司员工	2013年6月
8	预支环评费用	100,000.00	王妍荣	公司员工	2013年7月
9	借支重庆库房租金	150,000.00	唐科林	库房出租方	2013年10月
10	代付运费	172,448.00	代付仁智油田及山东淄博运费	客户、供应商	2013年1-12月
11	蒋兴华个人借支款	119,960.00	蒋兴华	工程承包方	2013年9月
12	蒋兴华个人借支款	60,000.00	蒋兴华	工程承包方	2013年11月
13	蒋兴华个人借支款	15,000.00	蒋兴华	工程承包方	2013年12月
14	西昌龙友装卸队装卸费	230,000.00	西昌龙友装卸队	装卸服务提供商	2013年11月
15	借支采购款	300,000.00	廖育琦	公司员工	2013年12月
16	归还四川省锡成公司借支	360,000.00	四川省凉山州锡成矿业有限公司	关联企业	2013年5月
17	归还周锡成借款	320,000.00	周锡成	公司股东	2013年5月
18	归还周锡成借款	290,000.00	周锡成	公司股东	2013年7月
19	归还周锡成借款	40,000.00	周锡成	公司股东	2013年11月
20	归还周锡成借款	410,000.00	周锡成	公司股东	2013年12月
21	借支采购款	1,722,422.00	俞敏	公司员工	2013年1-12月
22	管理费用	1,079,210.75	公司日常累计支出		2013年1-12月
23	销售费用	356,492.22	公司日常累计支出		2013年1-12月
合计		6,356,167.97			

公司2012年度“支付其他与经营活动有关的现金”大额款项明细如下（占比为82.13%）：

序号	内容	金额（元）	对象	与公司关系	发生时间
1	销售费用-业务宣传费	146,187.00	西昌市卓越美工部	非关联方	2012年9月
2	销售费用-业务宣传费	142,764.50	冕宁泸沽艺佳广告制作经营部	非关联方	2012年11月

3	销售费用-业务宣传费	90,000.00	凉山广播电视台广告中心	非关联方	2012年11月
4	销售费用-业务宣传费	80,000.00	西昌市汇通运输有限责任公司	非关联方	2012年1月
5	销售费用-业务宣传费	54,768.00	公司日常累计支出		2012年6-11月
6	管理费用-办公费	402,596.28	公司日常累计支出		2012年1-12月
7	管理费用-中介机构费用	100,000.00	四川天地源土地资源房地产评估有限公司	非关联方	2012年7月
8	管理费用-中介机构费用	80,000.00	四川省顺蓝天环保科技有限公司	非关联方	2012年7月
9	管理费用-中介机构费用	45,000.00	四川西昌攀西地质勘察院	非关联方	2012年6月
10	管理费用-中介机构费用	41,370.00	四川凉山州法中公证处	非关联方	2012年7月
11	管理费用-中介机构费用	38,000.00	四川众信资产评估事务所有限公司凉山分公司	非关联方	2012年9月
12	管理费用-中介机构费用	30,000.00	四川天骞矿产资源咨询有限公司	非关联方	2012年6月
13	管理费用-中介机构费用	40,000.00	其他零星费用	非关联方	2012年1月-9月
14	内部员工借支	55,000.00	内部员工-邓军	公司员工	2012年12月
15	内部员工借支	60,000.00	内部员工-鲁阿者之	公司员工	2012年10月
16	内部员工借支	63,200.00	内部员工-谢和平	公司员工	2012年10月
17	内部员工借支	48,800.00	内部员工-王文	公司员工	2012年9-12月
18	内部员工借支	23,100.00	内部员工-赵奎林	公司员工	2012年8月
19	内部员工借支	86,000.00	内部员工-其他	公司员工	2012年1-12月
合计		<b>1,626,785.78</b>			

公司与关联方之间资金往来频繁，与关联方之间无合同、无利息约定。

公司 2013 年度、2012 年度经营活动产生的现金净流量净额分别为 61,950,958.95 元、24,880,224.65 元，主要为股东拆借给公司用的往来款金额较大，致使报告期内经营活动产生的现金流量净额较大。

公司报告期内投资活动产生的现金流量净额均为负数。主要原因为购建固定资产、无形资产支付的现金：2013 年固定资产投资 132,464,308.45 元，购买土地支付 6,969,000.00 元；2012 年固定资产投资 50,305,668.88 元。大量的固定资产投资造成报告期内投资活动产生的现金流量净额为负。2013 年度公司购买工商银行贵

金属理财产品 13,500,000.00 元，共收回投资 13,231,012.46 元，发生投资损失 268,987.54 元。

公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额分别为 74,368,411.90 元、28,194,645.29 元。2013 年取得股东投入资金 10,000,000.00 元，取得银行借款 120,500,000.00 元，同时偿还银行借款 39,000,000.00 元，支付银行利息 5,135,988.10 元；2012 年取得股东投入资金 16,400,000.00 元，取得银行借款 35,000,000.00 元，同时偿还银行借款 11,000,000.00 元，支付利息银行 3,050,354.71 元。

#### 四、公司最近二年的主要资产情况

##### (一) 货币资金

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
	金额	金额
现金	23,842.47	21,987.69
银行存款	1,234,625.83	4,619,405.75
其他货币资金	19,350,600.00	9,155,000.00
合计	<b>20,609,068.30</b>	<b>13,796,393.44</b>

货币资金余额 2013 年末比 2012 年末余额增加 6,812,674.86 元，增长 49.38%，主要原因是 2013 年公司新增贷款金额较大所致。

货币资金 2013 年末余额中，其他货币资金 19,350,600.00 元是银行承兑汇票保证金。

##### (二) 应收账款

###### 1. 应收账款账龄情况

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内(含 1 年)	1,631,550.62	98.04	81,577.53	1,549,973.09
1-2 年 (含 2 年)	15,487.50	0.93	1,548.75	13,938.75
2-3 年 (含 3 年)	17,110.00	1.03	5,133.00	11,977.00

3 年以上				
<b>合 计</b>	<b>1,664,148.12</b>	<b>100.00</b>	<b>88,259.28</b>	<b>1,575,888.84</b>

单位：元

账 龄	2012 年 12 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内(含 1 年)	733,155.29	97.72	36,657.76	696,497.53
1-2 年 (含 2 年)	17,110.40	2.28	1,711.04	15,399.36
2-3 年 (含 3 年)				
3 年以上				
<b>合 计</b>	<b>750,265.69</b>	<b>100.00</b>	<b>38,368.80</b>	<b>711,896.89</b>

2013 年末应收账款净额比 2012 年末增加 863,991.95 元，增长 121.36%，主要是因为 2013 年公司新增客户四川仁智油田技术服务股份有限公司，共向其销售货物 1,313,518.29 元，截止 2013 年末还应收四川仁智油田技术服务股份有限公司货款 980,180.77 元，该客户为上市公司资信良好，且报告期内账龄一年以上的应收账款很小，综合来看应收账款收回的可能性大。

截止 2013 年 12 月 31 日，应收账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

## 2. 截止2013年12月31日，应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄	款项性质	与公司的关系
四川仁智油田技术服务股份有限公司	980,180.77	58.90	1 年以内	货款	客户
杨林	130,400.00	7.84	1 年以内	货款	客户
刘朝阳	67,441.95	4.05	1 年以内	货款	客户
建德市新莲塑化材料厂	38,500.00	2.31	1 年以内	货款	客户
重庆兄妹商贸有限责任公司	34,307.20	2.06	1 年以内	货款	客户
<b>合 计</b>	<b>1,250,829.92</b>	<b>75.16</b>			

### (三) 预付账款

#### 1. 预付账款账龄情况

单位：元

项目	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,989,596.69	86.48	18,298,566.62	60.99
1-2年	1,206,961.79	9.50	10,703,170.00	35.68
2-3年	10,800.00	0.08	1,000,000.00	3.33
3年以上	500,000.00	3.93		
合计	12,707,358.48	100.00	30,001,736.62	100.00

预付款项 2013 年末比 2012 年末余额减少 17,294,378.14 元，下降 57.64%，主要原因是 2012 年度预付供应商的设备款于 2013 年到货结算较多所致。

2013 年末账龄超过一年的预付款系预付订制设备款 1,717,761.79 元，尚未到货结算；账龄超过 3 年的预付款金额为 500,000.00 元，系预付彭山县同心水玻璃厂设备款 300,000.00 元，预付冕宁县巨龙供电站设备基建材料款 100,000.00 元，预付刘昌全设备基建材料款 100,000.00 元。

截止 2013 年 12 月 31 日，预付账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

## 2. 截止2013年12月31日，预付账款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄	与公司关系
西昌明达贸易有限公司	1,945,555.11	15.31	1年以内	供应商
四川省攀鑫金属材料有限公司	1,057,244.87	8.32	1年以内	供应商
朱国琼	866,000.00	6.81	1年以内	供应商
西昌市程钢工贸有限公司	865,900.00	6.81	1年以内	供应商
冕宁电力有限责任公司	726,359.06	5.72	1年以内	供应商
合计	5,461,059.04	42.98		

## （四）其他应收款

### 1、其他应收款账龄情况

单位：元

账龄	2013年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	2,191,176.12	84.11	109,558.81	2,081,617.31

1-2 年	395,085.00	15.17	39,508.50	355,576.50
2-3 年	13,831.16	0.53	4,149.35	9,681.81
3 年以上	5,000.00	0.19	2,500.00	2,500.00
合 计	<b>2,605,092.28</b>	<b>100.00</b>	<b>155,716.66</b>	<b>2,449,375.62</b>

单位：元

账 龄	2012 年 12 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	767,164.16	80.56	38,358.21	728,805.95
1-2 年	117,000.00	12.29	11,700.00	105,300.00
2-3 年	68,074.00	7.15	20,422.20	47,651.80
3 年以上				
合 计	<b>952,238.16</b>	<b>100.00</b>	<b>70,480.41</b>	<b>881,757.75</b>

公司其他应收账款主要为员工备用金等。2013 年末其他应收款余额比 2012 年末余额增长 173.58%，主要原因是员工备用金增加较大所致。

截止 2013 年 12 月 31 日员工备用金的总额为 1,422,714.88 元，占其他应收款总额的比例为 54.61%。公司员工备用金主要用于公司部分需现款现货购买的材料及配件款，外出人员的差旅费借支，在外办事处的备用金其他零星开支款项。

截止 2013 年 12 月 31 日，其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位，也无应收其他关联方的款项。

## 2、报告期内实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江苏捷克特种防腐工程有限公司	合同押金	20,000.00	合同撤销，客户没收了合同押金	否

报告期核销对江苏捷克特种防腐工程有限公司其他应收款 20000 元的原因系：公司以前在内地考察过程中发现“混泥土结构水池”较为普遍，2012 年 2 月 21 日公司与江苏捷克特种防腐工程有限公司签订合同，合同标的即为“混泥土结构水池”，容量 500 m<sup>3</sup>，共 4 台，合同金额为 50 万元，预付定金为 2 万元。

在同年当地的防震救灾教育过程中得知，凉山彝族自治州位于地震带上。由于混凝土结构建筑强度高，在地震中容易出现冰裂，冰裂后就无法使用。公司基建从防震角度考虑，于是将原设定的“混凝土结构水池”改为“钢制水池”有一定的韧性，在地震中不容易冰裂，即使出现冰裂通过填料焊接也可以继续使用。“混凝土结构水池”报废时还会发生拆除费用，没有残值收入，“钢制水池”报废时有残值收入，而且投入成本差异不大，故公司最终决定终止与江苏捷克斯特种防腐工程有限公司。

### 3、截止2013年12月31日，其他应收款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例(%)	账龄	款项性质	与公司关系
俞敏	526,476.22	20.21	1年以内	备用金	员工
廖育琦	300,000.00	11.52	1年以内	备用金	员工
西昌四〇四地质队矿业开发公司	200,000.00	7.68	1年以内	合同定金	供应商
王妍荣	150,000.00	5.76	1年以内	备用金	员工
唐科林	150,000.00	5.76	1年以内	租赁费	员工
合计	<b>1,326,476.22</b>	<b>50.93</b>			

### 4、公司截至2013年12月31日的前五大员工备用金情况如下：

单位：元

序号	名称	性质	金额	占备用金总额比例
1	俞敏	采购借支备用金	526,476.22	37.01%
2	廖育琦	采购借支备用金	300,000.00	21.09%
3	王妍荣	采购借支备用金	150,000.00	10.54%
4	谢倩	火车皮借支	105,000.00	7.38%
5	蒋茂宾	备用金	80,000.00	5.62%
合计			<b>1,161,476.22</b>	<b>81.64%</b>

俞敏、廖育琦及王妍荣系公司采购人员，由于公司部分材料及配件采购需到当地的经营部购买，需现款现货结算，因此该部分采购主要先由采购员借支备用金购买，待采购员购买材料入库并开具发票后冲该采购员的借款。

谢倩系公司储运部工作人员，其期末借支金额系年末借支的下年初的火车皮

运费；公司对外发货部分是通过火车运输，由于运量达不到火车站规定车皮数量，火车站不接受公对公支付运费，需现款结算，因此公司储运部负责火车运输的员工需借支火车的运费，待运输完成后，储运部员工将铁路货票及相应的过磅费、装车费等杂费的发票及时交至财务部冲减个人借款。

公司其余员工的备用金基本为出差暂借款。

公司已逐步针对员工个人借款制定了一系列措施如下：

各员工对收入成本费用申报的准确性负责，按时提交费用票据，并及时将整理粘贴好的费用票据提交财务部。原则上当月的费用票据应在当月提交财务部，最晚不能超过下月。（但是实际操作中，因为票据的获取、寄送及财务部处理时间相对较长）。

各员工必须依据“配比原则”及“权责发生制原则”申报成本费用，以便收入成本费用的核算更为准确。成本费用应及时申报入账，严禁出现跨年申报现象。如果遇到跨年而票据未收集完全的情况下，各员工必须在 12 月底之前给财务上报相应费用金额以便财务予以备案并在年底预提该部分费用；各员工的借款必须在 12 月底前清理完毕，相应成本费用入账；没有形成费用的应归还现金。如果到 12 月底相关借款人仍未清理完毕个人借款，则财务部依据借款余额预提费用入账。

公司将按照相关法律法规及公司内部治理制度的要求规范企业间资金拆借行为，尽可能避免不必要的资金往来，严格履行相关审批程序，保护股东尤其是中小股东的利益。

## （五）存货

### 1、存货明细情况

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
原材料	2,395,879.38		1,218,294.67	
产成品	438,725.56			
低值易耗品	1,881,590.34		252,278.26	

包装物	2,074,470.35		652,632.98	
合计	6,790,665.63		2,123,205.91	

公司存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品以及包装物。2013 年末存货余额比 2012 年末增长 85.75%，主要原因是公司各生产线在 2014 年度将会陆续正式投产，公司为扩大生产备货，相应原矿开采备货较多以及购置包装物较多所致。同时公司核心产品“涂布纸涂料级滑石粉”2014 年 6 月已正式投产，该产品在指标上可替代高岭土，进入涂布白板纸市场。

## 2、存货跌价准备

公司原材材料主要为开采的原矿，开采成本比较稳定，没有大幅上升的现象；产成品的销售价格也比较稳定，没有大幅下降的现象；公司主营业务毛利率高达 40%以上，产品盈利能力较强，截止 2013 年 12 月 31 日存货未出现减值的迹象。

## (六) 固定资产

1、公司固定资产折旧采用直线法，具体方法如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-30 年	3	3.23- 9.70
机器设备	5-10 年	3	9.70-19.40
运输设备	4-5 年	3	19.40-24.25
电子及其他设备	3-5 年	3	19.40- 32.33

2、 固定资产原值、折旧、净值情况见下表：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
固定资产原价				
房屋及建筑物		17,786,535.74		17,786,535.74
机器设备	4,535,410.98	23,094,862.25		27,630,273.23
运输设备	6,797,842.65	362,000.00		7,159,842.65
电子及其他设备	270,226.06	162,877.07		433,103.13

合计	11,603,479.69	41,406,275.06		53,009,754.75
累计折旧				
房屋及建筑物		422,277.71		422,277.71
机器设备	500,649.90	2,112,545.80		2,613,195.70
运输设备	1,660,237.60	1,330,486.15		2,990,723.75
电子及其他设备	36,694.97	59,236.34		95,931.31
合计	2,197,582.47	3,924,546.00		6,122,128.47
减值准备				
合计				
账面价值				
房屋及建筑物				17,364,258.03
机器设备	4,034,761.08			25,017,077.53
运输设备	5,137,605.05			4,169,118.90
电子及其他设备	233,531.09			337,171.82
合计	9,405,897.22			46,887,626.28

单位：元

项目	2012年 01月01日	本期增加	本期减少	2012年 12月31日
固定资产原价				
房屋及建筑物				
机器设备	2,521,425.63	2,013,985.35		4,535,410.98
运输设备	6,430,168.65	367,674.00		6,797,842.65
电子及其他设备	61,388.62	208,837.44		270,226.06
合计	9,012,982.90	2,590,496.79		11,603,479.69
累计折旧				
房屋及建筑物				
机器设备	110,502.31	390,147.59		500,649.90
运输设备	395,637.74	1,264,599.86		1,660,237.60
电子及其他设备	7,320.91	29,374.06		36,694.97
合计	513,460.96	1,684,121.51		2,197,582.47
减值准备				

合计				
账面价值				
房屋及建筑物				
机器设备	2,410,923.32			4,034,761.08
运输设备	6,034,530.91			5,137,605.05
电子及其他设备	54,067.71			233,531.09
合计	8,499,521.94			9,405,897.22

公司固定资产主要为房屋建筑物、机器设备以及运输设备。2013 年固定资产原值增加 41,406,275.06 元，主要为购买的机器设备以及房屋建筑物转固。

2013 年度、2012 年度固定资产折旧计提的金额分别为 3,924,546.00 元、1,684,121.51 元。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司固定资产不存在减值情形，无需提取固定资产减值准备。

### 3、固定资产抵押情况

公司固定资产年末余额中账面价值 2,344 万元的机器设备已用作银行借款的抵押物。

### 4、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	备注
公司厂房及办公楼、宿舍、实验室	办理权证资料房管部门尚未审核完毕	正在办理过程中

## (九) 在建工程

### 1、在建工程账面价值

单位：元

工程名称	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
厂房	194,349,192.04		194,349,192.04	206,402,693.27		206,402,693.27
待安装设备	73,674,281.38		73,674,281.38	63,440,280.48		63,440,280.48

合计	268,023,473.42		268,023,473.42	269,842,973.75		269,842,973.75
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## 2、在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	2012年12月31日	增加	转入固定资产	其他减少数	2013年12月31日
厂房	206,402,693.27	32,481,285.16	12,153,404.39	32,381,382.00	194,349,192.04
待安装设备	63,440,280.48	30,288,669.95	20,054,669.05		73,674,281.38
合计	269,842,973.75	62,769,955.11	32,208,073.44	32,381,382.00	268,023,473.42

其他减少为在建工程转入长期待摊费用的道路工程。

## 3、公司在建生产线明细情况

单位：元

项目名称	2013年12月31日	具体用途	预计完工时间	实际完工时间
年产20万吨造纸级滑石粉项目	111,768,319.50	涂布纸涂料级滑石粉	2014年6月	2014年6月
年产2万吨滑石精粉项目	108,382,078.20	塑胶级滑石粉	2015年6月	未完工
年产15万吨腻子粉项目	47,873,075.72	外墙腻子粉、内墙腻子粉	2014年12月	未完工
合计	268,023,473.42			

## 4、在建工程利息资本化情况

单位：元

项目名称	2012年12月31日	增加	转入固定资产	2013年12月31日	年利息资本化率
办公楼及厂房、待安装设备	3,746,126.67	7,010,624.66	575,405.77	10,181,345.56	6.75%
合计	3,746,126.67	7,010,624.66	575,405.77	10,181,345.56	6.75%

## 5、公司在建工程利息资本化明细

单位：万元

序号	贷款银行	贷款日期	借款年限(年)	贷款金额	利率	2012年度资本化金额	2013年度资本化金额
----	------	------	---------	------	----	-------------	-------------

1	冕宁农信社	2011/1/19	0.67	1,100.00	10.44%	78.06	
2	冕宁农信社	2011/1/19	3.00	500.00	10.44%	53.70	48.43
3	工行凉山分行	2012/7/30	1.00	3,500.00	6.30%	86.66	118.03
4	工行凉山分行	2013/5/13	1.00	550.00	6.30%	-	18.55
5	工行凉山分行	2013/5/29	5.90	3,000.00	7.21%	-	115.70
6	工行凉山分行	2013/5/29	5.90	4,000.00	7.21%	-	154.27
7	工行凉山分行	2013/8/13	1.00	3,000.00	6.60%	-	60.56
工商银行融资顾问费						28.00	180.00
<b>合计</b>						<b>244.92</b>	<b>701.06</b>

### (八) 工程物资

单位：元

项目名称	2013年12月31日	2012年12月31日
专用材料	361,678.22	
<b>合计</b>	<b>361,678.22</b>	

截止 2013 年 12 月 31 日，公司工程物资余额主要为各型彩钢瓦、钢板、螺纹钢、无缝管等。

### (九) 无形资产

#### 1、无形资产及累计摊销

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
<b>账面原价</b>				
土地使用权		6,969,000.00		6,969,000.00
采矿权	25,000,000.00			25,000,000.00
软件及其他	31,600.00			31,600.00
<b>合计</b>	<b>25,031,600.00</b>	<b>6,969,000.00</b>		<b>32,000,600.00</b>
<b>累计摊销</b>				
土地使用权		110,230.23		110,230.23
采矿权	156,782.31			156,782.31
软件及其他	790.00	9,247.65		10,037.65
<b>合计</b>	<b>157,572.31</b>	<b>119,477.88</b>		<b>277,050.19</b>
<b>减值准备</b>				

土地使用权				
采矿权				
软件及其他				
<b>合计</b>				
<b>账面价值</b>				
土地使用权				6,858,769.77
采矿权	24,843,217.69			24,843,217.69
软件及其他	30,810.00			21,562.35
<b>合计</b>	<b>24,874,027.69</b>			<b>31,723,549.81</b>

单位：元

项目	2012年01月01日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
<b>账面原价</b>				
土地使用权				
采矿权	25,000,000.00			25,000,000.00
软件及其他	15,800.00	15,800.00		31,600.00
<b>合计</b>	<b>25,015,800.00</b>	<b>15,800.00</b>		<b>25,031,600.00</b>
<b>累计摊销</b>				
土地使用权				
采矿权	145,087.65	11,694.66		156,782.31
软件及其他		790.00		790.00
<b>合计</b>	<b>145,087.65</b>	<b>12,484.66</b>		<b>157,572.31</b>
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
采矿权				
软件及其他				
<b>合计</b>				
<b>账面价值</b>				
土地使用权				
采矿权	24,854,912.35			24,843,217.69
软件及其他	15,800.00			30,810.00
<b>合计</b>	<b>24,870,712.35</b>			<b>24,874,027.69</b>

2011年6月27日，公司取得凉山州国土资源局颁发的证号为“C5134002011067130114387”《采矿权证》；地址：冕宁县后山乡；矿山名称：冕

宁县后山滑石矿；开采矿种：滑石；开采方式：露天/地下开采；生产规模：15万吨/年；矿区面积：0.4228平方公里。

公司无形资产采矿权的摊销年限为20年，采矿权的摊销方法为产量法。摊销年限系按照采矿权证的有效期限确定。根据企业会计准则的规定即无形资产的摊销期自其可供使用时(即其达到预定用途)开始至终止确认时止，公司的采矿权证的期限为20年，有效期限从2011年6月27日至2031年6月27日止，据此可以合理的判断该采矿权的法定使用期限为20年。

2012年度，公司开采作业面时有极少滑石(矿区面积内需要将矿山表层夹土、表层盖山石剥离后的滑石精矿)产出，故2012年度按照产量法有少量采矿权摊销金额。2013年度，公司采用采矿平台模式进行矿山开采，做采矿平台时需要将矿山表层夹土、盖山石挖出，2013年度的收入主要系做采矿工作台面时表层夹土、盖山石加工后的收入，故2013年度未摊销采矿权。

2013年4月16日，公司取得“冕国用(2013)第0123号”土地使用权证，使用面积74416.76平方米；“冕国用(2013)第0124号”土地使用权证，使用面积834.02平方米；“冕国用(2013)第0125号”土地使用权证，使用面积867.15平方米。土地用途均为工业，坐落于冕宁县后山乡清泉村2组。

公司截止2013年12月31日的无形资产不存在减值情形，无需提取无形资产减值准备。

## 2、无形资产抵押情况

截至2013年12月31日止，无形资产中账面价值为24,843,217.69元的采矿权以及账面价值为6,858,769.77万元的土地使用权已用作银行借款的抵押物。

### (十) 长期待摊费用

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
公用道路	32,246,459.57	
剥离费用	3,320,031.77	3,320,031.77
合计	35,566,491.34	3,320,031.77

长期待摊费用主要是公司为生产经营的需要而出资修建的通往公司的公用道路，按照 20 年摊销，2013 年度共摊销 134,922.43 元，剩余摊销 239 个月。经冕宁县国土资源局确认该道路及其占用的土地为公司和所在地方村民共同使用。公司未取得该道路所占用土地的国有土地使用权证。

剥离费用为开采滑石矿（精矿）而发生的剥离成本，需在开采到滑石矿（精矿）后将其摊销到滑石矿（精矿）的成本中，报告期内未开采滑石矿（精矿），故未对其进行摊销。

### （十一）递延所得税资产

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
坏账准备形成	60,993.99	27,212.30
合计	60,993.99	27,212.30

### （十二）资产减值准备计提情况

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
坏账准备	243,975.94	108,849.21
合计	243,975.94	108,849.21

## 五、公司最近二年的主要负债情况

### （一）短期借款

#### 1、短期借款分类

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
抵押借款		35,000,000.00
抵押兼保证借款	35,500,000.00	
质押兼抵押兼保证借款	15,000,000.00	
合计	50,500,000.00	35,000,000.00

截至 2013 年 12 月 31 日止，上述借款系以公司的采矿权及机器设备抵押取得，并由西昌市群鑫实业有限公司、周锡成、李胜群、王帅等四名股东以持有公

司的所有股权提供质押担保，并承担连带保证。其中：

中国工商银行股份有限公司凉山分行的 550 万元抵押兼保证借款，借款期限为 2013 年 5 月 13 日至 2014 年 5 月 12 日。由公司提供采矿许可证号为 C5134002011067130114387 的冕宁县后山滑石矿采矿权为抵押物，抵押金额为 9,100.00 万元，抵押期限为 2012 年 7 月 18 日至 2020 年 7 月 17 日；并由西昌市群鑫实业有限公司、周锡成、李胜群、王帅等四名股东提供无限连带责任保证担保。

中国工商银行股份有限公司凉山分行的 3,000 万元的抵押兼保证借款，借款期限为 2013 年 8 月 13 日至 2014 年 8 月 4 日。由公司提供采矿许可证号为 C5134002011067130114387 的冕宁县后山滑石矿采矿权为抵押物，抵押金额为 9,100.00 万元，抵押期限为 2012 年 7 月 18 日至 2020 年 7 月 17 日；并西昌市群鑫实业有限公司、周锡成、李胜群、王帅等四名股东提供最高额保证担保。

攀枝花市商业银行股份有限公司凉山分行的 1,500.00 万元质押兼抵押兼保证借款，借款期限 2013 年 12 月 4 日至 2014 年 12 月 4 日。由公司位于冕宁县后山乡一厂和三厂的所有机器设备（截至 2013 年 3 月的评估净值为 5,573.19 万元）提供最高额抵押担保；由周锡成、李胜群、王帅、西昌市群鑫实业有限公司持有公司的股权（合计 13,100 万元）提供最高额质押担保；由四川省凉山州锡成矿业有限公司提供最高额保证担保；由周锡成、李胜群提供个人连带责任保证担保。

短期借款 2013 年末余额比 2012 年末余额增加 15,500,000.00 元，变动比率为 44.29%，主要原因是本年公司为扩大生产备货，公司增加了短期流动资金借款。

## 2、已到期未偿还的短期借款情况

截止 2013 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

## （二）应付票据

单位：元

种类	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	34,502,000.00	23,797,517.00
合 计	<b>34,502,000.00</b>	<b>23,797,517.00</b>

2013 年末应付票据余额比 2012 年末余额增加 10,704,483.00 元，增长 44.98%，主要原因是 2013 年以票据支付工程款较多所致。

### （三）应付账款

#### 1、应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	49,779,352.44	82.34	99,178,871.90	87.15
1-2年(含2年)	10,648,722.57	17.61	14,530,447.17	12.77
2-3年(含3年)	10,600.00	0.02	92,500.00	0.08
3年以上	17,000.00	0.03		
合计	<b>60,455,675.01</b>	<b>100.00</b>	<b>113,801,819.07</b>	<b>100.00</b>

应付账款 2013 年末余额比 2012 年末余额减少 53,346,144.06 元，下降 46.88%，主要原因是 2013 年支付工程款、设备款金额较大所致。截止 2013 年末应付账款余额中账龄超过 1 年的款项为 10,676,322.57 元，主要是设备未安装完毕，导致尾款尚未结算。

截止 2013 年 12 月 31 日，应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项，应付其他关联方西昌市添翼运输有限责任公司 1,541,572.67 元。

#### 2、截止 2013 年 12 月 31 日，应付账款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例 (%)	账龄	款项性质	与公司关系
重庆俊鼎建设（集团）有限公司	28,756,036.26	54.48	1年以内	工程设备款	施工方
	4,177,765.99		1-2年		
西昌市宏兴物资有限责任公司	8,290,037.46	13.71	1年以内	工程设备款	供应商
喜德达歌水泥厂	1,545,800.00	6.18	1-2年	工程设备款	供应商
	2,189,170.00		1年以内		
西昌市添翼运输有限责任公司	1,541,572.67	2.55	1年以内	工程设备款	供应商
张学科	1,036,127.00	1.71	1-2年	吊车租赁费	供应商
合计	<b>47,536,509.38</b>	<b>78.63</b>			

### （四）预收账款

## 1、预收账款账龄情况

单位：元

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	145,256.31	100.00	332,471.80	100.00
合计	145,256.31	100.00	332,471.80	100.00

预收账款 2013 年末余额比 2012 年末余额减少 187,215.49 元，下降 56.31%，主要原因是公司减少了对初级滑石粉的销售，逐步备货生产高级滑石粉，导致初级滑石粉订单下降，相应预收款项减少。

截止 2013 年 12 月 31 日，预收账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

## (五) 应付职工薪酬

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	855,719.34	
职工福利费		42,921.00
社会保险费		
其中：基本养老保险费		
医疗保险费		
失业保险费		
工伤保险费		
生育保险费		
住房公积金		
工会经费和职工教育经费	82,758.85	99,075.41
合计	938,478.19	141,996.41

应付职工薪酬 2013 年末余额比 2012 年末余额增加 796,481.78 元，增长 560.92%，主要原因是 2013 年公司员工工资水平增长，以及工程基建施工人员增加较多所致。

## (六) 其他应付款

## 1、其他应付款账龄情况

单位：元

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	48,876,913.82	97.34	64,022,344.13	85.29
1-2年(含2年)	1,337,107.90	2.66	11,040,300.00	14.71
合计	<b>50,214,021.72</b>	<b>100.00</b>	<b>75,062,644.13</b>	<b>100.00</b>

截至2013年12月31日止，其他应付款中应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东周锡成26,735,135.92元、李胜群7,311,043.90元、王帅790,500.00元、西昌市群鑫实业有限公司3,194,000.00元；应付其他关联方王天国10,000.00元。

2、截止2013年12月31日，其他应付账款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	金额	年限	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质	与公司关系
周锡成	26,735,135.92	1年以内	53.24	往来款	控股股东
李胜群	6,014,236.00	1年以内	11.98	往来款	股东
	1,296,807.90	1-2年	2.58		
冯玉春	5,580,000.00	1年以内	11.11	借款	非关联方
群鑫实业有限公司	3,194,000.00	1年以内	6.36	往来款	股东
泸州市恒信担保有限公司	1,500,000.00	1年以内	2.99		非关联方
合计	<b>44,320,179.82</b>		<b>88.26</b>		

公司与冯玉春的往来借款未签订合同，未约定利息，且已于2014年5月归还。

### （七）应交税费

单位：元

税种	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	-10,911,834.76	-7,383,789.29
企业所得税	745,368.31	296,207.24
营业税	320,000.00	179,411.40
矿产资源补偿费	133,293.16	87,858.65
资源税	43,615.44	39,889.11

城市维护建设税	3,200.00	1,758.80
教育费附加	16,000.00	8,970.57
其他	14,745.27	20,441.69
<b>合计</b>	<b>-9,635,612.58</b>	<b>-6,749,251.83</b>

应交税费 2013 年末余额比 2012 年末余额增长-2,886,360.75 元，变动比率为 42.77%，主要原因是公司 2013 年到货的设备较多，相应可抵扣的进项税增加较多所致。

### (八) 应付利息

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
短期借款利息	82,727.21	72,594.25
分期付息到期还本的长期借款利息	79,003.60	14,500.00
<b>合计</b>	<b>161,730.81</b>	<b>87,094.25</b>

### (九) 一年内到期的非流动负债

#### 1、一年内到期的非流动负债分类

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期借款	19,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>19,000,000.00</b>	

#### 2、一年内到期的长期借款明细

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	金额
中国工商银行股份有限公司凉山分行	2013-6-30	2014-3-20	7.250%	2,000,000.00
	2013-6-30	2014-6-20	7.250%	2,000,000.00
	2013-6-30	2014-9-20	7.250%	2,000,000.00
	2013-6-30	2014-12-20	7.250%	2,000,000.00
	2013-7-11	2014-3-20	7.250%	1,500,000.00
	2013-7-11	2014-6-20	7.250%	1,500,000.00
	2013-7-11	2014-9-20	7.250%	1,500,000.00

	2013-7-11	2014-12-20	7.250%	1,500,000.00
冕宁县农村信用合作社联合社	2011-2-16	2014-1-18	10.440%	5,000,000.00
<b>合计</b>				<b>19,000,000.00</b>

中国工商银行股份有限公司凉山分行借款情况，详见本公开转让说明书“第四章公司财务”之“五（十）长期借款”。

冕宁县农村信用合作社联合社的 500 万元抵押借款，由公司位于冕宁县后山乡的冕宁县后山滑石矿采矿权为抵押物（评估净值为 21,746.79 万元）提供抵押担保。

## （十）长期借款

### 1、长期借款分类

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
抵押借款	52,000,000.00	5,000,000.00
<b>合计</b>	<b>52,000,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>

### 2、长期借款明细

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	金额
中国工商银行股份有限公司 凉山分行	2013-6-30	2018-12-31	7.25%	22,000,000.00
	2013-7-11	2018-12-26	7.25%	30,000,000.00
<b>合计</b>				<b>52,000,000.00</b>

截至 2013 年 12 月 31 日止，上述借款均系由以公司的采矿权及在建工程及土地使用权抵押取得，并由西昌市群鑫实业有限公司、周锡成、李胜群、王帅等四名股东提供最高额保证担保。其中：（1）所抵押的采矿权为本公司采矿许可证号为“C5134002011067130114387”的冕宁县后山滑石矿采矿权，抵押金额为 9,100 万元，抵押期限为 2012 年 7 月 18 日至 2020 年 7 月 17 日；（2）所抵押的在建工程为公司位于冕宁县后山乡清泉村的评估价值为 9,696.5 万元的在建工程；（3）所抵押的土地使用权为公司位于冕宁县后山乡清泉村二组的土地使用权证号为“冕国用（2013）第 0123、0124、0125 号”、评估价值为 976.5 万元的土地使用权。

## 六、股东权益情况

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
实收资本	141,000,000.00	108,000,000.00
资本公积	26,000,000.00	
减：库存股		
专项储备	74,444.61	49,711.54
盈余公积	140,017.59	46,113.10
未分配利润	1,260,158.27	415,017.87
<b>股东权益合计</b>	<b>168,474,620.47</b>	<b>108,510,842.51</b>

报告期内专项储备的增加，系根据财企[2012]16号《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》第六条之“（五）非金属矿山，其中露天矿山每吨2元”标准计提的安全生产费。

## 七、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称（或姓名）	关联关系
周锡成	公司控股股东、实际控制人；公司董事长兼总经理；持有公司58.44%的股份。

#### 2、不存在控制关系的关联方

##### （1）自然人关联方

关联方名称	关联关系
王帅	周锡成之子、股东
李胜群	股东
王天国	监事会主席
王丽苹	王文之妻
王文	周锡成之子、董事、副总经理
穆兴洪	董事

魏强	董事
苏德光	职工监事
秦冬福	监事
王建华	王文之岳父、公司股东
王 武	周锡成之子、公司股东
兰 茜	王武之妻、公司股东

## (2) 法人关联方

关联方名称	关联关系	备注
西昌市群鑫实业有限公司	公司法人股东、持有公司 9.74% 的股份	成立于 2003 年 6 月，注册资本 80 万元。经营范围：苗木、果树种植；家禽、牲畜养殖、淡水养殖；餐饮、卡拉 OK。经销：建筑材料、五金、交电、化工，百货、日杂、钢材、铁矿、硅矿石、铅矿、锌矿；室内装修；金属制品加工；浴足、保健服务。
西昌市力达工程机械有限责任公司	李胜群之控制企业	成立于 2005 年 2 月，注册资本 2050 万元。经营范围：工程机械及配件、建筑材料、有色金属材料、润滑油、橡胶制品，五金、交电、化工（不含危险品）工程机械维修及租赁。
盐源县鑫地矿业开发有限责任公司	李胜群持有 40% 股权，周锡成持有 56% 股份，王天国持有 2% 股权	成立于 2008 年 11 月 10 日，注册资本 60 万元。经营范围：筹办（仅供办理巴折乡马思铅锌矿前置许可使用）。
凉山州源源投资有限公司	李胜群之控制企业	2012 年注销，经营范围：水利管理业。
西昌天恒工贸有限责任公司	王武持有 12.5% 股权，周锡成持有 40% 股权，王文持有 12.5% 股权，李胜群持有 10% 股权，群鑫实业持有 10% 股权	成立于 2003 年 12 月，注册资本 3600 万元。经营范围：有色金属、黑色金属、铁、铜、铅、锌等矿产品（以上项目凭许可证经营）。建筑材料、百货、五金、移动式选矿成套设备安装、销售。
凉山天和矿业有限	周锡成之子王武	成立于 2009 年 9 月，注册资本 50 万元。经营范

责任公司	控制企业	围：矿山机械设备销售。
盐源县天恒矿业有限责任公司	西昌天恒工贸有限责任公司全资子公司	成立于 2009 年 3 月，注册资本 600 万元。经营范围：筹办（仅供办理盐源县香房-黄家村铁铜矿开采前置许可使用）
四川省凉山锡成矿业有限责任公司	周锡成之女王丹控制企业	成立于 1995 年 3 月，注册资本 100 万元。经营范围：石灰岩开采、加工、销售。
西昌市添翼运输有限责任公司	李胜群的哥哥李泽君之控制企业	成立于 2012 年 6 月，注册资本 100 万元。经营范围：道路普通货运（凭许可证在有效期内经营）。经销：仓储服务（不含危险品）、装卸、搬运服务；国内广告设计、制作、发布；室内外装饰、装修；劳务派遣。

## （二）关联交易

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

企业名称	购买品种	2013 年 12 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
		金额	占本年同类品种购货百分比 (%)	金额	占本年同类品种购货百分比 (%)
西昌市添翼运输有限责任公司	原矿开采劳务	1,630,718.08	100%	409,362.73	100%
西昌市添翼运输有限责任公司	代理采购设备、安装、制作	11,073,192.63	20.89%	2,272,362.73	6.42%

2011 年 3 月 15 日，公司与西昌市添翼运输有限责任公司（简称“添翼公司”）于签订《委托安装合同》，工程造价 1500.00 万元。截止 2013 年 12 月 31 日，工程决算金额 13,345,555.36 元，公司已支付款项金额为 11,803,982.69 元，尚欠西昌市添翼运输有限责任公司 1,541,572.67 元。

报告期内，公司与添翼公司发生关联交易原因系：添翼公司负责人李泽君具有多年的矿山开采承包经验，以及有较为丰富的矿山设备制作、设备安装经验。同时公司股东与添翼公司负责人比较熟悉，所以选择添翼公司进行矿山开采以及部分矿山设备的制作、安装。公司与添翼公司发生的交易主要为劳务，交易价格参照当地人工成本，交易价格公允，未对公司及其股东、其他利益相关者未产生

不利影响。

为加强矿山的安全生产，以及减少和规范关联交易，公司在 2013 年 7 月 9 日与四川雅化实业集团工程爆破有限公司签署了《矿山开采承包合同》，由四川雅化实业集团工程爆破有限公司承包矿山的开挖（剥离）、土石方（含矿石）的露天爆破作业、采场机械装车。同时公司与添翼公司的《委托安装合同》已在 2013 年度履行完毕。

2014 年 2 月 13 日，公司第一届董事会提出了《关于对凉山州锡成滑石矿业股份有限公司 2012 年度、2013 年度关联交易确认的议案》，认定报告期内关联交易未对公司及其股东、其他利益相关者未产生不利影响。

## 2、关联担保情况

单位：元

担保人	被担保人	贷款银行	贷款金额	贷款合同情况		是否履行完毕
				开始日期	终止日期	
四川省凉山州锡成矿业股份有限公司、周锡成、李胜群、王帅、西昌市群鑫实业有限公司	公司	攀枝花市商业银行股份有限公司凉山分行	15,000,000.00	2013-12-4	2014-12-4	否
周锡成、李胜群、王帅、西昌市群鑫实业有限公司	公司	中国工商银行股份有限公司凉山分行	5,500,000.00	2013-5-13	2014-5-12	否
			30,000,000.00	2013-6-30	2018-12-31	否
			40,000,000.00	2013-7-11	2018-12-26	否
			30,000,000.00	2013-8-13	2014-8-4	否

## 3、其他关联交易

单位：元

关联方名称	购买品种（类别）	定价方式	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
			金额	占本期同类购货百分比 (%)	金额	占上期同类购货百分比 (%)
西昌市添翼运输有限责任公司	代理采购设备、安装、制作	成本加成	11,073,192.63	20.89	2,272,362.73	6.42

## 4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	2013年12月31日	2012年12月31日
其他应付款	周锡成	26,735,135.92	13,388,555.92
	李胜群	7,311,043.90	10,922,987.71
	王帅	790,500.00	2,340,500.00
	西昌市群鑫实业有限公司	3,194,000.00	4,787,000.00
	王天国	10,000.00	
	西昌天恒工贸有限责任公司		9,387,702.90
	西昌市力达工程机械有限公司		20,965,309.00
	王丽苹		1,000,000.00
应付账款	西昌市添翼运输有限责任公司	1,541,572.67	1,493,889.28
预付账款	西昌市添翼运输有限责任公司		11,651,500.00

## (三) 关联交易决策程序执行情况

## 1、公司关联交易主要规定

股份公司成立后，针对今后公司日常经营中可能出现关联交易的情况，公司在《公司章程》、《关联交易管理办法》中就关联交易决策程序作出了明确规定。公司管理层将严格按照《公司章程》、《关联交易管理办法》的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。

## 2、减少和规范关联交易的具体安排

公司在日常经营活动中尽量减少关联交易，并尽量将关联交易的数量和对经营成果的影响降至最小程度。公司通过制订《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度，对关联交易的决策权力和程序作出了严格的规定，并通过严格执行关联交易基本原则、决策程序、回避制度、信息披露等措施来规范和减少关联交易。

2014年1月29日，公司主要股东、董事、监事、高管分别签署了《规范关联交易和避免资金占用的承诺函》承诺：本人（或本公司）控制的其他公司或组织将避免与公司进行关联交易；如因生产经营需要而无法避免关联交易时，本人（本公司）及本人（本公司）控制的其他公司或组织将严格执行关联交易决策等相关制度，依法诚信地履行股东、董事、监事、高级管理人员或其他关联方的义务，确保本人（本公司）及本人（本公司）控制的其他公司或组织与股份公司之间的

关联交易将遵循独立和价格公允的原则进行。通过采购、销售、相互提供劳务等生产经营环节的关联交易产生的资金占用，在发生关联交易行为后应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。

## 八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

报告期内财务报表附注中提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“四（九）股份公司第一次增资”。

## 九、股利分配政策和最近二年的分配情况

### （一）股利分配的一般政策

公司缴纳企业所得税后的利润，按下列顺序分配：

1. 弥补以前年度亏损；
2. 提取法定公积金。法定公积金按税后利润的10%提取，法定公积金累计额为注册资本50%以上的，可不再提取；
3. 提取任意公积金；
4. 分配股利。公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

### （二）最近两年的分配情况

公司最近两年无股利分配情况。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公司采取现金、股票或现金股票相结合的方式分配股利，并优先考虑采取现金方式分配股利；公司股利分配具体方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准。

## 十、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

## 十一、最近两年资产评估情况

### （一）整体变更净资产评估情况

设立股份公司时，公司委托中铭国际资产评估（北京）有限责任公司以 2013 年 12 月 31 日为评估基准日对公司整体资产价值进行评估。2014 年 1 月 15 日，中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具了“中铭评报字[2014]第 7001 号”《资产评估报告书》。本次资产评估方法采用资产基础法，评估结果如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率（%）
<b>流动资产</b>	<b>4,745.24</b>	<b>4,769.31</b>	<b>24.07</b>	<b>0.51</b>
<b>非流动资产</b>	<b>37,930.38</b>	<b>52,088.78</b>	<b>14,158.40</b>	<b>37.33</b>
其中：固定资产	4,688.76	4,451.61	-237.15	-5.06
在建工程	26,802.35	27,499.52	697.17	2.60
工程物资	36.17	36.17	-	-
无形资产	3,172.35	16,876.83	13,704.48	432.00
长期待摊费用	3,224.65	3,224.65	-	-
递延所得税资产	6.10	-	-6.10	-100.00
<b>资产总计</b>	<b>42,675.62</b>	<b>56,858.09</b>	<b>14,182.47</b>	<b>33.23</b>
流动负债	20,62	20,628.15		
非流动负债	5,200.00	5,200.00		
<b>负债合计</b>	<b>25,828.15</b>	<b>25,828.15</b>		
<b>净资产（所有者权益）</b>	<b>16,847.46</b>	<b>31,029.94</b>	<b>14,182.47</b>	<b>84.18</b>

## （二）债权转股权资产评估情况

2012 年 4 月 26 日，四川众信资产评估事务所有限公司出具了“川信评报字【2012】第 24 号”《债权转股权项目资产评估报告书》，经评估后确定，周锡成、李胜群、王帅、西昌市群鑫实业有限公司，截止 2012 年 4 月 26 日在有限公司的债权评估金额为 125,772,674.92 元，其中周锡成 74,584,674.92 元，李胜群 22,235,500.00 元，王帅 15,615,500.00 元，西昌市群鑫实业有限公司 13,337,000.00 元。

2013 年 4 月 29 日，四川众信资产评估事务所有限公司出具了“川信评报字【2013】第 19 号”《债权转股权项目资产评估报告书》，经评估后确定，周锡成、李胜群、王帅、西昌市群鑫实业有限公司 2013 年 3 月 31 日在有限公司的债权评估金额为 58,314,035.92 元，其中周锡成 30,873,895.92 元，李胜群 14,322,640.00 元，王帅 7,650,500.00 元，西昌市群鑫实业有限公司

5,467,000.00 元。

## 十二、公司主要风险因素及自我评估

### （一）现有房产未办理权属证书可能导致的风险

公司生产、办公用房等房屋均为新建，规划建设手续齐全，目前正在按要求办理房产手续。公司建设房屋的土地已取得了权属证书，建设项目并按法律法规办理了相应的建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、建设工程施工许可证，公司在房屋的建设与施工过程中未违反相关法律法规，不存在被限期拆除或没收情况，虽然公司目前手续齐全，但仍存在潜在的不能及时办理房产证的风险。

针对该风险，公司将随时跟踪房产办理进度，保证不会因房产权属而影响正常生产经营。

### （二）股权质押可能导致丧失控制权的风险

2014年1月20日，周锡成将持有的7,860万股份、李胜群将持有的1,965万股份、王帅将持有的1,965万股份、群鑫实业将持有1,310万股份质押给了攀枝花市商业银行股份有限公司凉山分行。上述四位股东总计以13,100万股份作为质押物与攀枝花商业银行签订了《最高额抵押合同》，借款总额为1500万元，借款期限为2013年12月4日至2014年12月4日。公司将位于冕宁县后山乡一厂和三厂的所有机器设备（截至2013年3月的评估净值为5,573.19万元）对攀枝花市商业银行股份有限公司凉山分行提供最高额抵押担保。

公司目前生产经营及财务状况正常、过往信用状况良好，能够按照贷款协议的约定按期支付银行借款，公司历史上从未发生欠款、欠息等债务违约的事项。上述借款具备较高的保证系数。同时2014年2月公司引进付大蓉、张毅、兰茜、王建华、鲁英等23名自然人股东，共筹的投资款3,727.35万元；公司滑石深加工产品线本年度将会陆续投产，随着生产线的投产，销售规模将会逐步增加，营运资金也将会逐步增加，公司目前正积极筹划多种融资渠道。

因此，公司不能归还贷款的可能性极小，担保行权的可能性较低，公司控制权发生变更的可能性较小。但仍然存在公司股东履行担保而导致公司控制权发生变更的可能。

针对该风险，一方面公司积极拓展融资渠道，另一方面加大现有产品销售力度，积极拓展涂布纸涂料级滑石粉销售市场，增加销售规模，获得销售回款，降低偿债风险。

### **（三）技改项目竣工环境保护验收的风险**

公司年产 20 万吨超细滑石粉技改项目、年产 2 万吨精细滑石粉技改项目已通过了竣工环保验收。“年产 15 万吨腻子粉技改项目”已于 2014 年 2 月 18 日通过专家评审，目前竣工验收环评正在进行中。报告期内公司能够遵守有关环境保护，生产过程中无尾矿、无废水、无废渣排放，严格贯彻“三同时”的原则，公司在生产经营中未违反相关法律法规，能够遵守国家法律、法规。但客观上存在“年产 15 万吨腻子粉技改项目”公司未能按时办理完毕竣工环境保护验收手续，从而对公司的生产经营造成一定影响的风险。

针对该风险，公司已在积极准备后续审批手续，公司将密切关注相关环保措施运行情况，并将按照环境保护主管部门的要求落实环保设施、生产工艺。

### **（四）目前签署的滑石粉销售合同单一的风险**

目前公司 20 万吨超细滑石粉产品生产线已在 2014 年 6 月全部转固，且已与浙江正大纸业集团有限公司签署“涂布纸涂料级滑石粉”销售合同，订单总金额为 9900 万元。公司存在已签署的滑石粉产品销售合同数量少、客户来源单一的风险。公司将加大新客户开发力度，加快新生产线的建设调试工作，但滑石粉产品客户来源单一的风险在一定时间内仍将存在。

针对该风险，一方面加强公司滑石粉产品宣传力度，另一方面积极拓展浙江富阳地区市场，以获取更多的销售订单。

### **（五）现金交易导致的内控风险**

2013 年度、2012 年度公司现金采购占采购总额的比例分别为 1.54%、22.12%，现金销售占营业收入的比例分别为 5.39%、4.46%。目前公司除费用报销以及员工工资采用现金方式结算外，其余业务都以银行转账的方式结算，如未来对现金交易的内部控制制度执行不到位将出现内部控制风险。

针对该风险,加强公司内部控制的建设和完善的销售、采购制度,积极为员

工办理工资卡，以进一步减少现金交易，规范内部控制。

## （六）关联交易的风险

报告期内公司与西昌市添翼运输有限责任公司关联交易情况如下：

### 1、原矿开采劳务的关联交易

单位：元

企业名称	购买品种	2013年12月30日		2012年12月31日	
		金额	占本年同类品种购货百分比(%)	金额	占本年同类品种购货百分比(%)
西昌市添翼运输有限责任公司	原矿开采劳务	1,630,718.08	100%	409,362.73	100%

### 2、代理采购设备、安装、制作的关联交易

单位：元

关联方名称	购买品种(类别)	定价方式	2013年12月31日		2012年12月31日	
			金额	占本期同类购货百分比(%)	金额	占上期同类购货百分比(%)
西昌市添翼运输有限责任公司	代理采购设备、安装、制作	成本加成	11,073,192.63	20.89	2,272,362.73	6.42

西昌市添翼运输有限责任公司系股东李胜群直系亲属控制的企业。由于有限公司时期公司未就关联交易决策程序作出明确规定，上述关联交易未履行相关的决策程序，存在一定的瑕疵。

针对该事宜，2014年2月13日，公司第一届董事会第二次会议审议《关于对凉山州锡成滑石矿业股份有限公司2012年度、2013年度关联交易确认的议案》，确认报告期内关联交易系公司基于实际经营需要而发生，不存在向股东的利益倾斜、利益输送、定价不公允及损害公司其他股东权益的情况。股份公司成立后，公司制定了关联交易决策制度，未来若发生必要的关联交易将按决策制度执行。同时，2013年7月9日公司与四川雅化实业集团工程爆破有限公司签署了《矿山开采承包合同》，由四川雅化实业集团工程爆破有限公司承包矿山的开挖（剥离）、土石方（含矿石）的露天爆破作业。

### （七）借款费用资本化对报告期损益影响的风险

公司 2012 年度利息资本化金额为 2,449,203.75 元，2013 年度利息资本化金额为 7,010,624.66 元，对公司损益影响如下：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
利润总额	1,354,424.27	1,865,799.94
减：所得税费用	415,379.38	275,697.49
净利润	939,044.89	1,590,102.45
利息资本化金额	7,010,624.66	2,449,203.75
扣除利息资本化后的利润总额	-5,656,200.39	-859,101.30
扣除后的所得税费用金额	-1,414,050.10	-214,775.33
扣除后的净利润	-4,242,150.29	-644,325.98
对净利润的影响金额	-5,181,195.18	-2,234,428.43

2013 年度、2012 年度扣除利息资本化后的净利润分别为 -4,242,150.29 元、-644,325.98 元，报告期内利息资本化对公司损益影响较大。

针对该风险，提高滑石深加工产品的销售，不断推陈出新，不断进行技术革新，以确保公司销售规模、赢利能力不断提升。

### （八）营运资金紧张的风险

公司报告期内的流动比率较低，2013 年度、2012 年度分别为 0.2300、0.2105，主要因为报告期内投资建设滑石深加工产品线，投资规模较大；同时由于公司产品线未完全投产，销售量未能完全释放，所需资金主要依靠银行借款以及股东借款解决，前述综合因素导致公司流动比率较低。公司融资渠道的单一，不利于在激烈的市场竞争中及时占有市场，同时在公司经营过程中出现资金链紧张的情况还可能会给公司带来相关的财务风险。

针对该风险，一方面公司在 2014 年 2 月通过增资方式筹得了 3,727.35 万元资金；另一方面随着生产线的投产，预计今年公司销售规模将有较大增幅，从而获得销售回款，降低偿债风险。

### （九）资产规模扩张过快带来的管理风险

由于公司着力打造滑石的深加工基地，报告期内资产投资规模较大。根据中

兴财光华会计师事务所出具的“中兴财光华审会字（2014）第 07100 号”《审计报告》，2012 年末、2013 年末公司的总资产分别为 354,985,133.34 元、426,756,169.93 元。尽管公司已建立较为规范的管理体系，公司主要管理人员拥有较为丰富的管理经验，但是随着公司资产规模、人员规模、管理机构迅速扩大，组织架构和管理体系亦将趋于复杂，公司经营决策和风险控制的难度大为增加，公司运作效率也有可能下降。随着资产规模的不断扩张，能否及时调整、完善组织结构和管理体系将是公司所面临的课题。

针对该风险，公司将不断调整、完善组织结构和管理体系，引进人才。公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则、《关联交易实施细则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。同时通过中介机构的辅导，使股东认识到公司陷入治理僵局的危害性，在一定程度上降低经营管理发生严重困难的风险。

### 第五章 有关声明

#### 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：

周锡成  
周锡成

李胜群  
李胜群

王文  
王文

魏强  
魏强

穆兴洪  
穆兴洪

全体监事签名：

王天国  
王天国

苏德光  
苏德光

秦冬福  
秦冬福

全体高级管理人员签名：

周锡成  
周锡成

王文  
王文

魏强  
魏强

凉山州锡成滑石矿业股份有限公司（签章）





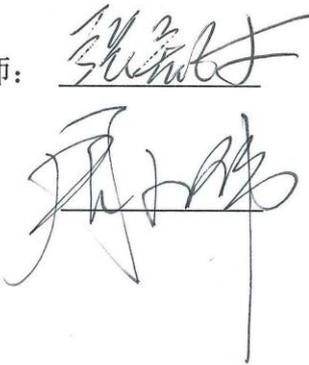
### 三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：



经办律师：



北京市海铭律师事务所（盖章）

2014年7月20日



#### 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人（签名）：



*[Handwritten signature]*

签字注册会计师（签名）：



*[Handwritten signature]*



*[Handwritten signature]*

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（公章）

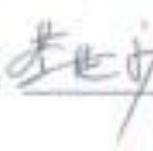


2014年7月30日

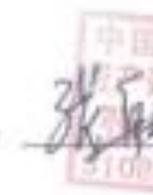
## 五、资产评估机构声明

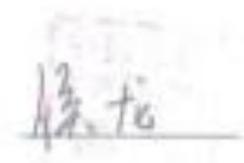
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人（签名）：

签字注册资产评估师（签名）：



中铭国际资产评估(北京)有限责任公司（公章）



2016年7月30日

## 第六章 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见