



环球石材（东莞）股份有限公司
(东莞市市长安镇厦岗村)

公开转让说明书

主办券商



安信证券股份有限公司
Essence Securities Co., Ltd.

(深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元)

二〇一五年二月

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。

重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点，特提醒投资者充分关注如下重大事项，并认真阅读本公开转让说明书全部内容。

一、宏观经济周期性波动风险

通常情况下，石材加工与销售行业与国民经济运行状况、全社会固定资产投资规模、城市化进程、居民消费习惯等因素相关。近年来，受益于我国城市化进程加快、全社会固定资产（含房地产行业）投资规模增长、石材消费水平逐步提高，公司销售收入不断增长。

但自2013年以来，受宏观经济增速放缓影响，全社会固定资产投资增速和全国房地产开发投资增速不断放缓，根据国家统计局发布的数据，2012年度、2013年度和2014年1-7月，全国房地产开发投资增速分别为20.5%、19.8%和13.7%，增速出现明显下滑。另外，受国家政策影响，由政府作为投资主体的楼堂馆所等公共建筑的新建与改、扩建预计将受到一定影响。

如果宏观经济增速持续放缓，影响房地产消费需求或国家加强调控力度，减少对房地产投资规模，将导致对装饰性石材的消费需求的减少，公司的经营业绩及现金流量将会受到一定影响。

二、市场竞争导致经营业绩下滑风险

中国石材行业呈现出“大市场、小企业”的特点，市场规模大，但企业数量较多，绝大多数为中小微型企业，市场竞争较为充分。根据中国石材协会《2013年石材行业经济运行分析》，截至2013年末，规模以上石材企业数量达到2,644家，销售收入达到3,477亿元。但行业内销售收入超过亿元的企业数量不足百家。为了保持竞争优势，行业内规模较大，实力较强的石材企业通过发展中高档石材产品、人造石产品、引进和研发新型加工设备，提高石材加工的科技含量等方式，不断增强企业竞争力。

公司主营业务收入和利润来源于石材销售，国内销售比重较大。2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司营业收入分别为95,293.48万元、137,559.90万元和

70,991.94万元，国内销售比重分别为95.19%、97.01%和97.05%，归属于母公司股东的净利润分别为10,939.19万元、12,351.53万元和2,101.11万元。如果公司不能继续提高自身竞争优势，保持市场份额，将有可能在未来的市场竞争中处于不利的地位导致公司收入规模或利润水平下滑。

三、毛利率下滑风险

2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司按业务类别划分的毛利润情况如下：

| 产品类别 | 2014年1-7月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 金额 (万元) | 占比 (%) | 金额 (万元) | 占比 (%) | 金额 (万元) | 占比 (%) |
| 工程类 | 16,311.70 | 85.34 | 39,131.73 | 85.73 | 26,766.14 | 76.18 |
| 贸易类 | 2,566.42 | 13.43 | 6,631.42 | 14.53 | 7,896.93 | 22.48 |
| 加工类 | 125.83 | 0.66 | -442.57 | -0.97 | 334.28 | 0.95 |
| 安装类 | 37.39 | 0.20 | 171.85 | 0.38 | 123.57 | 0.35 |
| 其他 | 71.89 | 0.38 | 150.70 | 0.33 | 13.42 | 0.04 |
| 合计 | 19,113.24 | 100.00 | 45,643.13 | 100.00 | 35,134.33 | 100.00 |

2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司主营业务按业务类别划分的毛利率情况如下：

| 产品类别 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-------|-----------|---------|---------|
| 工程类 | 28.45% | 35.88% | 40.84% |
| 贸易类 | 33.70% | 37.08% | 34.62% |
| 加工类 | 8.68% | -12.24% | 10.74% |
| 安装类 | 3.68% | 12.27% | 45.10% |
| 其他 | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| 平均毛利率 | 28.32% | 34.55% | 38.29% |

报告期内，工程类业务的毛利占公司主营业务毛利的比重分别为76.18%、85.73%、85.34%，工程类业务是公司毛利的主要来源。受宏观经济增速下滑，国内房地产开发增长缓慢以及公司发展阶段等因素影响，工程类业务的毛利率不断降低，导致公司主营业务毛利率出现下滑。如果公司未来不能有效提高工程类业务的毛利率或者扩大其他业务在毛利中的比重，可能会导致公司毛利率的下滑，进而减少公司的净利润，给公司带来不良影响。

四、应收账款增加导致经营现金流量紧张的风险

截至2012年12月31日、2013年12月31日和2014年7月31日，公司应收账款（含应收票据）余额分别为105,237,739.35万、323,165,762.34元及362,850,041.21元，占当期营业收入的比例分别11.04%、23.49%及51.11%，应收账款规模不断增加，占营业收入的比例不断提高。2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司经营活动净现金流量分别为67,932,386.82元、-165,235,360.49元和-129,709,714.65元，净利润分别为109,853,942.21元、123,895,111.11元和20,791,992.96元。如果公司未来不能有效控制应收账款规模或应收账款出现不能按期收回或者无法收回的情形，且公司未能及时从其他渠道补充现金流，将导致现金周转压力增大，现金流量可能无法满足公司日常运营需求，给公司经营带来不利的影响。

五、存货跌价风险

截至2012年12月31日、2013年12月31日和2014年7月31日，存货分别为606,724,566.66元、571,920,469.91元和635,664,073.26元，占资产总额比重分别为37.58%、28.32%和31.63%，是公司重要的资产。报告期内，公司部分原材料和库存商品市场价格下降，导致相关产品可变现净值低于存货成本，部分存货计提了相应的存货跌价准备，截至2014年7月31日，存货跌价准备余额为4,093,587.74元，其中原材料的存货跌价准备余额为2,989,878.09元，库存商品的存货跌价准备余额为1,103,709.65元。

石材荒料、制品发生毁损灭失的可能性较低，计提存货跌价准备主要是由于部分荒料、大板的色泽、花纹未能满足客户的需求，预计石材制品可能发生滞销，导致存货可变现净值低于账面价值。报告期内，公司根据市场销售情况，对公司存货进行了减值测试并充分计提了存货跌价准备。存货跌价准备余额较低，对公司经营业绩影响较小。但如果发生存货管理不当，导致存货毁损灭失或相关产品未能满足客户需求，导致存货可变现价值降低，发生减值，进而影响公司经营业绩。

六、税收优惠政策变化的风险

2012年9月12日，公司取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为GF201244000275的高新技术企业证

书，有效期三年。本公司自2012-2014年度适用15%的优惠税率。

高新技术企业资质税收优惠政策对公司的经营和发展起到了推动和促进作用，但如若国家有关政策发生变化或公司无法持续获得高新技术企业资质，公司未来适用的所得税税率提升，将会对公司的税后利润产生不利影响。

七、汇率波动经营风险

2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司境外业务收入分别为4,409.60万元、3,955.98万元及1,989.78万元，占同期主营业务收入的比例分别为4.81%、2.99%和2.95%；公司部分石材荒料为海外进口，主要材料产地为伊朗、意大利、印度、巴基斯坦、巴西等国，一般以美元或者欧元结算。2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司石材荒料采购中，境外采购比重分别为69.95%、52.47%和31.63%。

2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司汇兑收益分别为7,478,131.40元、5,306,072.29元和-1,033,326.30元。自2005年我国汇率制度改革以来，人民币对美元、欧元总体呈现为升值趋势，同时波动较大。人民币汇率波动会对公司的进出口业务产生不同的影响，如果未来人民币对美元、欧元的汇率波动较大或者人民币出现持续贬值，则会给公司经营业绩带来一定波动或不利影响。

八、实际控制人控制的风险

公司实际控制人朱氏家族通过环球集团合计持有公司80%的股份。虽然股份公司设立前环球石材引进了外部股东，且公司已建立了较为完善的法人治理结构，但仍有发生实际控制人利用其控制地位通过行使表决权或其它方式，对公司的生产经营或重大决策进行控制，进而损害公司其他股东利益的可能性。

九、部分土地或房屋被收回或拆除的风险

截至本公开转让说明书签署日，公司实际使用的土地中部分属于由东莞市长安镇厦岗股份经济联合社流转所得的集体土地，该集体土地部分未取得集体土地使用证，其使用权的流转行为存在法律瑕疵。同时，公司在该集体土地上建设的多栋房屋尚未办理相关规划、报建手续并依法取得产权证书。

公司已就其中部分土地及房产申请了“三旧”改造（具体情况参见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”），

根据公司取得的当地政府出具的书面确认文件以及控股股东、实际控制人出具的书面承诺，虽然公司在集体建设用地使用上的瑕疵不会对公司的生产经营造成重大不利影响，但依然不排除因上述集体土地及尚未取得产权证的建筑物被有关部门征收、拆迁、没收对公司造成的不利影响。

十、石材开采安全风险

公司控股子公司瀚得石业从事石材开采作业活动，存在一定的安全风险。公司对施工安全的要求较高，报告期内未发生重大安全生产事故，但如若未来发生重大安全事故，将会对公司的业绩及声誉产生一定程度的负面影响。

目 录

| | |
|--|------------|
| 释 义..... | 9 |
| 第一节 基本情况..... | 13 |
| 一、公司概况..... | 13 |
| 二、挂牌股份的基本情况..... | 14 |
| 三、公司股权结构及主要股东情况..... | 15 |
| 四、公司股本形成及其变化和重大资产重组情况..... | 21 |
| 五、董事、监事、高级管理人员..... | 33 |
| 六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表..... | 36 |
| 七、相关机构和项目经办人员情况..... | 37 |
| 第二节 公司业务..... | 39 |
| 一、公司主要业务、主要产品或服务及用途..... | 39 |
| 二、公司组织结构、生产或服务流程及方式..... | 41 |
| 三、与公司业务相关的关键资源要素..... | 43 |
| 四、公司业务具体情况..... | 64 |
| 五、公司的商业模式..... | 74 |
| 六、所处行业基本情况..... | 77 |
| 七、公司行业地位、竞争优势及劣势..... | 86 |
| 第三节 公司治理..... | 92 |
| 一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况..... | 92 |
| 二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果..... | 96 |
| 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年及一期违法违规及受处罚的情况..... | 97 |
| 四、公司独立运行情况..... | 97 |
| 五、同业竞争情况..... | 99 |
| 六、公司最近两年及一期资金占用和对外担保情况..... | 100 |
| 七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况..... | 101 |
| 第四节 公司财务..... | 106 |
| 一、最近两年及一期经审计的财务报表..... | 106 |
| 二、财务报表编制基础、合并报表范围及变化情况..... | 113 |
| 三、审计意见..... | 115 |
| 四、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响..... | 116 |
| 五、公司报告期利润形成的有关情况..... | 138 |

| | |
|---------------------------------------|------------|
| 六、主要资产情况及重大变动分析..... | 149 |
| 七、主要负债情况..... | 167 |
| 八、股东权益情况..... | 172 |
| 九、偿债能力、盈利能力、营运能力及现金获取能力分析..... | 173 |
| 十、关联方、关联方关系及关联交易..... | 176 |
| 十一、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项..... | 182 |
| 十二、资产评估情况..... | 183 |
| 十三、股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策..... | 183 |
| 十四、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况..... | 185 |
| 十五、可能影响公司持续经营的风险因素..... | 191 |
| 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明..... | 196 |
| 二、主办券商声明..... | 197 |
| 三、律师事务所声明..... | 198 |
| 四、会计师事务所声明..... | 199 |
| 五、资产评估机构声明..... | 200 |
| 第六节 附件..... | 201 |

释义

在本公开转让说明书中，除非文义另有所指，下列简称具有如下含义：

一、普通术语

| 简称 | | 释义 |
|-------------------|---|--|
| 环球石材、公司、本公司 | 指 | 环球石材(东莞)股份有限公司 |
| 环球有限、东莞富球有限、东莞富球厂 | 指 | 东莞富球云石工艺制品厂，系公司前身，2000年1月28日更名为“东莞富球云石工艺制品有限公司”，2004年11月3日更名为“环球石材(东莞)有限公司” |
| 环球集团、富球国际 | 指 | 富球国际有限公司，1996年7月23日富球国际更名为“环球云石集团有限公司（Universal Marble Holding Limited）”，并于1996年8月29日更名为“环球石材集团有限公司”（Universal Marble & Granite Group Limited） |
| 厦岗企发 | 指 | 东莞市长安镇厦岗乡镇企业发展公司，曾为公司前身股东 |
| 金灿丰德 | 指 | 杭州金灿丰德股权投资合伙企业（有限合伙），系公司股东 |
| 水晶石投资 | 指 | Gstone Investment Ltd.（水晶石投资有限公司），系公司股东 |
| 资泽投资 | 指 | 东莞资泽股权投资企业（有限合伙），系公司股东 |
| 昭宣九鼎 | 指 | 烟台昭宣元盛九鼎创业投资中心（有限合伙），系公司股东 |
| 晋文九鼎 | 指 | 嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙），系公司股东 |
| 齐桓九鼎 | 指 | 嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙），系公司股东 |
| 楚庄九鼎 | 指 | 嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙），系公司股东 |
| 环球香港 | 指 | 环球石材(香港)有限公司（Universal Marble (H.K.) Company Limited） |
| 环球山东 | 指 | 环球石材(山东)有限公司 |
| 环球福建 | 指 | 环球石材(福建)有限公司 |
| 环球天津 | 指 | 环球石材(天津)有限公司 |
| 天下石仓 | 指 | 天下石仓(天津)有限公司 |
| 瀚得石业 | 指 | 承德瀚得石业有限公司 |
| 至精创意 | 指 | 深圳市至精创意石材装饰设计有限公司 |
| 环球上海 | 指 | 上海环球装饰石材有限公司 |
| 环球幕墙 | 指 | 山东环球幕墙工程有限公司 |

| | | |
|---------------|---|--|
| 环球新材料 | 指 | 东莞环球经典新型材料有限公司 |
| 环球宝兴 | 指 | 环球石材(宝兴)有限公司, 已注销 |
| 中成石业 | 指 | 承德县中成石业有限公司 |
| 聚和天下 | 指 | 聚和天下(天津)有限公司 |
| 环球大厂、河北业茂 | 指 | 环球石材(大厂)有限公司, 曾为公司子公司, 2014年转让给聚和天下, 并更名为“河北业茂房地产开发有限公司” |
| 兆博有限 | 指 | 兆博有限公司(Sky Mark Limited) |
| 兆博国际矿业 | 指 | 兆博国际矿业有限公司(Sky Mark International Mining Company Limited) |
| 环球国际发展 | 指 | 环球国际发展集团有限公司(Universal International Development Group Limited) |
| 环球企业集团 | 指 | 环球企业集团(控股)有限公司(Universal Enterprise Group Holdings) Company Limited) |
| 南祥亚洲 | 指 | 南祥亚洲有限公司(South Luck Asia Limited) |
| 全国股份转让系统、NEEQ | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 安信证券、主办券商 | 指 | 安信证券股份有限公司 |
| 国浩、律师 | 指 | 国浩律师(深圳)事务所 |
| 瑞华、会计师 | 指 | 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 实际控制人、朱氏家族 | 指 | 朱荣驹先生、朱新胜先生、朱新国先生、朱玉红女士, 其中朱荣驹为朱新胜、朱新国、朱玉红的父亲。 |
| 本次挂牌 | 指 | 环球石材(东莞)股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为 |
| 本次挂牌法律意见书 | 指 | 国浩律师(深圳)事务所关于环球石材(东莞)股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之法律意见书 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《环球石材(东莞)股份有限公司章程》 |
| 《公司章程(草案)》 | 指 | 《环球石材(东莞)股份有限公司章程(草案)》 |
| 最近两年及一期、报告期 | 指 | 2012年度、2013年度及2014年1-7月 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

二、专业术语

| 简称 | | 释义 |
|---------|---|---|
| 石材 | 指 | 以天然岩石（荒料或原石）为原材料经加工制作并用于各种建筑、装饰、碑石、工艺品或路面等的材料 |
| 原石、荒料 | 指 | 从矿山开采出来，具有一定规格的立方体块石，可满足板材加工或其他用途 |
| 大理石 | 指 | 以大理岩为代表的一类石材，包括结晶的碳酸盐类岩石和质地较软的其它变质岩类石材，其主要成分以碳酸钙为主 |
| 花岗岩、花岗石 | 指 | 天然石材的一种，主要指由硅酸盐矿物组成的各种岩石的总称，包括岩浆岩，一般质地较硬 |
| 砂岩 | 指 | 一种沉积岩，矿物成分以石英和长石为主，由砂粒胶结而成的，其中砂里粒含量要大于 50% |
| 石灰石 | 指 | 主要成分是碳酸钙 (CaCO_3)，主要由方解石、白云石或两者混合化学沉积形成的石灰华类石材 |
| 采矿权 | 指 | 指按法定的程度取得采矿许可证，在批准的区域（矿区范围）和有效期限内，开采被许可的矿产及其共生、伴生矿产的权利 |
| 板材 | 指 | 通过切割、打磨和抛光等加工而成的若干种规格的板状石材制品，即大板、条板及规格板的统称 |
| 绳锯 | 指 | 利用带有金刚石颗粒均匀分布的环形金属节块的钢丝绳，对大理石及花岗岩进行切割的过程 |
| 剥离 | 指 | 清除矿体周围的非矿体物质的工艺过程 |
| 锯切 | 指 | 将荒料切割成毛坯或毛板的过程 |
| 切边 | 指 | 将板材加工成一定尺寸的工艺过程 |
| 磨光 | 指 | 将毛板表面加工成平整光滑的工艺过程 |
| 抛光 | 指 | 将细面板表面加工成具有镜面光泽的工艺过程 |
| 石材干挂 | 指 | 建筑物外墙装饰的一种施工工艺，该工艺是利用耐腐蚀的螺栓等连接件，将大理石、花岗石等饰面石材安装在建筑物外墙的钢筋龙骨上，以起到装饰效果（也可用在室内墙体装饰） |
| 大板 | 指 | 用大理石、花岗岩等石材制成的特定规格的板状石材 |
| 拼花 | 指 | 通过工艺技术加工，将不同的石材拼接在一起后，呈现出的某种艺术图案 |
| 异型 | 指 | 用石材制成的某种特定形状的制品，如石凳、石桌、洗手盆、线条、台阶、台面等 |
| OEM | 指 | 代工生产，外协的一种方式，基本含义为品牌生产者不直接生产产 |

品，而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品，控制销售渠道，具体的加工任务通过合同订购的方式委托同类产品的其他厂家生产

本公开转让说明书中部分合计数与各相关数据直接相加之和在尾数上如果存在差异，系四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司概况

公司名称： 环球石材（东莞）股份有限公司
法定代表人： 朱新胜
有限公司成立日期： 1994年7月16日
股份公司设立日期： 2014年1月21日
注册资本： 29,700万元
实收资本： 29,700万元
住 所： 东莞市长安镇厦岗村
邮 编： 523873
董事会秘书： 何有光
联系电话： 0769-8542 9850
传 真： 0769-8542 9850
网 址： <http://www.umgg.biz/>
经营范围： 生产和销售石材，并从事石材的仓储业务（涉及行业
许可管理的，按国家有关规定办理）。
所属行业： 根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年
修订）的划分标准，公司所处行业为“C30 非金属矿
物制品业”；根据国家统计局《国民经济行业分类》
（2011版），公司所处行业为“非金属矿物制品业”
中的“C3033 建筑用石加工业”。
主营业务： 装饰石材的设计、生产和销售。
组织机构代码： 61833079-X

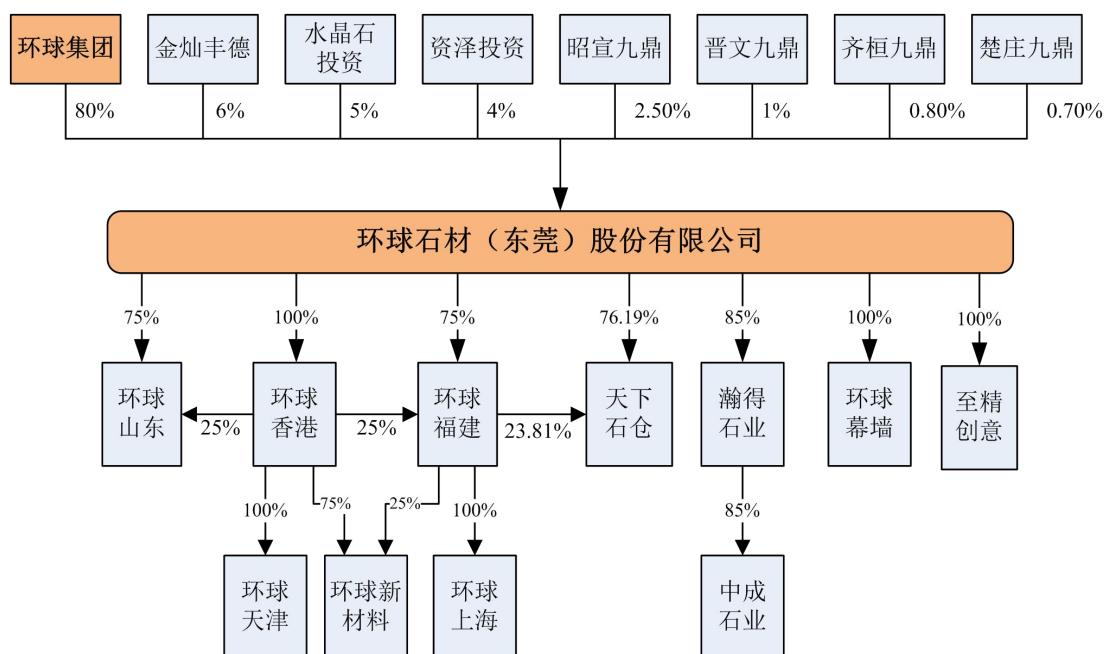
二、挂牌股份的基本情况

| | | | |
|----------------------------|----------|------|---|
| 股票代码 | 832123 | 股票简称 | 环球石材 |
| 股票种类 | 人民币普通股 | 每股面值 | 人民币1元 |
| 股票总量 | 29,700万股 | 挂牌日期 | 2015年[]月[]日 |
| 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 | | | <p>1、公司股份分批进入全国中小企业股份转让系统公开转让的时间和数量</p> <p>根据《公司法》第一百四十一条规定：“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、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，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做出其他限制性规定。”</p> <p>《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。</p> <p>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。</p> <p>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。”</p> <p>《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的公司股</p> |

| | |
|---------------|--|
| | <p>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。</p> <p>公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持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公司股份。”</p> <p>2、股东对所持股份自愿锁定的承诺</p> <p>公司无此项事。</p> |
| 股票转让方式 | 根据公司2014年第二次临时股东大会决议，公司股票挂牌时拟采取协议转让方式进行转让。 |

三、公司股权结构及主要股东情况

(一) 公司股权结构图



(二) 公司股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统转让的股票数量

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构的基本情况及本次可进入全国

股份转让系统转让的股票数量情况，如下表所示：

| 序号 | 股东名称 | 持股数量 (万股) | 持股比例 (%) | 本次可进行转让 股份数量(万股) | 股东性质 |
|----|-------|--------------|-------------|---------------------|----------|
| 1 | 环球集团 | 23,760 | 80.00 | 7,920 | 境外非自然人股东 |
| 2 | 金灿丰德 | 1,782 | 6.00 | 1,782 | 有限合伙企业 |
| 3 | 水晶石投资 | 1,485 | 5.00 | 1,485 | 境外非自然人股东 |
| 4 | 资泽投资 | 1,188 | 4.00 | 1,188 | 有限合伙企业 |
| 5 | 昭宣九鼎 | 742 | 2.50 | 742 | 有限合伙企业 |
| 6 | 晋文九鼎 | 297 | 1.00 | 297 | 有限合伙企业 |
| 7 | 齐桓九鼎 | 238 | 0.80 | 238 | 有限合伙企业 |
| 8 | 楚庄九鼎 | 208 | 0.70 | 208 | 有限合伙企业 |
| | 合计 | 29,700 | 100.00 | 13,860 | - |

(三) 股份质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司股东所持本公司股份不存在被质押或其他有争议的情况。

(四) 股东之间的关联关系

公司股东昭宣九鼎的执行合伙人北京惠通九鼎投资有限公司与公司股东晋文九鼎、齐桓九鼎、楚庄九鼎的执行合伙人嘉兴昆吾九鼎投资中心（有限合伙）均系昆吾九鼎投资管理有限公司直接或间接控制的企业。昭宣九鼎、晋文九鼎、齐桓九鼎、楚庄九鼎属于关联企业。

公司股东金灿丰德的普通合伙人杭州金灿股权投资管理有限公司已委托水晶石投资实际控制人金石投资有限公司提供财务顾问服务。

(五) 控股股东、实际控制人基本情况

1、控股股东

截至本公开转让说明书签署日，环球集团持有公司80%的股权，系公司控股股东。环球集团的基本情况如下：

| | | | |
|------|--|------|--------------|
| 成立时间 | 1991年4月4日 | 法定股本 | 26,700.00万港元 |
| 股权结构 | 朱荣驹、朱新胜、朱新国、朱玉红分别持有40%、24%、21%、15%的股权 | | |
| 注册地址 | Room 2609-2610, 26/F., Park Lane Square, 2 Tuen Hi Road, Tuen Mun, New | | |

| | |
|------|-------------------------|
| | Territories, Hong Kong. |
| 主营业务 | 实业投资 |

环球集团前身富球国际（Flowearth International Limited）于1991年4月4日在香港投资设立，法定股本1万港元，Sheen Friendship Limited及True Friendship Limited各持有50%的股权。

1991年5月6日，Sheen Friendship Limited及True Friendship Limited分別將持有50%的股权转让给朱荣驹及朱新胜。股权转让后，朱荣驹及朱新胜各持有50%的股权；

1991年5月10日，富球国际股本增至15万港元，朱荣驹、朱新胜、朱新国分别持有60%、20%、20%的股权。

1994年3月30日，富球国际股本增至200万港元，股东持股比例不变。

1996年7月23日，富球国际更名为“环球云石集团有限公司（Universal Marble Holding Limited）”，并于1996年8月29日更名为“环球石材集团有限公司”（Universal Marble & Granite Group Limited）。

2006年2月23日，环球集团股本增至10,200万港元，朱荣驹、朱新胜、朱新国分别持有99.22%、3.9%、3.9%的股权。

2012年12月31日，环球集团股东完成股权转让并将股本增至26,700.00万港元，至此，朱荣驹、朱新胜、朱新国、朱玉红分别持有40%、24%、21%、15%的股权。

2、实际控制人

截至本公开转让说明书签署日，朱荣驹先生、朱新胜先生、朱新国先生、朱玉红女士通过环球集团合计持有本公司80%的股权，朱荣驹先生系朱新胜先生、朱新国先生、朱玉红女士的父亲，朱氏家族为本公司实际控制人。其中，朱新胜为公司的董事长兼总经理，朱荣驹、朱新国和朱玉红为公司的董事。朱氏家族四人对环球石材的股东大会、董事会决议及日常经营决策均能产生实质性的重大影响，能够实际支配环球石材的行为。

本公司实际控制人最近两年内未发生变化。

朱荣驹先生，公司董事，港澳证件号码：C500139（*），1931年出生，中国香港籍。

朱新胜先生，公司董事长兼总经理，港澳证件号码：C500141（*），1962

年出生，中国香港籍。

朱新国先生，公司董事，港澳证件号码：C500142（*），1963年出生，中国香港籍。

朱玉红女士，公司董事，港澳证件号码：V002018（*），1972年出生，中国香港籍。

其中情况详见本节“五、董事、监事、高级管理人员”。

3、控股股东、实际控制人控制的其他主要企业概况

(1) 环球国际发展集团有限公司

| | | | |
|------|--|------|-----------|
| 成立时间 | 2010 年 10 月 25 日 | 法定股本 | 1,000 万港元 |
| 股权结构 | 环球集团持有 100% 的股权 | | |
| 注册地址 | Room 2609-2610, 26/F., Park Lane Square, 2 Tuen Hi Road, Tuen Mun, New Territories, Hong Kong. | | |
| 主营业务 | 投资控股 | | |

(2) 聚和天下（天津）有限公司

| | | | |
|------|---------------------------------|------|-------------|
| 成立时间 | 2011 年 4 月 11 日 | 注册资本 | 999.999 万美元 |
| 股权结构 | 环球国际持有 100% 的股权 | | |
| 注册地址 | 天津市武清区自行车王国产业园区祥园道 160 号 103-46 | | |
| 主营业务 | 企业管理咨询服务，科技信息咨询，高新科技研发转让，物业管理 | | |

(3) 东莞骏业投资咨询有限公司

| | | | |
|------|-----------------|------|--------|
| 成立时间 | 2014 年 1 月 24 日 | 注册资本 | 100 万元 |
| 股权结构 | 聚和天下持有 100% 的股权 | | |
| 注册地址 | 东莞市长安镇厦岗村 | | |
| 主营业务 | 风险投资咨询、房地产投资咨询 | | |

(4) 河北业茂房地产开发有限公司

| | | | |
|------|------------------------|------|----------|
| 成立时间 | 2005 年 2 月 4 日 | 注册资本 | 1,938 万元 |
| 股权结构 | 聚和天下持有 100% 的股权 | | |
| 注册地址 | 河北省廊坊市大厂回族自治县京哈公路南侧北坞段 | | |
| 主营业务 | 房地产开发、销售 | | |

(5) 环球企业集团（控股）有限公司

| | | | |
|------|--|------|--------|
| 成立时间 | 2000 年 1 月 31 日 | 法定股本 | 50 万港元 |
| 股权结构 | 环球国际发展、朱新胜、朱荣驹分别持有 98%、1.02%、0.98% 的股权 | | |
| 注册地址 | Room 2609-2610, 26/F., Park Lane Square, 2 Tuen Hi Road, Tuen Mun, New Territories, Hong Kong. | | |

| | |
|------|-------------------------|
| | Territories, Hong Kong. |
| 主营业务 | 投资控股 |

(6) 南祥亚洲有限公司

| | | | |
|------|--|------|----------|
| 成立时间 | 1997年1月17日 | 法定股本 | 10,000港元 |
| 股权结构 | 环球集团持有100%的股权 | | |
| 注册地址 | Room 2609-2610, 26/F., Park Lane Square, 2 Tuen Hi Road, Tuen Mun, New Territories, Hong Kong. | | |
| 主营业务 | 办公室租务 | | |

(7) 南安实才投资有限公司

| | | | |
|------|---------------------------|------|---------|
| 成立时间 | 2011年7月12日 | 注册资本 | 4,000万元 |
| 股权结构 | 聚和天下持有33.33%的股权，为该公司第一大股东 | | |
| 注册地址 | 南安市水头镇精品中心A栋10楼 | | |
| 主营业务 | 对教育、科研项目的投资（目前尚未开展经营） | | |

(8) 兆博有限公司

| | | | |
|------|---|------|----------|
| 成立时间 | 1999年6月7日 | 法定股本 | 10,000港元 |
| 股权结构 | 朱荣驹、朱新胜分别持有50%、50%的股权 | | |
| 注册地址 | Room 2510, 25/F., C C Wu Building, 302-308 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong. | | |

注：目前该公司未开展实际经营。

(9) 兆博国际矿业有限公司

| | | | |
|------|--|------|----------|
| 成立时间 | 2003年12月5日 | 法定股本 | 10,000港元 |
| 股权结构 | 朱新胜、兆博有限分别持有50%、50%的股权 | | |
| 注册地址 | Room 2609-2610, 26/F., Park Lane Square, 2 Tuen Hi Road, Tuen Mun, New Territories, Hong Kong. | | |

注：自成立以来一直未从事生产经营，实际控制人计划将该公司注销。

(10) 兆博矿业（四川）有限公司

| | | | |
|------|-----------------------------------|------|-------|
| 成立时间 | 2004年2月12日 | 注册资本 | 500万元 |
| 股权结构 | 兆博国际矿业、王治、杨勇、刘勇持有71%、11%、9%、9%的股权 | | |
| 注册地址 | 四川省广元市青川县竹园镇工业园 | | |

注：自2009年至今一直未从事生产经营，实际控制人计划将该公司注销。

(11) 兆博矿业（康定）有限公司

| | | | |
|------|-------------|------|----------|
| 成立时间 | 2004年12月21日 | 注册资本 | 1,050万港元 |
|------|-------------|------|----------|

| | |
|------|--|
| 股权结构 | 兆博国际矿业持有 100%的股权 |
| 注册地址 | 四川省康定县向阳街 24 号 A 幢 2 单元 4-1 |
| 其他说明 | 因未及时参与年检已于 2009 年 6 月 18 日被四川省工商行政管理局吊销营业执照，实际控制人计划将该公司注销。 |

(12) 中石矿业(承德)有限公司

| | | | |
|------|------------------------|------|----------|
| 成立时间 | 2005 年 4 月 18 日 | 注册资本 | 1,000 万元 |
| 股权结构 | 兆博国际矿业持有 100%的股权 | | |
| 注册地址 | 河北省承德开发区 | | |
| 其他说明 | 已于 2013 年 1 月 30 日办理注销 | | |

(13) 环球石材(上海)有限公司

| | | | |
|------|-------------------------|------|---------|
| 成立时间 | 2002 年 8 月 1 日 | 注册资本 | 210 万美元 |
| 股权结构 | 环球集团持有 100%的股权 | | |
| 注册地址 | 上海市 | | |
| 其他说明 | 已于 2013 年 11 月 26 日办理注销 | | |

(14) 香港长江贸易有限公司

| | | | |
|------|------------------------------|------|-------|
| 成立时间 | 2010 年 9 月 9 日 | 法定股本 | 1 万港元 |
| 股权结构 | 朱玉红丈夫段永青持有其 50% 股权 | | |
| 注册地址 | 新界葵涌梨木道 79 号亚洲贸易中心 28 楼 12 室 | | |

(15) Motion Media Holding Ltd

| | | | |
|------|--|------|--------------|
| 成立时间 | 2004 年 4 月 27 日 | 法定股本 | 50,000.00 美元 |
| 股权结构 | 朱新胜、朱荣驹控制的企业 | | |
| 注册地址 | P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands | | |

(16) UMGG Middle East Limited

| | | | |
|------|--|------|--------------|
| 成立时间 | 2004 年 4 月 8 日 | 法定股本 | 50,000.00 美元 |
| 股权结构 | 朱玉红控制的企业 | | |
| 注册地址 | P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands | | |

(17) Oriental City Group PLC

| | | | |
|------|----------------|------|--|
| 成立时间 | 2006 年 6 月 7 日 | 法定股本 | Deferred share 573,083.82 英镑 Ordinary share 382,053.06 英镑 |
|------|----------------|------|--|

| | |
|------|---|
| 股权结构 | 朱玉红控制的企业 |
| 注册地址 | 55 Baker Street London W1U 7EU. (England and Wales) |

(18) Universal Marble and Granite Group Holdings Limited

| | | | |
|------|--|------|--------------|
| 成立时间 | 2004年8月10日 | 法定股本 | 50,000.00 美元 |
| 股权结构 | 朱新胜控制的企业 | | |
| 注册地址 | P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands | | |

四、公司股本形成及其变化和重大资产重组情况

(一) 公司股本形成及其变化情况

1、1994年7月，公司前身东莞富球厂成立

1994年5月28日，富球国际、厦岗企发签署了《合资经营东莞富球云石工艺制品厂合同》与《合资经营东莞富球云石工艺制品厂章程》，约定双方共同出资设立东莞富球厂，其中，厦岗企发以厂房、宿舍及水电设施作价1,507万港元出资，占25%，富球国际以设备价款3628万港元及流动资金893万港元出资，占75%。合营双方的出资额应在东莞富球厂取得营业执照之日起3个月内缴30%，其余在1年内缴足。

1994年7月7日，东莞市对外经济贸易委员会出具《关于合资企业东莞富球云石工艺制品厂合同及章程的批复》（东经贸资批字[1994]373号），批准设立东莞富球云石工艺制品厂。1994年7月12日，广东省人民政府向公司颁发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（外经贸东合资证字[1994]0296号）。

1994年7月16日，东莞市工商行政管理局核准了东莞富球厂的设立登记，并向其核发了注册号为“工商企合粤莞字第02353号”的《企业法人营业执照》。
东莞富球厂设立时的股权结构为：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额(港币万元) | 实缴出资额(港币万元) | 出资比例(%) |
|----|------|-------------|-------------|---------|
| 1 | 富球国际 | 4,521 | - | 75.00 |
| 2 | 厦岗企发 | 1,507 | - | 25.00 |
| 合计 | | 6,028 | - | 100.00 |

第一期验资：东莞市会计师事务所于1995年2月28日出具“东会验字(95)第285号”《验资报告》验证，富球国际以机器设备出资7,948,823.05元港币，占

其应缴出资额的17.58%，厦岗企发未出资。截至1995年2月28日，股东实缴资本额7,948,823.05元港币，占注册资本的13.19%。

第二期验资：东莞市会计师事务所于1995年12月12日出具“东会验字（95）第834号”《验资报告》验证，富球国际本次验资以机器设备、材料出资11,670,884.00元港币，累计实缴19,619.707.05元港币，占其应缴出资额的43.39%；厦岗企发以厂房及附属设施出资15,070,000.00元港币，占其应缴出资额的100%。截至1995年8月31日，股东实缴资本额34,689,707.05元港币，占注册资本的57.55%。

东莞富球厂第一期出资未能按期缴纳，且其剩余注册资本也未在公司取得营业执照之日起一年内缴足，东莞富球厂的股东出资不符合设立时章程的规定。但鉴于：1) 股东已补足出资，公司股东不存在出资不实的情况；2) 公司办理了相应的外资审批及工商变更登记手续，并通过历年的外商投资企业联合年检，主管的商务部门及工商部门均未对本次出资延迟事项作出任何性质的处罚；3) 公司股东已于2009年4月17日完全缴足出资，股东延迟出资的违法行为目前已超过《行政处罚法》规定的不合规行为发生之日起二年的追诉时效；4) 当时公司的其他股东东莞市长安镇厦岗乡镇企业发展公司出具书面声明，确认富球国际有限公司的出资延迟事项均已取得其同意，并不存在违约情形。主办券商及申请人律师认为，该等出资瑕疵不构成公司本次挂牌的实质性法律障碍。

2、1995年12月，第一次增资，注册资本增至10,228万元港币

1995年12月21日，东莞市对外贸易经济委员会下发《关于合资经营东莞富球云石工艺制品厂有限公司补充合同之一的批复》（东经贸资批字[1995]2470号），同意东莞富球厂增加投资4,200万港元（追加注册资本同），包括设备资金4,000万港元，流动资金200万港元，全部增资由富球国际自营业执照变更之日起两年内缴足。1995年12月22日，广东省人民政府颁发向东莞富球厂颁发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（外经贸东合资证字[1994]0296号）。

本次变更完成后，东莞富球厂的股权结构变更为：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（港币万元） | 实缴出资额（港币万元） | 出资比例（%） |
|-----------|------|---------------|-----------------|---------------|
| 1 | 富球国际 | 8,721 | 1,961.97 | 85.27 |
| 2 | 厦岗企发 | 1,507 | 1,507 | 14.73 |
| 合计 | | 10,228 | 3,468.97 | 100.00 |

第三期验资：广州信瑞有限责任会计师事务所于1997年6月8日出具“信瑞东验字（1997）037号”《验资报告》验证，富球国际本次验资以机器设备、材料出资22,551,772.34元港币，累计实缴42,171,479.39元港币，占其应缴出资的48.36%，截至1996年12月31日，股东实缴资本额57,241,479.39元港币，占已登记注册资本的55.97%。

东莞富球厂本次增资未能按期缴足，东莞富球厂的股东出资不符合关于增资的补充合同一的规定。但鉴于：1) 股东已补足出资，公司股东不存在出资不实的情况；2) 公司办理了相应的外资审批及工商变更登记手续，并通过历年的外商投资企业联合年检，主管的商务部门及工商部门均未对本次出资延迟事项作出任何性质的处罚；3) 公司股东已于2009年4月17日完全缴足出资，股东延迟出资的违法行为目前已超过《行政处罚法》规定的不合规行为发生之日起二年的追诉时效；4) 当时公司的其他股东东莞市长安镇厦岗乡镇企业发展公司出具书面声明，确认富球国际有限公司的出资延迟事项均已取得其同意，并不存在违约情形。主办券商及申请人律师认为，该等出资瑕疵不构成公司本次挂牌的实质性法律障碍。

3、2000年3月，第二次增资及名称变更，注册资本增至12,228万元港币

1999年11月8日，东莞富球厂召开董事会，同意：1) 东莞富球厂的名称由“东莞富球云石工艺制品厂”名称变更为“东莞富球云石工艺制品有限公司”；2) 增加投资总额2000万港元（注册资本同），为设备资金。

2000年1月28日，东莞市对外经济贸易委员会出具《关于合资企业东莞富球云石工艺制品厂补充合同之三的批复》（东外经贸资批字[2000]0139号），同意东莞富球厂的名称变更及注册资本增加2000万港元，由外资方环球集团¹在东莞富球厂本次营业执照变更之日起三个月内出资不少于15%，其余资金在二年内缴足。2000年2月1日，广东省人民政府向东莞富球厂颁发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（外经贸东合资证字[1994]0522号）。

2000年3月8日，中华人民共和国国家工商行政管理局核准了上述变更并向东

¹ 1996年7月23日富球国际更名为“环球云石集团有限公司（Universal Marble Holding Limited）”，随后于1996年8月29日更名为“环球石材集团有限公司”（Universal Marble & Granite Group Limited）

莞富球厂颁发了注册号为“企合粤莞总字第002010号”的《企业法人营业执照》，本次变更完成后，东莞富球厂的股权结构变更为：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（港币万元） | 实缴出资额（港币万元） | 出资比例（%） |
|-----------|------|---------------|---------------------|---------------|
| 1 | 环球集团 | 10,721 | 4,217.147939 | 87.68 |
| 2 | 厦岗企发 | 1,507 | 1,507 | 12.32 |
| 合计 | | 12,228 | 5,724.147939 | 100.00 |

第四期验资：东莞市德正会计师事务所有限公司于2000年12月28日出具“德正验字（2000）第372号”《验资报告》验证，环球集团本次验资以机器设备、材料出资42,924,896.00元港币，累计实缴85,096,375.39元港币，占其应缴出资的79.37%。截至2000年12月2日，股东实缴资本额100,166,375.39元港币，占已登记注册资本的81.92%。

东莞富球厂第二次增资未能按期缴纳，不符合东莞市对外经济贸易委员会东外经贸资批字[2000]0139号《关于合资企业东莞富球云石工艺制品厂补充合同之三的批复》的规定。但鉴于：1) 股东已补足出资，公司股东不存在出资不实的情况；2) 公司办理了相应的外资审批及工商变更登记手续，并通过历年的外商投资企业联合年检，主管的商务部门及工商部门均未对本次出资延迟事项作出任何性质的处罚；3) 公司股东已于2009年4月17日完全缴足出资，股东延迟出资的违法行为目前已超过《行政处罚法》规定的不合规行为发生之日起二年的追诉时效；4) 当时公司的其他股东东莞市长安镇厦岗乡镇企业发展公司出具书面声明，确认富球国际有限公司的出资延迟事项均已取得其同意，并不存在违约情形。主办券商及申请人律师认为，该等出资期限的瑕疵不构成公司本次挂牌的实质性法律障碍。

4、2004年10月，公司名称变更

2004年10月20日，东莞市对外贸易经济合作局以东外经贸资[2004]2672号文批复同意“东莞富球云石工艺制品有限公司”名称变更为“环球石材（东莞）有限公司”。2004年11月3日，环球有限办理了工商变更登记。

第五期验资：为核实前述公司更名时的股东出资情况，公司聘请会计师事务所进行验资。东莞市德正会计师事务所有限公司于2004年11月15日出具“德正验字（2004）第54046号”《验资报告》验证确认，截至2004年11月10日，股东实缴资本额为100,166,375.39元港币，占已登记注册资本的81.92%。

5、2005年10月，第三次增资，注册资本增至21,557万元港币

2005年8月30日，环球有限召开董事会并作出决议，同意追加注册资本9329万港元，由环球集团以外汇货币无息投入，此注册资本追加额须自营业执照本次变更之日起三年内缴足（头三个月内出资不少于15%）。

2005年10月12日，东莞市对外贸易经济合作局出具《关于合资企业环球石材(东莞)有限公司补充合同之五和补充章程之二的批复》（东外经贸资[2005]2660号），批准上述增资事宜。2005年10月13日，广东省人民政府向环球有限颁发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资粤东合资证字[1994]0522号）。

2005年10月18日，东莞市工商行政管理局核准了上述变更并向环球有限换发新的《企业法人营业执照》，上述变更完成后，环球有限的股权结构变更为：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额(港币万元) | 实缴出资额(港币万元) | 出资比例(%) |
|-----------|------|---------------|----------------------|---------------|
| 1 | 环球集团 | 20,050 | 8,509.637539 | 93.01 |
| 2 | 厦岗企发 | 1,507 | 1,507 | 6.99 |
| 合计 | | 21,557 | 10,016.637539 | 100.00 |

第六期验资：东莞市德正会计师事务所有限公司于2006年8月15日出具“德正验字（2006）第54030号”《验资报告》验证，环球集团本次验资以货币资金出资23,500,000.00元港币、以机器设备出资18,277,742.98元港币，累计实缴126,874,118.37元港币，占其应缴出资的63.28%。截至2006年7月17日，股东实缴资本额141,944,118.37元港币，占已登记注册资本的65.85%。

6、2006年8月，第四次增资，注册资本增至60,557万元港币

根据环球有限提交的补充合同、公司章程等申请文件，2005年10月27日，东莞市对外贸易经济合作局出具了《关于合资企业环球石材(东莞)有限公司补充合同之六和补充章程之三的批复》（东外经贸资[2005]2822号），同意环球有限追加注册资本港币39,000万元，由环球集团以外汇货币出资，此注册资本追加额须自营业执照本次变更之日起三年内缴足（头三个月内出资不少于15%）。2005年10月13日，广东省人民政府向环球有限颁发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资粤东合资证字[1994]0522号）。

2006年5月15日，环球有限召开董事会并重新作出决议，同意公司增加注册资本港币39,000万元。

2006年10月30日，东莞市对外贸易经济合作局书面确认上述“东外经贸资[2005]2822号”批复继续有效。

2006年10月30日，东莞市工商行政管理局核准上述变更并向环球有限换发了新的《企业法人营业执照》。上述变更完成后，环球有限的股权结构变更为：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额(港币万元) | 实缴出资额(港币万元) | 出资比例(%) |
|-----------|------|---------------|----------------------|---------------|
| 1 | 环球集团 | 59,050 | 12,687.411837 | 97.51 |
| 2 | 厦岗企发 | 1,507 | 1,507 | 2.49 |
| 合计 | | 60,557 | 14,194.411837 | 100.00 |

7、2006年11月，股东变更，环球有限变更为外商独资企业

2006年3月14日，环球有限召开董事会并作出决议，同意厦岗企发将其持有的环球有限约2.49%股权（合计1,507万港元）作价1,727万港元转让给环球集团。

2006年5月15日，环球集团与厦岗企发签订《合资企业“环球石材（东莞）有限公司”股权转让协议》，约定厦岗企发将其持有的环球有限约2.49%股权（合计1,507万港元）作价1,727万港元转让给环球集团，此转让手续须在营业执照变更之日起三个月内办妥，环球集团三个月内一次性支付价款。

2006年11月22日，东莞市对外贸易经济合作局出具东外经贸资[2006]2798号《关于合资企业环球石材（东莞）有限公司补充合同之七和补充章程之四的批复》，同意环球有限的上述股权变更。2006年11月23日，广东省人民政府向环球有限颁发商外资粤东外资证字[1994]0549号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2006年11月30日，东莞市工商行政管理局核准上述变更并向环球有限颁发了注册号为“企独粤管总字第201308号”的《企业法人营业执照》。上述变更完成后，环球有限的股权结构变更为：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额(港币万元) | 实缴出资额(港币万元) | 出资比例(%) |
|-----------|------|---------------|----------------------|---------------|
| 1 | 环球集团 | 60,557 | 14,194.411837 | 100.00 |
| 合计 | | 60,557 | 14,194.411837 | 100.00 |

第七期验资：东莞市德正会计师事务所有限公司于2007年5月23日出具“德正验字（2007）第54017号”《验资报告》验证，环球集团本次验资以货币资金出资20,000,000.00元港币。截至2007年5月10日，股东实缴资本额为161,944,118.37元港币，占已登记注册资本的26.74%。

第八期验资：东莞市德正会计师事务所有限公司于2007年11月6日出具“德

正验字(2007)第54031号”《验资报告》验证，环球集团本次验资以货币资金出资40,000,000.00元港币。截至2007年10月24日，股东实缴资本额为201,944,118.37元港币，占已登记注册资本的33.35%。

厦岗企发的唯一股东厦岗经济联社系东莞市长安镇厦岗管理区的农村集体经济组织，现持有编号为粤农集字第190016010000号的《广东省农村集体经济组织证明书》，厦岗企发持有的环球有限的股权属于集体产权。

本次股权转让前环球有限曾于1995年12月、2000年3月、2005年10月、2006年8月进行了四次增资，上述四次增资行为均已经过公司最高权力机关董事会的审批通过，并经过商务主管部门的审核批准，办理了相应的工商变更登记手续，均履行了基本的内部审议及主管部门的审批手续，并不违反集体资产管理相关法律法规的规定。

本次股权转让涉及集体资产经营管理的重大事项，当事方未能依据相关集体资产管理规定履行资产评估及合作经济组织成员大会或成员代表会议审议手续。

但针对本次股权转让行为：1) 东莞市长安镇人民政府、厦岗居民委员会已在上述于2006年5月签署的股权转让协议上盖章确认，确认厦岗企发的上述股权转让行为及股权转让价格；2) 厦岗企发的上述股权转让的价格系以公司当时净资产的相应比例作价且高于其出资价格，不存在侵犯集体资产所有者权益并使其利益受到损害的情形；厦岗企发也未因上述股权转让而遭受经济损失；3) 作为上述集体资产的产权登记管理部门，东莞市长安镇人民政府已确认上述股权转让，且未因上述股权转让程序上存在瑕疵要求责令限期改正及要求受让方或公司承担任何赔偿责任；4) 东莞市长安镇人民政府、厦岗居民委员会及其居民代表、厦岗企发亦于事后出具书面的确认文件，确认上述股权转让属于股权转让双方的真实意思表示，股权转让双方及社区居民对上述股权转让不存在任何争议或潜在纠纷。

此外，关于东莞市长安镇人民政府、厦岗居民委员会、厦岗企发是否具有管理上述集体资产的权限问题说明如下：根据《中华人民共和国村民委员会组织法》，村民委员会主要负责指导、监督农村集体经济组织管理集体资产，同时亦有权管理本村属于村农民集体所有的土地和其他财产；根据《广东省农村集体资产管理条例》，农村集体资产属于社区合作经济组织全体成员所有，社区合作经

济组织依法对其资产进行管理。根据厦岗居民委员会出具的《说明》，东莞市长安镇厦岗管理区由东莞市长安镇厦岗村变更而来，管理区下设村民委员会，后根据《东莞市关于“村改居”工作若干问题的指导意见》等相关规定变更为居民委员会。厦岗经济联社（厦岗企发系其全资子公司）为东莞市长安镇厦岗管理区的唯一的农村集体经济组织，现持有编号为粤农集字第190016010000号《广东省农村集体经济组织证明书》。东莞市长安镇人民政府、厦岗社区居民委员会及厦岗经济联社作为乡镇人民政府、农村村民委员会以及农村集体经济组织，有权管理相关集体资产。

综上，经核查，主办券商和申请人律师认为，厦岗企发的上述股权转让在资产评估、内部审议程序上虽然存在瑕疵，但鉴于上述股权转让价格以公司当时净资产的相应比例作价且高于其出资价格，作为集体资产的产权登记管理部门的东莞市长安镇人民政府也确认上述股权转让，东莞市长安镇人民政府、厦岗居民委员会及其居民、厦岗企发亦于事后确认上述股权转让真实有效；上述股权转让程序上的瑕疵应不会影响上述股权转让的效力及公司的合法存续，不会对申请人本次挂牌并公开转让构成实质性法律障碍。

8、2007年11月，第一次减资，注册资本减至41,057万元港币

2006年12月30日，环球有限唯一股东环球集团签署《独资企业“环球石材(东莞)有限公司”补充章程之一》。根据对该章程的修订，公司的注册资本减少19,500万港元，全部为外汇货币出资。

2006年12月31日，环球有限召开董事会并作出决议，同意减少注册资本19500万港元，全部为外汇货币出资。

2007年7月13日、7月14日及7月16日，环球有限分别在《南方日报》上刊登了《减资通告》。

2007年11月22日，东莞市对外贸易经济合作局出具东外经贸资[2007]2913号《关于独资企业环球石材(东莞)有限公司补充章程之一的批复》，同意环球有限的上述减资事宜。2007年11月26日，广东省人民政府向环球有限颁发了批准号为商外资粤东外资证字[1994]0549号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2007年12月11日，东莞市工商行政管理局核准了上述变更并向环球有限颁发

了注册号为441900400063075的《企业法人营业执照》。上述变更完成后，环球有限的股权结构变更为：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（港币万元） | 实缴出资额（港币万元） | 出资比例（%） |
|----|------|---------------|----------------------|---------------|
| 1 | 环球集团 | 41,057 | 20,194.411837 | 100.00 |
| | 合计 | 41,057 | 20,194.411837 | 100.00 |

第九期验资：东莞市德正会计师事务所有限公司于2008年5月30日出具“德正验字（2008）第54015号”《验资报告》验证，环球集团本次验资以货币资金出资35,000,000.00元港币。截至2008年3月19日，股东实缴资本额为236,944,118.37元港币，占已登记注册资本总额的57.71%。

9、2008年9月，第二次减资，注册资本减至29,000万元港币

2008年1月15日，环球有限召开董事会并作出决议，同意减少注册资本12057万港元，全部为外汇货币出资。2008年1月16日，环球有限唯一股东环球集团签署《独资企业“环球石材（东莞）有限公司”补充章程之二》，同意上述减资事宜。

2008年5月23日、5月24日及5月26日，环球有限分别在《南方日报》上刊登了《减资通告》。

2008年9月4日，东莞市对外贸易经济合作局出具东外经贸资〔2008〕2018号《关于独资企业环球石材（东莞）有限公司补充章程之二的批复》，同意环球有限的上述减资事宜。2008年9月5日，广东省人民政府向环球有限颁发了批准号为商外资粤东外资证字[1994]0549号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2008年10月31日，东莞市工商行政管理局核准了上述变更并向环球有限换发了新的《企业法人营业执照》。上述变更完成后，环球有限的股权结构变更为：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（港币万元） | 实缴出资额（港币万元） | 出资比例（%） |
|----|------|---------------|----------------------|---------------|
| 1 | 环球集团 | 29,000 | 23,694.411837 | 100.00 |
| | 合计 | 29,000 | 23,694.411837 | 100.00 |

第十期验资：东莞市德正会计师事务所有限公司于2008年10月6日出具“德正验字（2008）第54027号”《验资报告》验证，环球集团本次验资以货币资金出资42,878,500.00元港币。截至2008年9月17日，股东实缴资本额为279,822,618.37元港币，占已登记注册资本的96.49%。

第十一期验资：东莞市德正会计师事务所有限公司于2009年4月28日出具“德正验字（2009）第54012号”《验资报告》验证，环球集团本次验资以货币资金出资10,177,381.63元港币。截至2009年4月17日，股东实缴资本额为290,000,000.00元港币，占已登记注册资本的100%。

10、2013年2月，第五次增资，注册资本增至36,250万元港币

2012年12月31日，环球有限召开董事会并通过决议，同意：公司增加注册资本7,250万港元；其中，水晶石投资出资港币1,812.5万元（以等值人民币6,000万元的外汇货币认缴增资金额）占注册资本5%；金灿丰德出资港币2,175万元（以人民币7,200万元认缴增资金额）占注册资本6%；晋文九鼎出资港币362.5万元（以人民币1,200万元认缴增资金额），占注册资本1%；齐桓九鼎出资港币290万元（以人民币960万元认缴增资金额）占注册资本0.8%；楚庄九鼎出资港币253.75万元（以人民币840万元认缴增资金额），占注册资本0.7%；昭宣九鼎出资港币906.25万港元（以人民币3,000万元认缴增资金额），占注册资本2.5%；资泽投资出资港币1,450万元（以人民币4,800万元认缴增资金额），占注册资本4%；本次增资额须自营业执照本次变更之日起两年内由各方缴足。

2013年2月18日，东莞市对外贸易经济合作局下发《关于外资企业环球石材（东莞）有限公司补充章程之四的批复》（东外经贸资[2013]246号），同意上述增资事宜。2013年2月21日，广东省人民政府向公司颁发了商外资粤东合资证字[1994]0579号《台港澳侨投资企业批准证书》。

2013年4月8日，东莞市工商行政管理局核准了上述变更并向环球有限核发新的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，环球有限的股权结构变更为：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资(港币万元) | 实缴出资(港币万元) | 持股比例 (%) |
|-----------|-------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | 环球集团 | 29,000.00 | 29,000 | 80.00 |
| 2 | 金灿丰德 | 2,175.00 | 2,175 | 6.00 |
| 3 | 水晶石投资 | 1,812.50 | 1,812.5 | 5.00 |
| 4 | 资泽投资 | 1,450.00 | 1,450 | 4.00 |
| 5 | 昭宣九鼎 | 906.25 | 906.25 | 2.50 |
| 6 | 晋文九鼎 | 362.50 | 362.5 | 1.00 |
| 7 | 齐桓九鼎 | 290.00 | 290 | 0.80 |
| 8 | 楚庄九鼎 | 253.75 | 253.75 | 0.70 |
| 合计 | | 36,250 | 36,250 | 100.00 |

第十二期验资：东莞市华瑞会计师事务所于2013年3月15日出具“华瑞验字（2013）第0034号”《验资报告》验证，金灿丰德以货币资金出资21,750,000.00元港币、资泽投资以货币资金出资14,500,000.00元港币。截至2013年3月8日，股东实缴资本额为326,250,000.00港币，占已登记注册资本的90%。

第十三期验资：东莞市华瑞会计师事务所于2013年4月7日出具“华瑞验字（2013）第0042号”《验资报告》验证，水晶石投资以货币资金出资18,125,000.00元港币、股东昭宣九鼎以货币资金出资9,062,500.00元港币、晋文九鼎以货币资金出资3,625,000.00元港币、齐桓九鼎以货币资金出资2,900,000.00元港币、楚庄九鼎以货币资金出资2,537,500.00元港币。截至2013年4月7日，股东实缴资本额为362,500,000.00元港币，占已登记注册资本的100%。

11、2014年1月，公司整体变更设立股份有限公司

2013年9月28日，瑞华出具了瑞华审字[2013]第817A0003号《审计报告》，经其审计，截至2013年4月30日，环球有限的净资产值为人民币70,418万元。

2013年10月22日，坤元资产评估有限公司出具了坤元评报[2013]358号《资产评估报告》，经其评估，以2013年4月30日为评估基准日，环球有限资产净额账面价值704,185,627.70元，评估价值936,695,751.23元。

根据环球有限2013年10月24日的董事会决议及《关于环球石材(东莞)有限公司按照原账面净资产折股整体变更为股份有限公司之发起人协议书》，各发起人以上述经审计的环球有限截至2013年4月30日净资产值70,418万元，整体变更设立为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，其中人民币29,700万元折合环球石材(东莞)股份有限公司（筹）的股本，股份总额为297,000,000股，每股面值人民币1元，差额部分40,718万元作为资本公积。

2013年11月12日，广东省对外贸易经济合作厅出具了粤外经贸资字[2013]569号《广东省外经贸厅关于合资企业环球石材(东莞)有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》，同意环球有限转制为外商投资股份有限公司。

2013年12月8日，全体发起人召开第一次股东大会暨创立大会，并签订了《公司章程》。

2013年12月23日，瑞华出具了瑞华验字[2013]第817A0003号《验资报告》，验证本次出资已全部到位。

2014年1月21日，公司在东莞市工商行政管理局注册登记，领取了注册号为441900400063075的《企业法人营业执照》，注册资本为29,700万元，实收资本为29,700万元。

本次净资产折股完成后，环球石材的股权结构变更为：

| 序号 | 股东姓名 | 股份数（万股） | 持股比例（%） |
|----|-------|------------------|---------------|
| 1 | 环球集团 | 23,760.00 | 80.00 |
| 2 | 金灿丰德 | 1,782.00 | 6.00 |
| 3 | 水晶石投资 | 1,485.00 | 5.00 |
| 4 | 资泽投资 | 1,188.00 | 4.00 |
| 5 | 昭宣九鼎 | 742.00 | 2.50 |
| 6 | 晋文九鼎 | 297.00 | 1.00 |
| 7 | 齐桓九鼎 | 238.00 | 0.80 |
| 8 | 楚庄九鼎 | 208.00 | 0.70 |
| | 合计 | 29,700.00 | 100.00 |

综上，环球石材（包括其前身环球有限、东莞富球有限、东莞富球厂）历次股权变动除存在部分出资延迟及股权转让的程序瑕疵外，均依法履行了内部决策程序、且经主管部门审批并办理了工商变更登记等手续，合法、合规、真实、有效。

（二）重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组情况。

根据公司战略发展规划，公司进行了环球大厂的资产重组，将公司控制的环球大厂100%的股权转让给聚和天下，该资产出售行为属于关联交易，具体参见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十、（二）、2、偶发性关联交易”。

五、董事、监事、高级管理人员

（一）董事会成员

公司本届董事会由9名董事组成，均由股东大会选举产生，每届任期为3年。主要简历情况如下：²

² 为便于表述和理解，本小节所称环球石材、公司系股份公司及其前身的统称。

1、朱新胜先生，1962年生，中国香港籍，硕士学历。1986年至1990年随父在石材行业进行创业，1991年至1994年任环球集团副总经理，1994年至今任环球石材副总经理、总经理、董事。目前担任公司董事长、总经理、环球香港董事、环球集团董事、环球福建董事长、天下石仓董事长等职。

2、朱荣驹先生，1931年生，中国香港籍，大学本科学历。1951年至1958年任中国人民解放军航空学校教官，1958年至1978年任黑龙江密山农垦局技术员、主任，1979年至1990年在石材行业进行创业，1991年至今创立并任职于环球集团及环球石材。目前担任公司董事、环球香港董事、环球集团董事长等职。

3、朱新国先生，1963年生，中国香港籍，硕士学历。自参加工作以来一直任职于环球集团及环球石材，其中1991年至1994年任环球集团副总经理，1994年至2013年任环球石材副总经理。目前担任公司董事、环球香港董事、环球集团董事等职。

4、朱玉红女士，1972年生，中国香港籍，大学本科学历。1994年至1995年任香港悦来酒店客户主任，1995年至2012年先后担任环球石材物流事业部负责人、环球香港董事兼总经理。目前担任公司董事、环球香港董事兼总经理、环球集团董事等职。

5、钱立明先生，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1995年至2000年任深圳亚太实业发展有限公司投标部经理，2000年至2001年任西南证券投行部经理，2001年至2007年任中国远大集团有限公司资产管理部投资经理，2008年至今任金石投资有限公司投资部投资总监。目前担任公司副董事长。

6、熊士威先生，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1989年至1991年任职于宜春工程机械股份有限公司，1992年至2002年历任环球集团车间操作员、车间主管、生产部主管、生产厂长、物资总经理等职，2002年至今任职于环球石材。目前担任公司董事、副总经理。

7、陈清平先生，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中国注册会计师。1982年至1992年任职于湖北省黄冈地区鄂城通用机械厂，1992年至1993年任珠海经济特区会计师事务所项目经理，1993年至1998年任东莞市会计师事务所有限公司部门经理，1998年底至今先后担任东莞市德正会计师事务所有限公司副主任会计师、合伙人。目前担任公司独立董事。

8、刘晓一先生，1951年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，国家一级建造师。1987年至1988年任中国建筑工程总公司约旦经理部项目经理，1988年至2007年任中国建筑装饰工程有限公司董事长、总经理，2007年至今任中国建筑装饰协会副会长、秘书长。目前担任公司独立董事。

9、邹建华先生，1955年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，教授。1978年至今历任中山大学经济系教员、讲师，岭南学院副教授、教授等职。目前担任公司独立董事、广州中大中鸣科技有限公司董事以及广州百货企业集团有限公司、广东西珑化工股份有限公司、广东广弘控股股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员

公司本届监事会由3名监事组成，每届任期为3年，其中职工代表监事1名，由职工代表大会选举产生；股东代表监事2名，由股东大会选举产生。主要简历情况如下：

1、韩奇先生，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983年至2000年任职于黑龙江省牡丹江农垦管理局，2001年至2003年任职于牡丹江农垦开军咨询服务有限公司财务部，2003年至今任职于环球石材财金资源部。目前担任公司监事会主席。

2、王红平女士，1987年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年至今任环球石材监察审计部助理审计师。目前担任公司监事。

3、唐超先生，1986年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年至2012年任职于德勤华永会计师事务所北京分所审计部，2012年至今任昆吾九鼎投资管理有限公司投后服务部投资副总监。目前担任公司监事。

（三）高级管理人员

公司共有7名高级管理人员，总经理每届任期为3年。主要简历情况如下：

1、朱新胜先生，公司董事、总经理。简历参见本节“五、（一）董事会成员”。

2、熊士威先生，公司董事、副总经理。简历参见本节“五、（一）董事会成员”。

3、肖建平先生，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1984

年至1987年任职于湖北省阳新县水泥厂，1987年至1989年任职于湖北省阳新县建筑材料工业局，1989年至1995年任湖北省阳新县大理石厂副厂长、厂长，1995年至今任职于环球石材。目前担任公司副总经理。

4、姜英智先生，1951年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1980年至1992年任职于上海航天局新江机器厂，1992年至1994年任上海航天局海特威电器有限公司副总经理，1994年至1995年任上海克雷特助动车有限公司总经理，1996年至1998年及2000年至2002年任上海沪中实业有限公司机电分公司总经理，1999年至2000年任上海环球总经理，2002年至今历任环球石材工程事业部总经理、华东业务区总经理等职。目前担任公司副总经理。

5、赵同明先生，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年至今任职于环球石材，历任销售员、销售经理、环球福建经理室副总经理、总经理等职。目前担任公司副总经理。

6、李安印先生，1958年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，大校军衔，正师级。1984年至2008年任职于中国空军某部，2008年至2013年任职于中国人民解放军驻香港部队。2014年至今任环球石材副总经理。

7、何有光先生，1969年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中国注册会计师。1991年至1996年任职于湖北省广水市大理石厂，1997年至今任职于环球石材，历任计财部副经理、财金资源部经理、部长、总裁助理等职。目前担任公司财务负责人、董事会秘书。

六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

| 财务指标 | 2014.7.31 | 2013.12.31 | 2012.12.31 |
|----------------------|------------|------------|------------|
| 资产总计（万元） | 200,990.23 | 201,925.78 | 161,442.62 |
| 股东权益合计（万元） | 97,175.65 | 95,106.12 | 58,658.93 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元） | 96,487.78 | 94,396.60 | 57,987.57 |
| 每股净资产（元） | 3.27 | 3.20 | 2.03 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 3.25 | 3.18 | 2.01 |
| 资产负债率（母公司） | 51.65% | 52.90% | 63.67% |

| 流动比率(倍) | 1.43 | 1.34 | 0.88 |
|-------------------------------|------------|------------|-----------|
| 速动比率(倍) | 0.67 | 0.65 | 0.26 |
| 财务指标 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
| 营业收入(万元) | 70,991.94 | 137,559.90 | 95,293.48 |
| 净利润(万元) | 2,079.20 | 12,389.51 | 10,985.39 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元) | 2,101.11 | 12,351.53 | 10,939.19 |
| 扣除非经常性损益后的净利润(万元) | 14.54 | 12,167.18 | 10,979.95 |
| 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(万元) | 36.45 | 12,129.19 | 10,933.74 |
| 毛利率(%) | 27.84% | 33.64% | 37.60% |
| 净资产收益率(%) | 2.20% | 15.03% | 20.83% |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率(%) | 0.04% | 14.76% | 20.82% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.07 | 0.42 | 0.38 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.07 | 0.42 | 0.38 |
| 应收账款周转率(次) | 2.07 | 6.42 | 9.28 |
| 存货周转率(次) | 0.85 | 1.55 | 1.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额(万元) | -12,970.97 | -16,523.54 | 6,793.24 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.44 | -0.56 | 0.24 |

注：主要财务指标计算方法如下：

- (1) 流动比率 = 流动资产 / 流动负债、速动比率 = (流动资产 - 存货净额) / 流动负债；
- (2) 资产负债率 = 总负债 / 总资产(母公司)；
- (3) 归属于公司股东的每股净资产 = 归属于公司股东的净资产 / 期末总股本；
- (4) 应收账款周转率 = 营业收入 / 应收账款期初期末平均余额；
- (5) 存货周转率 = 营业成本 / 存货期初期末平均余额；
- (6) 每股经营活动产生的现金流量 = 经营活动产生的现金流量净额 / 期末总股本；
- (7) 净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《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)的有关规定。

七、相关机构和项目经办人员情况

(一) 主办券商

名 称：安信证券股份有限公司
法定代表人：牛冠兴
住 所：深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元
联系电话：0755-82825427
传 真：0755-82825424
项目负责人：韩志广
项目小组成员：王传文、付允、韩风金

(二) 律师事务所

名 称：国浩律师（深圳）事务所
机构负责人：张敬前
住 所：深圳市深南大道6008号特区报业大厦22、24楼
联系电话：0755-83515666
传 真：0755-83515333
签字律师：朱永梅、邬克强

(三) 会计师事务所

名 称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
机构负责人：杨剑涛
住 所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
联系电话：0755-83732888
传 真：0755-82237546
经办会计师：侯立勋、肖玲

(四) 资产评估机构

名 称：坤元资产评估有限公司
法定代表人：俞华开

住 所：杭州市教工路18号世贸丽晶城A座欧美中心C区1105室

联系电话：0571-87855394

传 真：0571-87178826

经办评估师：解伟、柴铭闻

(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

联系地址：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电 话：010-58598980

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

法定代表人：杨晓嘉

住 所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电 话：010-63889512

第二节 公司业务

一、公司主要业务、主要产品或服务及用途

(一) 主要业务情况

公司主要从事装饰石材的设计、生产和销售业务。公司自成立以来，主营业务未发生变更，现已具备矿山开采、产品设计、石材加工及石材安装施工的全产业链服务能力。

公司在2012-2014年“中国房地产开发企业500强首选供应商品牌”（石材类）中的首选率分别为14%、18%和17%，稳居石材行业首位。环球石材（UMGG）先后荣获“中国驰名商标”、“广东省著名商标”、“国家级高新技术企业”等称号。

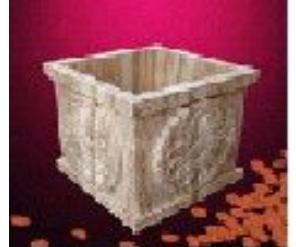
(二) 主要产品及用途

装饰石材是由天然的花岗岩和大理石加工而成、用于建筑物的内外装修的石制品。装饰石材通常具有规则的平面形态，多数为板材，其次是相对复杂的石材异型产品，如罗马柱、楼梯、拼花等。

装饰石材包括建筑内外墙饰面、楼梯饰面、柱饰面、石材地面、石制家具、石工艺品等，通常用于建筑物的内外墙、地板、柱面、洗漱台台面和各种家具的台面的装饰，采用干挂、湿挂、铺设、粘贴等施工方法，对装饰石材进行施工，起到装饰、保护内墙及地面的作用。公司产品广泛应用于机场、车站、会展中心、文化展馆、剧院、体育馆、医院等公共建筑，酒店、商场、写字楼等商业地产以及高档住宅、别墅等住宅地产的室内及室外装饰。

公司产品主要为各种类型的装饰石材，按照工艺差异分类情况如下：

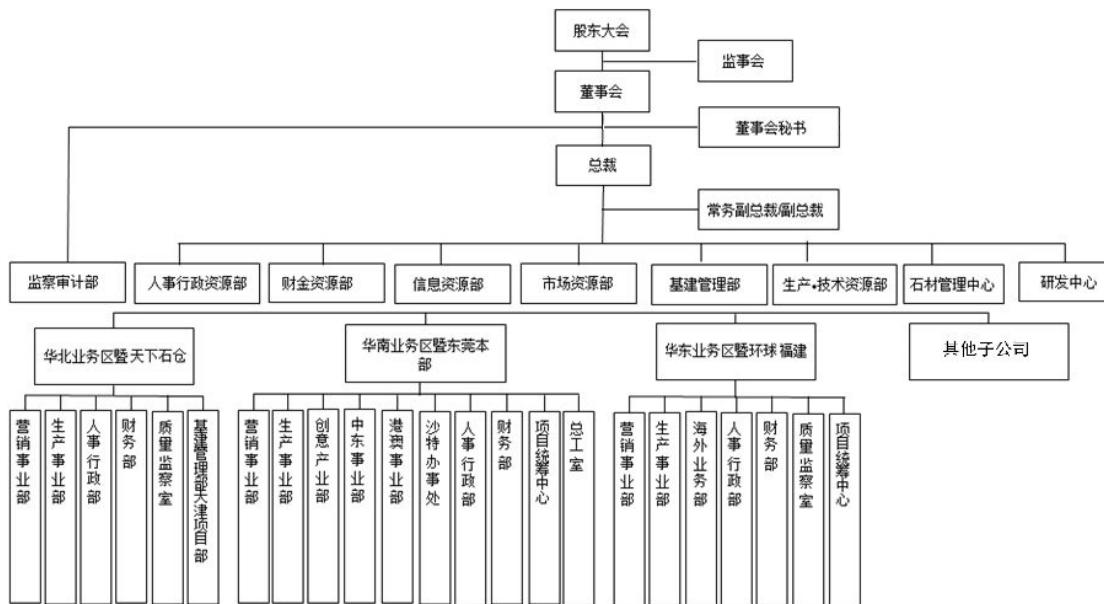
| 产品类型 | 产品描述 | 产品图片 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| | | |
|----|--------------------------------------|--|
| 大板 | 用大理石、花岗岩等石材制成的特定规格的板状石材 |  |
| 拼花 | 通过工艺技术加工,将不同的石材拼接在一起后,呈现出的某种艺术图案 |  |
| 异型 | 用石材制成的某种特定形状的制品,如石凳、石桌、洗手盆、线条、台阶、台面等 |  |

公司致力于塑造“UMGG——品位.成就经典”的品牌形象,先后承接了1,000多项国内外著名工程的石材供应。如世界上最豪华的八星级酒店——阿联酋皇宫酒店、世界上最大的皇家伊斯兰寺庙——谢赫阿布扎比清真寺、美国拉斯维加斯WYNN酒店等国际经典工程,人民大会堂香港厅、澳门厅及80%省市的会议厅、国家大剧院、首都机场专机楼、海南博鳌亚洲论坛会议中心、深圳京基100大厦等国内著名工程,并受托承制了香港“永远盛开的紫荆花”和澳门“盛世莲花”的基座。

二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

(一) 组织结构图



(二) 主要产品工艺流程

公司自销售合同生效至完成排产的主要程序如下：

合同生效后，营销人员直接将订单移交项目部，项目部根据合同条款和客户图纸要求，编制《生产通知单》及包含产品类型、材料名称、数量、等级、出材率、质量、工期、主次位置、工程背景、加工要求等的《项目与生产工程信息交接表》并下发到工程技术部、订单统筹部等部门。

工程技术部负责人接到项目部所发的《生产通知单》后，核对相关手续是否齐全，图纸数量以及内容是否清晰，确认无误后签收，并在《工程产品放样、制单、落单登记表》上登记相关资料、安排技术人员深化图纸，图纸审核后下发到订单统筹部等部门。

订单统筹部权责人审签《生产加工单》，并复印下发到各相关部门。

项目部确认营销计划后，根据合同和技术协议确认材料库存情况，若材料不够时，编制《材料采购计划表》交采购组进行采购，同时编制《一周紧急工程提示函》下发到订单统筹部。

订单统筹部根据《一周紧急工程提示函》及在制工程加工进度情况召开营销生产工期协调会，订单统筹部根据会议协调结果编制《生产加工计划表》并及时

下达到各生产加工车间及相关部门。

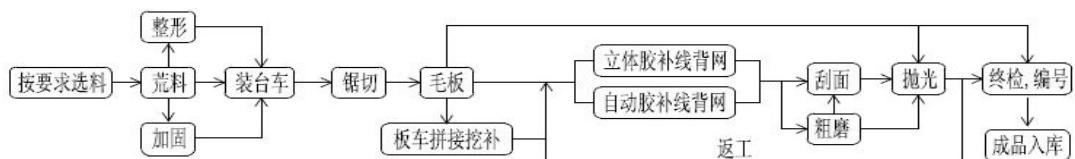
工程签约后,项目部材料统筹组人员根据项目经理提供的材料相关信息编制《荒料选料计划表》并下达《大板生产通知单》。

各生产车间根据《生产加工计划表》、《生产加工单》及图纸编制日生产计划表并按排生产。

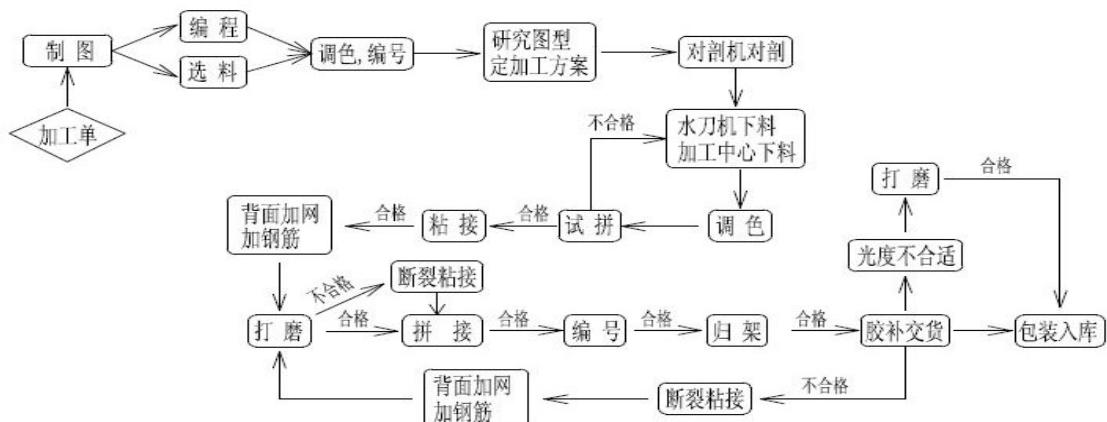
品管部负责产品生产制造全过程的质量监督、出厂检验并会同生产管理人员对不合格品的裁定处理。

公司主要产品类别的工艺流程如下:

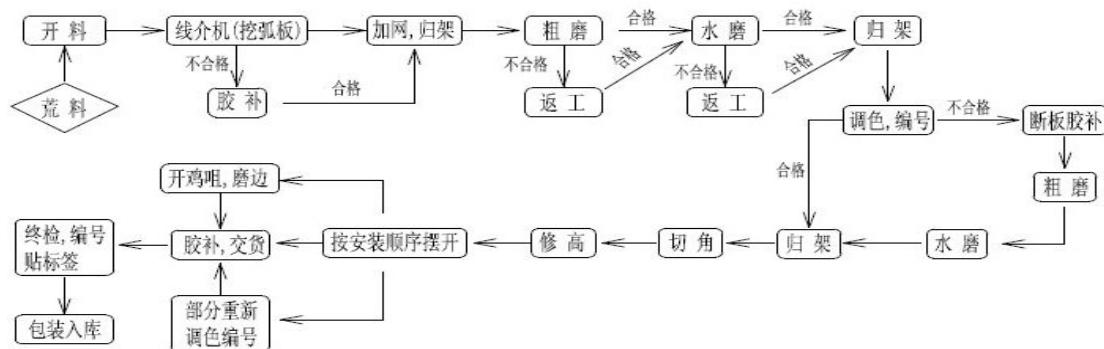
1、大板生产工艺流程



2、水刀拼花生产工艺流程



3、异型生产工艺流程



三、与公司业务相关的关键资源要素

(一) 产品或服务使用的主要技术及其研发过程

公司主要从事装饰石材的设计、生产和销售业务，具备矿产开采、产品设计、石材加工及石材安装施工的全产业链服务能力，是国家高新技术企业，创新研发能力强，具备突出的技术优势，主要的技术如下：

1、应用于数控加工艺术拼花装饰石材产品的技术

公司在生产艺术拼花装饰石材产品的过程中运用的关键技术包括图形转换技术、镶嵌配件精密加工技术、无缝粘接技术、高压水射流切割技术、光面定位粘接技术。基于较为成熟的加工工艺，利用高精尖加工技术使艺术拼花装饰石材产品达到良好的艺术效果，最大限度的减小拼花产品的粘接缝。

运用上述技术生产的产品拼缝小、便于安装、装饰效果好，特别是立体拼花产品是将拼花与浮雕结合既有拼花产品的丰富多彩，又有浮雕产品的生动性，在拼缝的处理上采用自然的弧线拼接，视觉效果浑然一体。

该类产品生产涉及的专利技术及著作权包括：一种纯白色的大理石胶补方法（zl200610078775.6）、全自动石材洗面机（zl201010617495.4）、UMGG-Z1石材精加工铣床软件（XCH）V2.0（2009SR032413）及MICRA石材加工软件（MICRA）V2.0（2009SR032410）等。

2、应用于功能型高档装饰复合石材产品的技术

公司在生产功能型高档装饰复合石材产品的过程中运用的关键技术包括真空复合技术、智能桥切工艺技术、真空复合胶补技术、PC自动柔性切割技术、智能成型技术等组合加工技术。

运用上述技术生产的产品凸显产品质量及性能优势，避免了石材产品因胶补质量差而出现空鼓、脱胶、有气泡等问题，同时复合石材具有保健、透光、隔音、隔热、防火等功能，且有利于提高石材资源的综合利用率。

该类产品生产涉及的专利技术包括：铝蜂窝石材复合板（ZL201220048034.4）、天然石材复合板（ZL201220069914.X）、一种保温装饰一体化外墙（ZL201320147862.8）等。

3、应用于多维曲面石材产品的技术

公司加工多维曲面石材产品中运用的关键技术包括：高精度电脑数控柔性加工技术、近似半径的计算方法和AUTOCAD辅助测算技术、三维穹顶专利技术；PC自动磨软件及电脑数控线切机软件成型和打磨抛光技术。

该类产品通过机械化、智能自动化的加工工艺来制造，提高了产品的质量和精度，增加了多维曲面产品的立体感，提高了生产效率，实现了产品加工的产业化，减少环境污染，提高了资源和能源的综合利用率。

该类产品生产涉及的专利技术包括：大型石材三维穹顶加工工艺（ZL200610078779.4）、盆器制作装置（ZL200610078777.5）、一种大理石柱（ZL201220745156.9）、PC自动磨软件V2.0（2009SR032411）、电脑数控线切机软件（XQJ）V2.0（2009SR032392）等。

4、应用于高光泽度环保型花岗石大理石大板产品的技术

公司加工高光泽度环保型花岗石大理石大板产品中运用的关键技术包括：移动式烘干渗胶加固技术、全自动恒压控制锯条张力技术，PC框架锯变频锯切技术、微波烘干技术、桥摆式连续磨抛技术、水冷式全自动磨抛技术。

运用上述技术生产的产品高光度高、平整度好，通过恒压控制、变频锯切、微波烘干、水冷式全自动磨抛，产品的整个生产环节做到了节能、环保、低碳。

该类产品生产涉及的专利技术包括：一种纯白色大理石胶补方法（ZL200610078775.6）、一种增光防滑石材（ZL201220744400.X）等。

5、应用于石材装饰规格板系列产品和技术

公司加工石材装饰规格板系列产品中运用的关键技术包括：程控组合加工技术、红外线定位技术、测算技术、程控组合加工技术、规格板连续磨机加工技术、石材对花对纹技术、一种具有自动吸尘功能的手电磨机专利技术。

运用上述技术生产的产品精度高、平整度好、产品一致性好，可实现互换，通过上述技术可明显提高规格板产品加工效率，提高石材资源利用率等，产品的整个生产环节做到了节能、环保、低碳的节能目的。

该类产品生产涉及的专利技术包括：一种具有自动吸尘功能的手电磨机（ZL200610078778.X）、一种自清洁石材（ZL201220744873.X）、一种石材加工机床（zl201320229341.7）、PC桥切软件（PCQ）V2.0（2009SR032412）、智能桥切机系统（ZN QQJ）V2.0（2009SR032408）等。

6、应用于高精度精品旋转楼梯的技术

公司加工高精度精品旋转楼梯中运用的关键技术包括：高精度数控柔性切割技术、电脑数控多功能桥切技术、精密石材铣削造型技术、三维穹顶加工工艺专利技术、一种带有自动吸尘功能的手电磨机专利技术、模拟装饰现场检验技术。

运用上述技术生产的产品立体感强、可互换，线条感好、轮廓度精准，为建筑物的不同种类的楼梯旋梯提供石材装饰，以实现立体感强，自然效果和装饰效果显著的目的，且提升了石材资源的综合利用率，减少浪费及废次品的产生。

该类产品生产涉及的专利技术包括：大型石材三维穹顶加工工艺（ZL200610078779.4）、一种具有自动吸尘功能的手电磨机（ZL200610078778.X）、电脑车床系统（2009SR032409）和石材精加工铣床软件（2009SR032413）等。

7、应用于高精度电脑仿型艺术造型石材产品的技术

公司加工精度电脑仿型艺术造型石材产品中运用的关键技术包括：高精度数控柔性切割技术、电脑光电模板仿形技术、程控组合加工技术及打磨、抛光一体化加工技术。

运用上述技术生产的产品立体感强、产品具有互换性、线条表面清晰度高、轮廓度精准，高精度、高自动化程度的加工工艺来加工艺术造型石材产品，使之效率更高、精度更高、单位能耗更低、环境影响小。

该产品在生产中涉及的专利技术包括：大型石材三维穹顶加工工艺（ZL200610078779.4）、一种具有自动吸尘功能的手电磨机（ZL200610078778.X）、一种石材线条防断裂补强结构（ZL201320670023.4）、UMGG-Z1石材精加工铣床软件（XCH）V2.0（2009SR032413）等。

公司产品所使用技术的研发过程情况具体如下：

装饰石材生产阶段的整体市场技术已经比较成熟，为避免同质化竞争，突出公司产品特色，公司产品研发与技术创新主要是在总结国内外同行产品技术及功能特点的基础上，根据客户的需求及潜在需求，以高于国家及行业标准的要求提升产品质量、提升产品生产技术和效率，保证客户安全及装饰效果。所需技术通过技术人员提出项目提案，经过技术委员会评审，项目正式立项，通过核心研发人员组织研发团队对技术进行研究，不断试验和修正，直至产品技术达到预期目

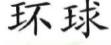
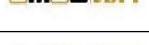
标。同时，公司根据新产品及新技术的特点，对生产工序进行调整和创新以实现规模化生产。

(二) 主要无形资产情况

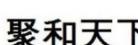
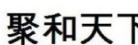
截至报告期末，公司拥有的无形资产的账面原值、摊销及账面价值等情况参见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“六、（十五）无形资产”。

1、商标

截至报告期期末，公司及其控股子公司取得的境内注册商标80项(除1989281号商标系受让自实际控制人控制的其他企业外，其余为自主申请取得)，具体如下：

| 序号 | 注册号 | 商标图形 | 类号 | 权利人 | 有效期限 |
|----|----------|---|----|------|----------------------|
| 1 | 1989281 |  | 19 | 环球有限 | 2013.3.21-2023.3.20 |
| 2 | 5398286 |  | 19 | 环球有限 | 2009.8.20-2019.8.27 |
| 3 | 10198581 |  | 11 | 环球有限 | 2013.1.21-2023.1.20 |
| 4 | 10198615 |  | 19 | 环球有限 | 2013.1.21-2023.1.20 |
| 5 | 10198643 |  | 14 | 环球有限 | 2013.1.21-2023.1.20 |
| 6 | 10198678 |  | 20 | 环球有限 | 2013.1.21-2023.1.20 |
| 7 | 10198717 |  | 21 | 环球有限 | 2013.4.14-2023.4.13 |
| 8 | 10198807 |  | 40 | 环球有限 | 2013.1.21-2023.1.20 |
| 9 | 10198857 |  | 42 | 环球有限 | 2013.1.21-2023.1.20 |
| 10 | 7390216 |  | 43 | 环球有限 | 2010.7.21-2020.10.20 |
| 11 | 7951182 |  | 38 | 环球有限 | 2011.6.14-2021.6.13 |
| 12 | 8049715 |  | 19 | 环球有限 | 2011.5.28-2021.5.27 |
| 13 | 8049751 |  | 19 | 环球有限 | 2011.5.28-2021.5.27 |
| 14 | 8049764 |  | 19 | 环球有限 | 2011.2.14-2021.2.13 |

| | | | | | |
|----|---------|-------------|----|------|-----------------------|
| 15 | 8528425 | 天下石仓 | 6 | 环球有限 | 2011.8.7-2021.8.6 |
| 16 | 8528471 | 天下石仓 | 11 | 环球有限 | 2011.8.7-2021.8.6 |
| 17 | 8528530 | 天下石仓 | 19 | 环球有限 | 2011.10.14-2021.10.13 |
| 18 | 8528572 | 天下石仓 | 35 | 环球有限 | 2011.9.14-2021.9.13 |
| 19 | 8528629 | 天下石仓 | 36 | 环球有限 | 2011.9.14-2021.9.13 |
| 20 | 8528676 | 天下石仓 | 37 | 环球有限 | 2011.10.14-2021.10.13 |
| 21 | 8528713 | 天下石仓 | 40 | 环球有限 | 2011.8.7-2021.8.6 |
| 22 | 9261022 | The Mosaics | 19 | 环球有限 | 2012.4.7-2022.4.6 |
| 23 | 9261040 | 得洛斯 | 19 | 环球有限 | 2012.4.7-2022.4.6 |
| 24 | 9336259 | UMG | 1 | 环球有限 | 2012.9.14-2022.9.13 |
| 25 | 9336374 | UMG | 3 | 环球有限 | 2012.4.28-2022.4.27 |
| 26 | 9336463 | UMG | 14 | 环球有限 | 2012.5.21-2022.5.20 |
| 27 | 9340553 | UMG | 6 | 环球有限 | 2012.6.14-2022.6.13 |
| 28 | 9340611 | UMG | 7 | 环球有限 | 2012.4.28-2022.4.27 |
| 29 | 9340662 | UMG | 11 | 环球有限 | 2012.5.28-2022.5.27 |
| 30 | 9340765 | UMG | 19 | 环球有限 | 2012.4.28-2022.4.27 |
| 31 | 9340806 | UMG | 20 | 环球有限 | 2012.4.28-2022.4.27 |
| 32 | 9340837 | UMG | 21 | 环球有限 | 2012.4.28-2022.4.27 |
| 33 | 9341410 | UMG | 36 | 环球有限 | 2012.6.7-2022.6.6 |
| 34 | 9341531 | UMG | 37 | 环球有限 | 2012.4.28-2022.4.27 |
| 35 | 9345484 | UMG | 39 | 环球有限 | 2012.4.28-2022.4.27 |

| | | | | | |
|----|---------|---|----|------|---------------------|
| 36 | 9345533 |  | 39 | 环球有限 | 2012.5.21-2022.5.20 |
| 37 | 9345877 |  | 40 | 环球有限 | 2012.4.28-2022.4.27 |
| 38 | 9345974 |  | 41 | 环球有限 | 2013.3.28-2023.3.27 |
| 39 | 9346138 |  | 41 | 环球有限 | 2012.4.28-2022.4.27 |
| 40 | 9346229 |  | 42 | 环球有限 | 2012.4.28-2022.4.27 |
| 41 | 9346256 |  | 42 | 环球有限 | 2012.4.28-2022.4.27 |
| 42 | 9346342 |  | 43 | 环球有限 | 2012.7.14-2022.7.13 |
| 43 | 9346381 |  | 43 | 环球有限 | 2012.7.14-2022.7.13 |
| 44 | 9346459 |  | 1 | 环球有限 | 2012.4.28-2022.4.27 |
| 45 | 9353599 |  | 3 | 环球有限 | 2012.6.7-2022.6.6 |
| 46 | 9353673 |  | 7 | 环球有限 | 2012.6.21-2022.6.20 |
| 47 | 9353773 |  | 14 | 环球有限 | 2012.5.7-2022.5.6 |
| 48 | 9353848 |  | 20 | 环球有限 | 2012.5.7-2022.5.6 |
| 49 | 9353902 |  | 21 | 环球有限 | 2012.5.7-2022.5.6 |
| 50 | 9353977 |  | 38 | 环球有限 | 2012.5.7-2022.5.6 |
| 51 | 9366190 |  | 19 | 环球有限 | 2012.6.28-2022.6.27 |
| 52 | 9366280 | Universal stone's hub | 19 | 环球有限 | 2012.5.7-2022.5.6 |
| 53 | 9366393 |  | 11 | 环球有限 | 2012.5.7-2022.5.6 |
| 54 | 9366557 | Universal stone's hub | 11 | 环球有限 | 2012.5.7-2022.5.6 |
| 55 | 9366619 | Universal stone's hub | 35 | 环球有限 | 2012.7.7-2022.7.6 |
| 56 | 9366657 |  | 35 | 环球有限 | 2012.5.7-2022.5.6 |

| | | | | | |
|----|---------|-----------------------|----|------|---------------------------|
| 57 | 9366782 | 聚和天下 | 19 | 环球有限 | 2012.5.7-2022.5.6 |
| 58 | 9366996 | 聚和天下 | 36 | 环球有限 | 2012.6.7-2022.6.6 |
| 59 | 9367007 | Universal stone's hub | 36 | 环球有限 | 2012.5.7-2022.5.6 |
| 60 | 9367028 | Universal stone's hub | 37 | 环球有限 | 2012.5.7-2022.5.6 |
| 61 | 9370722 | 聚和天下 | 37 | 环球有限 | 2012.5.7-2022.5.6 |
| 62 | 9370765 | 聚和天下 | 39 | 环球有限 | 2012.5.7-2022.5.6 |
| 63 | 9371003 | Universal stone's hub | 39 | 环球有限 | 2012.6.28-2022.6.27 |
| 64 | 9371122 | Universal stone's hub | 40 | 环球有限 | 2012.6.28-2022.6.27 |
| 65 | 9371175 | 聚和天下 | 40 | 环球有限 | 2012.6.28-2022.6.27 |
| 66 | 9371317 | | 37 | 环球有限 | 2012.6.14-2022.6.13 |
| 67 | 9371590 | | 39 | 环球有限 | 2012.5.7-2022.5.6 |
| 68 | 9597940 | | 19 | 环球有限 | 2012.9.7-2022.9.6 |
| 69 | 9598029 | | 35 | 环球有限 | 2012.7.14-2022.7.13 |
| 70 | 9598121 | | 36 | 环球有限 | 2013.1.7-2023.1.6 |
| 71 | 9598188 | | 37 | 环球有限 | 2013.1.7-2023.1.6 |
| 72 | 9598427 | | 39 | 环球有限 | 2012.9.14-2022.9.13 |
| 73 | 9598455 | | 40 | 环球有限 | 2012.12.14-2022.12.1 3 |
| 74 | 9742859 | 环球石家 | 19 | 环球有限 | 2012.11.21-2022.11.20 |
| 75 | 9742886 | 环球石典 | 19 | 环球有限 | 2012.9.14-2022.9.13 |
| 76 | 9742925 | 环球石仓 | 19 | 环球有限 | 2012.9.14-2022.9.13 |
| 77 | 9742955 | 环球石 | 19 | 环球有限 | 2012.11.21-2022.11.20 |

| | | | | | |
|----|---------|---|----|------|-----------------------|
| 78 | 9743117 | 环球云石 | 19 | 环球有限 | 2012.11.21-2022.11.20 |
| 79 | 9743136 | 环球石业 | 19 | 环球有限 | 2012.11.21-2022.11.20 |
| 80 | 8049649 |  | 19 | 环球有限 | 2013.9.7-2023.9.6 |

另外，公司在台湾、澳门分别申请了一项注册商标，具体情况如下：

| 序号 | 注册地 | 注册号 | 商标名称 | 类别 | 权利人 | 权利期限 |
|----|-----|----------|------|----|------|-----------------------|
| 1 | 台湾 | 01258585 | 環球 | 19 | 环球有限 | 2007.04.16-2017.04.15 |
| 2 | 澳门 | N/023437 | 環球 | 19 | 环球石材 | 2006.12.7-2020.12.7 |

注：公司目前尚在办理上述环球有限所属商标权变更至股份公司名下的相关手续。

2、专利

截至报告期期末，公司及其控股子公司已获授权的专利56项，其中发明专利7项、实用新型专利49项，具体情况如下：

| 序号 | 专利名称 | 专利号 | 权利人 | 申请日 | 授权公告日 | 专利类型 |
|----|-----------------|----------------|--------------|------------|------------|------|
| 1 | 全自动石材铣面机 | 201010617495.4 | 环球石材 | 2010.12.30 | 2014.02.19 | 发明 |
| 2 | 一种具有自动吸尘功能的手电磨机 | 200610078778.X | 环球石材 环球福建 | 2006.05.12 | 2009.11.18 | 发明 |
| 3 | 大型石材三维穹顶加工工艺 | 200610078779.4 | 环球石材 环球福建 | 2006.05.12 | 2011.01.19 | 发明 |
| 4 | 一种纯白色大理石胶补方法 | 200610078775.6 | 环球石材 环球福建 | 2006.05.12 | 2011.07.06 | 发明 |
| 5 | 盆器制作装置 | 200610078777.5 | 环球石材 环球福建 | 2006.05.12 | 2011.11.30 | 发明 |
| 6 | 石材锥形空心圆柱加工工艺 | 201210052444.0 | 环球福建 | 2012.03.02 | 2014.03.19 | 发明 |
| 7 | 一种天然石材的加工方法 | 201210128910.9 | 环球福建 | 2012.04.28 | 2014.07.02 | 发明 |
| 8 | 全自动石材铣面机 | 201020692764.9 | 环球石材 | 2010.12.30 | 2011.09.07 | 实用新型 |
| 9 | 铝蜂窝石材复合板 | 201220048034.4 | 环球石材 | 2012.02.15 | 2013.06.05 | 实用新型 |
| 10 | 天然石材复合板 | 201220069914.X | 环球石材 | 2012.02.29 | 2013.01.30 | 实用新型 |
| 11 | 一种自清洁石材 | 201220744873.X | 环球石材 | 2012.12.31 | 2013.06.19 | 实用新型 |
| 12 | 直立型吊挂安装件 | 201220745097.5 | 环球石材 | 2012.12.31 | 2013.06.19 | 实用新型 |

| | | | | | | |
|----|------------------|----------------|------|------------|------------|------|
| 13 | 燕尾夹式组合安装件 | 201220744744.0 | 环球石材 | 2012.12.31 | 2013.06.19 | 实用新型 |
| 14 | 一种增光防滑石材 | 201220744400.X | 环球石材 | 2012.12.31 | 2013.07.10 | 实用新型 |
| 15 | 一种大理石柱 | 201220745156.9 | 环球石材 | 2012.12.31 | 2013.08.21 | 实用新型 |
| 16 | 插片式安装件 | 201220744831.6 | 环球石材 | 2012.12.31 | 2013.06.19 | 实用新型 |
| 17 | 重力斜滑式安装件 | 201220744840.5 | 环球石材 | 2012.12.31 | 2013.06.19 | 实用新型 |
| 18 | 一种保温装饰一体化外墙 | 201320147862.8 | 环球石材 | 2013.03.28 | 2013.08.28 | 实用新型 |
| 19 | 一种保温装饰外墙连接件 | 201320147864.7 | 环球石材 | 2013.03.28 | 2013.08.28 | 实用新型 |
| 20 | 一种石材加工机床 | 201320229341.7 | 环球石材 | 2013.04.28 | 2013.10.16 | 实用新型 |
| 21 | 一种石材线条防断裂补强结构 | 201320670023.4 | 环球石材 | 2013.10.28 | 2014.05.21 | 实用新型 |
| 22 | 一种长条状石材切角机 | 201220072259.3 | 环球福建 | 2012.03.01 | 2012.09.19 | 实用新型 |
| 23 | 一种石材板面开槽机 | 201220072309.8 | 环球福建 | 2012.03.01 | 2012.09.19 | 实用新型 |
| 24 | 石材台阶面加工设备 | 201220072958.8 | 环球福建 | 2012.03.01 | 2012.09.19 | 实用新型 |
| 25 | 一种便于石材排板的拉钩 | 201220072341.6 | 环球福建 | 2012.03.01 | 2012.09.19 | 实用新型 |
| 26 | 集装箱石材荒料移动卸料台 | 201220072971.3 | 环球福建 | 2012.03.01 | 2012.09.19 | 实用新型 |
| 27 | 全自动石材污水循环处理装置 | 201220072990.6 | 环球福建 | 2012.03.01 | 2012.09.19 | 实用新型 |
| 28 | 用于装卸集装箱石材大板的起吊装置 | 201220072979.X | 环球福建 | 2012.03.01 | 2012.10.03 | 实用新型 |
| 29 | 石板材打磨抛光装置 | 201220187520.4 | 环球福建 | 2012.04.28 | 2012.11.07 | 实用新型 |
| 30 | 一种新型石材磨边机 | 201220187531.2 | 环球福建 | 2012.04.28 | 2012.11.07 | 实用新型 |
| 31 | 半圆弧板抛光装置 | 201220187361.8 | 环球福建 | 2012.04.28 | 2012.11.07 | 实用新型 |
| 32 | 改良的抛光装置磨头 | 201220187333.6 | 环球福建 | 2012.04.28 | 2012.11.07 | 实用新型 |
| 33 | 水刀机喷砂工艺专用喷砂头 | 201220187522.3 | 环球福建 | 2012.04.28 | 2012.11.07 | 实用新型 |
| 34 | 一种改进型线条机 | 201220187335.5 | 环球福建 | 2012.04.28 | 2012.11.07 | 实用 |

| | | | | | | 新型 |
|----|---------------------|----------------|------|------------|------------|----------|
| 35 | 石材花线边磨抛装置 | 201320747905.6 | 环球福建 | 2013.11.25 | 2014.04.30 | 实用 新型 |
| 36 | 石材规格板排板装置 | 201320748044.3 | 环球福建 | 2013.11.25 | 2014.04.09 | 实用 新型 |
| 37 | 自动立体存板装置 | 201320775157.2 | 天下石仓 | 2013.11.28 | 2014.06.18 | 实用 新型 |
| 38 | 石材自动上板装置 | 201320775159.1 | 天下石仓 | 2013.11.28 | 2014.06.18 | 实用 新型 |
| 39 | 手提式气动见光边磨 抛机 | 201320775160.4 | 天下石仓 | 2013.11.28 | 2014.06.18 | 实用 新型 |
| 40 | 石材大板自动上下板 旋转台 | 201320777997.2 | 天下石仓 | 2013.11.28 | 2014.06.18 | 实用 新型 |
| 41 | 石材毛板烘干房 | 201320779850.7 | 天下石仓 | 2013.11.28 | 2014.06.18 | 实用 新型 |
| 42 | 石材打磨除尘装置 | 201320780522.9 | 天下石仓 | 2013.11.28 | 2014.06.18 | 实用 新型 |
| 43 | AB 胶自动搅拌器 | 201320777527.6 | 天下石仓 | 2013.11.29 | 2014.06.18 | 实用 新型 |
| 44 | 裂纹板机械手上下板 系统 | 201320777528.0 | 天下石仓 | 2013.11.29 | 2014.06.18 | 实用 新型 |
| 45 | 石材温水打磨系统 | 201320777529.5 | 天下石仓 | 2013.11.29 | 2014.06.18 | 实用 新型 |
| 46 | 防冻型污水处理系统 | 201320782282.6 | 天下石仓 | 2013.11.29 | 2014.06.18 | 实用 新型 |
| 47 | 板材保护门字架的护 套装置 | 201220643731.4 | 天下石仓 | 2012.11.29 | 2013.08.14 | 实用 新型 |
| 48 | 一种石材自动覆膜装 置 | 201220411667.7 | 环球山东 | 2012.08.20 | 2013.01.30 | 实用 新型 |
| 49 | 一种用于拖卸石料的 移动卸货装置 | 201220411703.X | 环球山东 | 2012.08.20 | 2013.01.30 | 实用 新型 |
| 50 | 圆柱石材切割抛光一 体机 | 201220411675.1 | 环球山东 | 2012.08.20 | 2013.02.20 | 实用 新型 |
| 51 | 一种石材弧板罗马槽 加工装置 | 201220411574.4 | 环球山东 | 2012.08.20 | 2013.03.06 | 实用 新型 |
| 52 | 一种石材槽抛光机 | 201220411591.8 | 环球山东 | 2012.08.20 | 2013.04.10 | 实用 新型 |
| 53 | 一种石材鸡嘴造型机 | 201220412872.5 | 环球山东 | 2012.08.20 | 2013.04.10 | 实用 新型 |
| 54 | 角磨机 | 201220416962.1 | 环球山东 | 2012.08.22 | 2013.03.06 | 实用 新型 |
| 55 | 一种大理石真空胶补 箱 | 201220416963.6 | 环球山东 | 2012.08.22 | 2013.02.20 | 实用 新型 |

| | | | | | | |
|----|-------------|----------------|------|------------|------------|------|
| 56 | 一种异形盆孔成型抛光机 | 201320721618.8 | 环球山东 | 2013.11.13 | 2014.04.30 | 实用新型 |
|----|-------------|----------------|------|------------|------------|------|

注：1、公司目前尚在办理上述环球有限所属专利权变更至股份公司名下的相关手续。

2、上述专利有效期限为：自申请日开始，实用新型专利有效期10年，发明专利有效期20年。

3、计算机软件著作权

截至报告期期末，公司拥有计算机软件著作权登记证书8份，具体如下：

| 序号 | 著作权名称 | 登记号 | 著作权人 | 开发完成日期 | 权利范围 |
|----|-----------------------------|--------------|------|-----------|------|
| 1 | 智能桥切机系统(ZN QQJ) V2.0 | 2009SR032408 | 环球石材 | 2006.2.3 | 全部权利 |
| 2 | 电脑车床系统(PCCC) V2.0 | 2009SR032409 | 环球石材 | 2007.1.15 | 全部权利 |
| 3 | MICRA 石材加工软件(MICRA) V2.0 | 2009SR032410 | 环球石材 | 2008.3.25 | 全部权利 |
| 4 | PC 自动磨软件 V2.0 | 2009SR032411 | 环球石材 | 2008.2.14 | 全部权利 |
| 5 | PC 桥切机软件(PCQ) V2.0 | 2009SR032412 | 环球石材 | 2008.1.5 | 全部权利 |
| 6 | UMGG.Z1 石材精加工铣床软件(XCH) V2.0 | 2009SR032413 | 环球石材 | 2008.2.10 | 全部权利 |
| 7 | 电脑数控线切机软件(XQJ) V2.0 | 2009SR032392 | 环球石材 | 2007.2.28 | 全部权利 |
| 8 | 全自动 PC 定厚机软件 V2.0 | 2010SR014058 | 环球石材 | 2009.9.30 | 全部权利 |

4、采矿权

截至报告期期末，公司及其控股子公司共拥有4宗采矿权，具体情况如下：

| 采矿权人 | 地址 | 采矿许可证号 | 开采矿种 | 开采方式 | 生产规模(万立方米/年) | 矿区面积(平方公里) | 有效期限 |
|------|---------------|-----------------------------|-------------------|------|--------------|------------|-------------------------|
| 瀚得石业 | 承德市承德县甲山镇赵家庄村 | C130800201012 7120086873(注) | 饰面用花岗岩 | 露天开采 | 1.50 | 0.3673 | 2010-12-08 至 2014-11-08 |
| 瀚得石业 | 承德市承德县甲山镇西梁村 | C130800201012 7120090710 | 饰面用花岗岩 | 露天开采 | 0.80 | 0.2146 | 2010-12-20 至 2015-03-20 |
| 瀚得石业 | 承德市承德县甲山镇于家院村 | C130800201012 7220086875 | 饰面用石料(大理石)、饰面用花岗岩 | 露天开采 | 0.80 | 0.5000 | 2010-12-08 至 2015-01-08 |
| 中成石业 | 承德市承德县甲山镇西梁村 | C130800201012 7120086894 | 饰面用花岗岩 | 露天开采 | 1.50 | 0.2552 | 2011-03-09 至 2016-03-09 |

注：瀚得石业已于该采矿许可证到期前停止了“C1308002010127120086873（承德市瀚得石业有限公司花岗岩一矿）”的开采工作。

为进一步优化矿权设置，最大限度地提高矿山开采规模、回采率以及保护矿山资源，公司拟进行矿山资源整合，其中拟将瀚得石业的花岗岩一矿（采矿许可证号：C1308002010127120086873）、花岗岩二矿（采矿许可证号：C1308002010127120090710）与中成石业的王家柏沟花岗岩矿（采矿许可证号：C1308002010127120086894）进行整合（整合后的矿山名称拟为：承德市瀚得石业有限公司瀚泰花岗岩矿）并申请新的采矿许可证，瀚得石业的七矿（采矿许可证号：C1308002010127220086875）则不在本次整合方案之内且在《采矿许可证》到期后将不再申请续期。

经核查，主办券商和公司律师认为：（1）报告期内，公司拥有自有矿山及开采所需的《采矿许可证》及《安全生产许可证》，具备开采上述矿山的合法资质；（2）截至本公开转让说明书出具之日，公司控股子公司瀚得石业的上述矿山整合事宜正在申报进行中，且已取得了国土主管部门及环保部门的核准及同意，待瀚得石业取得采矿登记管理机关颁发的新的《采矿许可证》并申请取得新的《安全生产许可证》后，瀚得石业可以依法进行矿山的生产经营活动。

5、土地使用权

截至报告期末，公司及其控股子公司共持有8项国有土地使用权，具体情况如下：

| 序号 | 权属人 | 权证号 | 土地座落 | 使用权类型 | 土地用途 | 面积（m ² ） | 终止日期 | 他项权利 |
|----|------|---------------------|------------------|-------|------|---------------------|------------|------|
| 1 | 环球石材 | 东府国用（2005）第特1656-2号 | 东莞市长安镇厦岗社区振安工业园 | 出让 | 工业用地 | 15,604.8 | 2055.4.24 | 无 |
| 2 | 环球福建 | 南国用籍第00100058号 | 福建省南安市水头镇曾庄村 | 出让 | 工业用地 | 46,000 | 2060.3.10 | 已抵押 |
| 3 | | 南国用（2012）第00120426号 | 福建省南安市水头镇曾庄村、龙凤村 | 出让 | 工业用地 | 12,485 | 2062.10.15 | 已抵押 |
| 4 | | 南国用（2012）第00120427号 | 福建省南安市水头镇曾庄村、龙凤村 | 出让 | 工业用地 | 101,461 | 2062.10.15 | 已抵押 |
| 5 | | 南国用（2013）第00130225号 | 南安市水头镇龙凤村 | 出让 | 工业用地 | 19,448 | 2060.3.10 | 已抵押 |
| 6 | 环球山东 | 莱州国用（04）第 | 莱州市柞村镇蔡格庄 | 出让 | 工业 | 119,813 | 2052.1.20 | 已抵押 |

| | | | | | | | | |
|---|------|----------------------|----------------------------------|----|------|-----------|-----------|---|
| | | 1675 号 | | | 用地 | | | |
| 7 | 瀚得石业 | 承县国用(2011) 第119号 | 承德县甲山镇山咀工业园 | 出让 | 工业用地 | 33,474.02 | 2061.8.30 | 无 |
| 8 | 天下石仓 | 津字第 122051400012号 | 天津市武清区汊沽港 镇自行车王国产业园 区祥园道北侧 | 出让 | 仓储用地 | 420,915.4 | 2063.3.13 | 无 |

注1: 2013年11月6日, 环球福建与招商银行股份有限公司泉州丰泽支行签署编号为2013年最高抵字第80-424号的《最高额抵押合同》, 约定环球福建以其所有的位于泉州南安市水头镇的土地面积合计179394平方米的国有土地使用权(国有土地使用权证号分别为南国用(2012)第00120426号、南国用(2012)第00120427号、南国用(2013)第00130225号、南国用籍第00100058号)为抵押物, 为与招商银行股份有限公司泉州丰泽支行签署的2013年信字第80-424号《授信协议》项下的全部债务提供抵押担保, 担保的最高额度为13,492万元, 被担保债权的期间为2013年11月14日至2014年11月13日。

注2: 2013年11月4日, 环球山东与中国农业银行股份有限公司莱州市支行签署了编号为37100620130011168的《最高额抵押合同》, 约定环球山东以其持有的位于莱州市柞村镇蔡格庄的使用权证号为莱州国用(04)第1675号建设用地及其上建筑物(权证号为: 莱房权证柞村镇字第2003155895号、莱房权证柞村镇字第040574号)作为抵押物, 提供最高额为人民币3,300万元的最高额抵押担保, 抵押债权为自2013年11月4日至2016年11月3日中国农业银行股份有限公司莱州市支行对环球山东办理约定的各类业务所形成的债权。

除上述国有土地使用权外, 公司目前实际使用的土地中部分属于集体土地的性质, 尚未取得国有土地使用证, 分别位于申请人厦岗福海路的厂区(“总厂”)、厦岗复兴工业园的厂区(“大板厂”), 基本情形如下:

| 序号 | 产权证号 | 坐落 | 性质 | 用途 | 协议签署日期 | 协议终止日期 | 面积(平方米) |
|----|------|-----------------|----|------|-----------|------------|---------|
| 1 | 未办理 | 东莞市长安镇厦岗福海路西 | 集体 | 工业用地 | 1994年4月1日 | 2054年3月31日 | 20,496 |
| 2 | 未办理 | 东莞市长安镇厦岗村复兴工业园内 | 集体 | 工业用地 | 1999年9月9日 | 2049年9月9日 | 51,357 |
| 3 | 未办理 | 东莞市长安镇厦岗村复兴工业园内 | 集体 | 工业用地 | 2011年7月1日 | 2061年7月1日 | 12,500 |
| 4 | 未办理 | 东莞市长安镇厦岗福海路西 | 集体 | 工业用地 | 2011年7月1日 | 2061年7月1日 | 10,700 |

上述集体土地使用权使用的具体情况如下:

(1) 纳入旧城镇、旧厂房、旧村庄(简称“三旧”)改造的部分土地情况

1994年4月1日, 东莞富球厂与东莞市长安镇厦岗村村民委员会(以下简称“厦

岗村民委员会”）签署《土地有偿使用协议书》，约定厦岗村民委员会将面积为20,496平方米的土地（“咸田土地”）转让至东莞富球厂有偿使用，土地使用权的期限为六十年，地块按每平方米150元计算有偿使用费，转让总价为307.44万元。2011年7月1日，环球有限与厦岗经济联社签署《土地补偿协议》，约定由环球有限向国土部门就该地块申请国有土地使用权，环球有限按280元/平方米的标准向厦岗经济联社支付土地补偿费用；地块上的建筑物、构筑物等均属于环球石材所有，厦岗经济联社不得就此要求环球有限支付任何补偿费用；环球有限在取得权利人为环球有限的《国有土地使用权证》后30日内一次性支付全部补偿款。根据公司提供的资料，上述集体土地已取得土地证号为东府集用（1998）字第1900121002344号的《集体土地使用证》。

1999年7月21日，东莞富球厂与厦岗村民委员会签署《土地有偿使用协议书》，约定厦岗村民委员会将面积为54,563平方米的土地（“复兴土地”）转让至东莞富球厂有偿使用，土地使用权的期限为五十年，地块按每平方米140元计算有偿使用费，转让总价为763.88万元。2011年7月1日，环球有限与厦岗经济联社签署《土地补偿协议》，约定由环球有限向国土部门就该地块申请国有土地使用权，环球有限按280元/平方米的标准向厦岗经济联社支付土地补偿费用；地块上的建筑物、构筑物等均属于环球石材所有，厦岗经济联社不得就此要求环球有限支付任何补偿费用；环球有限在取得权利人为环球有限的《国有土地使用权证》后30日内一次性支付全部补偿款。东莞市长安镇厦岗村民委员会持有土地证号为东府集用（2001）字第1900121008446号的《集体土地使用证》，面积为34,420平方米；东莞市长安镇厦岗村民委员会尚未就剩余面积的土地使用权取得《集体土地使用证》。

2012年11月16日，厦岗经济联社及其三分之二以上的股东代表签署《同意集体建设土地办理完善征收手续（“三旧”改造）村民（股东）代表会签书》，同意将上述集体建设用地报省审批完善征收手续；完善征收手续后由东莞市人民政府出让给环球有限，由环球有限根据城市规划自行改造。东莞市“三旧”改造领导小组办公室分别于2012年12月7日、2013年3月15日下发了[2012]29号的《东莞市“三旧”改造工作会议纪要》、[2013]5号的《东莞市“三旧”改造工作会议纪要》，同意环球石材长安镇厦岗福海路西的地块（面积20,496平方米）及东莞

市长安镇厦岗社区复兴工业园内地块(面积51,357平方米)的“三旧”改造方案。根据广东省人民政府于2009年8月25日出台的《关于推进“三旧”改造促进节约集约用地的若干意见》(粤府[2009]78号)，环球石材可以在完善征地手续，由东莞市人民政府制订改造方案报省人民政府批准后实施“三旧”改造方案；供地手续由东莞市人民政府办理。

经核查，主办券商及申请人律师认为：在相关“三旧”改造方案批准并完成实施后，环球石材即可办理改造地块的确权登记手续，环球石材取得相关国有土地使用权证应不存在障碍。但鉴于关于上述集体建设用地及厂房的“三旧”改造项目的核准结果尚依赖于广东省人民政府的认定与批准，公司取得上述“三旧”项目项下的国有土地使用权存在一定的不确定性。

(2) 未纳入“三旧”改造的部分土地情况

2011年7月1日，环球有限与厦岗经济联社签署《土地补偿协议》，约定厦岗经济联社将其拥有的面积为10,700m²的集体土地转让至环球有限有偿使用，土地使用权的期限为五十年，地块按每平方米400元计算有偿使用费，转让总价为428万元。同时由环球有限向国土部门就该地块申请国有土地使用权，环球有限按280元/平方米的标准向厦岗经济联社支付土地补偿费用；地块上的建筑物、构筑物等均属于环球石材所有，厦岗经济联社不得就此要求环球有限支付任何补偿费用；环球有限在取得权利人为环球有限的《国有土地使用权证》后30日内一次性支付全部补偿款。

2011年7月1日，环球有限与厦岗经济联社签署《土地补偿协议》，约定厦岗经济联社将其拥有的面积为12,500m²的集体土地转让至环球有限使用，转让期限为五十年，地块按每平方米400元计算有偿使用费，转让总价为500万元。同时由环球有限向国土部门就该地块申请国有土地使用权，环球有限按280元/平方米的标准向厦岗经济联社支付土地补偿费用；地块上的建筑物、构筑物等均属于环球石材所有，厦岗经济联社不得就此要求环球有限支付任何补偿费用；环球有限在取得权利人为环球有限的《国有土地使用权证》后30日内一次性支付全部补偿款。

(3) 对公司生产经营的影响

根据《广东省集体建设用地使用权流转管理办法》的相关规定，集体建设用地使用权人可以依法将其持有的集体建设用地的土地使用权转让。厦岗经济联社

作为东莞市长安镇厦岗管理区的农村集体经济组织有权将其持有的长安镇厦岗福海路西的地块（面积为20,496平方米）及复兴工业园内的地块（面积为34,420平方米）的土地使用权转让给环球石材，环球石材有权在原土地使用年限减去已使用年限后的剩余年限内占有、使用相关集体土地。

厦岗经济联社尚未就长安镇厦岗社区复兴工业园内地块剩余20,143平方米的集体建设用地及长安镇厦岗社区福海路高压线底“咸田”异型厂地块（面积10,700平方米）、长安镇厦岗社区复兴工业园高压线底板材厂地块（面积12,500平方米）办理取得集体土地使用证，则厦岗经济联社可能存在无权转让相关集体建设用地或相关集体建设用地转让被第三方认定为无效的法律风险。

虽然环球石材在取得上述进入“三旧”项目申报的国有土地使用权存在不确定性，且部分用地目前尚未取得集体建设用地使用权证，但是鉴于：1) 东莞市长安镇人民政府、厦岗居民委员会及厦岗经济联社均书面确认环球石材有权在使用协议的有效期内继续占有、使用上述土地及相关厂房等房屋设施；2) 公司控股股东及实际控制人书面承诺：如若因政府有关部门对环球石材占有使用上述集体土地实施征收、拆迁、没收或者对环球石材进行罚款，或者因与上述集体土地的所有权人厦岗居民委员会或厦岗经济联社就上述集体土地的使用权产生纠纷等情形导致环球石材无法继续占有使用上述集体土地的，公司控股股东及实际控制人将无条件地以连带责任方式全额补偿环球石材由此产生的搬迁费用、因生产停滞所造成的损失、全部罚款以及其他所有相关损失。环球石材在集体建设用地使用上的瑕疵不会对环球石材的生产经营造成重大不利影响。

（三）业务许可资格或资质情况

截至报告期末，公司控股子公司环球幕墙持有资质证书情况如下：

| 资质证书名称 | 发出单位 | 证书编号 | 有效期间 |
|---------------|-----------------|------------|-------------------------|
| 工程设计与施工资质证书一级 | 中华人民共和国住房和城乡建设部 | C137024257 | 2014.1.20 -2019.1.20 |

（四）主要固定资产情况

公司主要固定资产包括房屋建筑物、机器设备及运输工具等，使用状况良好，不存在纠纷或潜在纠纷。

截至2014年7月31日，公司拥有的固定资产的账面原值、折旧及账面价值情

况如下：

单位：元

| 项目 | 原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 成新率 |
|---------|----------------|----------------|-----------|----------------|--------|
| 房屋及建筑物 | 446,450,441.23 | 69,095,779.02 | - | 377,354,662.21 | 84.52% |
| 机器设备 | 325,606,061.14 | 168,652,306.71 | 40,907.70 | 156,912,846.73 | 48.19% |
| 运输设备 | 11,110,339.68 | 6,308,576.67 | - | 4,801,763.01 | 43.22% |
| 电子设备及其他 | 25,487,797.66 | 12,553,968.64 | - | 12,933,829.02 | 50.75% |
| 合计 | 808,654,639.71 | 256,610,631.04 | 40,907.70 | 552,003,100.97 | - |

1、公司拥有的房产情况

截至报告期期末，公司及其控股子公司已取得房屋所有权证的房产情况如下：

| 序号 | 权证号 | 所有权人 | 座落 | 用途 | 面积 (m ²) | 他项权利 |
|----|------------------------|------|--------------|-------|----------------------|------|
| 1 | 粤房地证字第 1692854 号 | 环球有限 | 东莞市长安镇厦岗福海路西 | 总厂宿舍楼 | 7,968.29 | 无 |
| 2 | 莱房权证柞村镇字第 2003155895 号 | 环球山东 | 柞村镇蔡格庄 | 办公楼 | 1,915.88 | 已抵押 |
| | | | | 工业厂房 | 6,882.87 | |
| | | | | 工业厂房 | 10,466.50 | |
| | | | | 工业厂房 | 47.92 | |
| 3 | 莱房权证柞村镇字第 040574 号 | 环球山东 | 柞村镇蔡格庄 | 工业用房 | 4,273.81 | 已抵押 |
| | | | | 工业用房 | 9,089.20 | |
| | | | | 宿舍 | 5,766.73 | |
| | | | | 工业用房 | 121.39 | |
| 4 | 承房权证承德县字第 10024358 号 | 瀚得石业 | 承德县甲山镇山咀工业园 | 机修房 | 84.37 | 无 |
| | | | | 厕所 | 48.70 | |
| | | | | 水处理房 | 466.48 | |
| 5 | 承房权证承德县字第 10024359 号 | 瀚得石业 | 承德县甲山镇山咀工业园 | 厂房 | 3,132.78 | 无 |
| | | | | 厂房 | 3,332.67 | |
| | | | | 库房 | 551.39 | |
| 6 | 承房权证承德县字第 10024360 号 | 瀚得石业 | 承德县甲山镇山咀工业园 | 办公楼 | 1,339.30 | 无 |
| | | | | 综合楼 | 825.66 | |
| | | | | 附属房 | 100.00 | |

注：上述抵押情况具体参见本小节之“（二）、5、土地使用权”。

截至报告期期末，公司及其控股子公司正在办理房屋所有权证的房产基本情况

况如下：

| 房屋所有权人 | 房屋名称 | 面积 (M ²) | 用途 | 土地使用权及证号 |
|----------|-----------|----------------------|------|---------------------------------------|
| 环球石材(福建) | 大板库 | 15,120.00 | 生产车间 | 南国用(2012)第 00120426号、00120427 号 |
| | 大板库加跨 | 5,040.00 | 生产车间 | |
| | 大理石车间 | 10,080.00 | 生产车间 | |
| | 工艺车间 | 8,064.00 | 生产车间 | |
| | 介石车间 | 8,064.00 | 生产车间 | |
| | 打磨车间 | 6,048.00 | 生产车间 | |
| | 新打磨车间 | 5,397.00 | 生产车间 | |
| | 永久办公楼 | 5,185.00 | 办公楼 | |
| | 1#宿舍楼 | 7,133.50 | 员工宿舍 | |
| | 2#宿舍楼 | 13,745.50 | 员工宿舍 | |
| | 3#宿舍楼 | 7,355.50 | 员工宿舍 | |
| 天下石仓 | 1#大板车间 | 15,483.11 | 生产 | 房地证津字第 122051400012号 |
| | 1#大板库 | 17,798.63 | 仓储 | |
| | 2#大板库 | 17,798.63 | 仓储 | |
| | 4#-7#大板库 | 31,362.03 | 生产 | |
| | 1#-3#多层库房 | 15,671.61 | 员工宿舍 | |
| | 餐厅及浴室1栋 | 1,977.38 | 员工食堂 | |

公司在东莞市长安镇厦岗社区集体建设用地上建设有十四栋房屋，因历史原因未能办理取得房屋所有权证书，房屋的具体情况如下：

| 房屋所有权人 | 房屋名称 | 面积 (m ²) | 用途 |
|--------|------------|----------------------|------|
| 环球石材 | 总厂工艺综合车间 | 5018 | 生产车间 |
| | 总厂研发楼 | 2550 | 研发楼 |
| | 总厂创意展厅 | 1225 | 展览厅 |
| | 总厂球场北打磨车间 | 2184 | 生产车间 |
| | 总厂配电房 | 300 | 配电房 |
| | 总厂新办公楼 | 4726 | 办公楼 |
| | 大板厂大理石拼花车间 | 514.12 | 生产车间 |
| | 大板厂宿舍楼 | 6190 | 员工宿舍 |
| | 大板厂介石车间附房 | 3276 | 生产车间 |
| | 大板厂大理石车间厂房 | 11261 | 生产车间 |
| | 大板厂花岗岩车间厂房 | 10840 | 生产车间 |
| | 大板厂钢结构办公楼 | 2094 | 办公楼 |
| | 大板厂打磨车间 | 3237 | 生产车间 |
| | 大板厂台面板车间 | 1184.50 | 生产车间 |

关于环球石材正在使用的上述位于长安镇厦岗社区的14栋房屋，环球石材未就其中部分房屋依法办理相关规划、报建手续，环球石材目前正在使用的尚未取得产权证且未依法办理相关规划、报建手续的部分房屋建筑存在被政府有权部门依法征收或拆除的风险隐患。但鉴于：1) 环球石材已就上述房屋所在的集体建设用地申请了“三旧”改造并取得了东莞市“三旧”改造领导小组办公室的批准同意，在依法取得广东省人民政府的批准并办理相关供地手续后，环球石材将根据改造方案自行对相关房屋进行改造并依法办理取得房屋产权证书；2) 东莞市长安镇人民政府、厦岗居民委员会及厦岗经济联社均书面确认环球石材有权在前述《土地使用有偿协议书》约定的有效期内继续占有、使用上述土地及相关厂房等房屋设施，相关房屋建筑被政府有权部门征收或拆迁的风险应不大；3) 环球集团及朱荣驹、朱新胜、朱新国、朱玉红也书面承诺，如若因政府有权部门对环球石材占有使用上述尚未取得产权证的建筑物实施征收、拆迁、没收或者对环球石材进行罚款等情形导致环球石材无法继续占有使用上述尚未取得产权证的建筑物的，环球集团及朱荣驹、朱新胜、朱新国、朱玉红将无条件地以连带责任方式全额补偿环球石材由此产生的搬迁费用、因生产停滞所造成的损失、全部罚款以及其他所有相关损失。

经核查，主办券商和申请人律师认为，公司使用上述尚未取得产权证的建筑物存在的法律瑕疵应不会对环球石材的生产经营造成重大不利影响。

2、主要机器设备

截至报告期期末，公司经营使用的主要生产设备情况如下：

单位：元

| 名称 | 数量 | 账面原值 | 账面价值 | 成新率 |
|------------|----|---------------|--------------|-----|
| 行吊 | 29 | 12,647,681.35 | 9,812,979.82 | 78% |
| 大板流水线 | 1 | 12,013,696.25 | 1,201,369.63 | 10% |
| 框架锯 | 3 | 9,394,396.03 | 2,630,430.91 | 28% |
| 胶补线 | 2 | 9,302,442.29 | 6,604,731.34 | 71% |
| 桥切机 | 31 | 8,558,622.23 | 2,361,753.10 | 28% |
| 大理石框架锯 | 3 | 8,103,603.71 | 1,187,939.17 | 15% |
| 电脑线介机 | 4 | 7,480,000.00 | 748,000.00 | 10% |
| 大理石抛光线（进口） | 1 | 7,318,075.89 | 4,244,484.01 | 58% |
| 挖掘机 | 4 | 6,808,330.00 | 3,772,508.48 | 55% |

| | | | | |
|-----------------------|----------|-----------------------|----------------------|------------|
| 龙门吊 | 5 | 6,694,054.72 | 3,717,311.33 | 56% |
| 水刀机 | 9 | 6,135,595.26 | 2,149,379.95 | 35% |
| 麻石生产线/砂锯 | 3 | 5,968,050.00 | 596,804.40 | 10% |
| 大理石静压排锯 | 4 | 5,555,690.04 | 3,983,846.69 | 72% |
| 花岗石大板砂锯及附件 | 5 | 5,363,196.84 | 1,541,919.29 | 29% |
| 花岗石抛光线及附件 | 1 | 5,138,831.80 | 1,477,414.12 | 29% |
| MGH 型双梁门式起重机 | 1 | 5,078,361.95 | 3,631,349.00 | 72% |
| 大理石抛光机 12 头 | 1 | 4,986,368.95 | 498,636.90 | 10% |
| 大理石超级金刚组合框架锯 | 2 | 4,875,330.26 | 3,546,321.30 | 73% |
| 五轴加工中心 | 2 | 4,323,860.80 | 2,724,630.85 | 63% |
| 进口抛光线 | 1 | 4,268,938.00 | 3,148,341.61 | 74% |
| 立体胶补线（进口） | 1 | 3,807,064.39 | 2,208,097.35 | 58% |
| 5T 行吊 (LH 型葫芦双梁桥式起重机) | 6 | 3,764,957.25 | 2,754,455.47 | 73% |
| 抛光线 | 1 | 3,552,375.04 | 3,152,732.89 | 89% |
| 合计 | - | 151,139,523.05 | 67,695,437.61 | 45% |

(五) 员工情况和核心技术人员

1、员工结构

截至报告期期末，环球石材员工总数为3,126人，构成情况如下：

| 员工类别 | | 人数 | 比例 |
|------|-------------|--------------|----------------|
| 学历结构 | 硕士及以上 | 21 | 0.67% |
| | 本科 | 432 | 13.82% |
| | 专科 | 631 | 20.19% |
| | 高中（含职业高中）以下 | 2,042 | 65.32% |
| | 合计 | 3,126 | 100.00% |
| 年龄分布 | 30 岁以下 | 1,410 | 45.11% |
| | 31 - 40 岁 | 1,018 | 32.57% |
| | 41 - 50 岁 | 622 | 19.90% |
| | 50 岁以上 | 76 | 2.43% |
| | 合计 | 3,126 | 100.00% |
| 任职构成 | 管理人员 | 548 | 17.53% |
| | 财务人员 | 73 | 2.34% |
| | 营销人员 | 311 | 9.95% |

| | | | |
|--|--------|-------|---------|
| | 研发技术人员 | 617 | 19.74% |
| | 生产人员 | 1,577 | 50.45% |
| | 合计 | 3,126 | 100.00% |

2、社保缴纳情况

本公司与在岗员工签订劳动用工合同，并根据劳动合同的约定履行用工单位的各项义务，充分保障员工的合法利益，并按国家有关法律法规和政策为公司员工提供必要的社会保障，包括基本养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险和失业保险等，另有少数员工因属于外籍人员、退休返聘人员、期末入职以及在户籍地参保等原因无需缴纳或未由公司缴纳。

东莞市社会保障局、天津市武清区人力资源和社会保障局、南安市人力资源和社会保障局、莱州市社会劳动保险事业处、上海市社会保险事业管理中心、承德县人力资源和社会保障局等出具证明：公司未有因违反社会保险法律、法规而受到该局行政处罚的记录。

东莞市住房公积金管理中心、天津市住房公积金管理中心武清管理部、泉州市住房公积金管理中心南安市管理部、烟台市住房公积金管理中心莱州分中心、上海市公积金管理中心、承德县住房公积金管理中心等出具证明：公司不存在因违反住房公积金有关法规而被处罚的情况。

3、核心技术人员情况

赵宏洁，男，1965年6月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987年7月至1995年3月任贵州凯里市红州无线电厂机动科工程师；1995年3月至1996年3月任佳宜电气厂厂长；1996年3月至今任环球石材生产·技术资源部部长。

徐仲宝，男，1980年8月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2006年6月至2008年12月任职于云浮市新富云有限公司；2009年1月至2010年11月任职于乐金华奥斯上海贸易有限公司；2011年4月至2011年10月任职于广东欧派家居集团；2011年10月至2014年4月任环球石材研发中心主任；2014年4月至今任环球新材料董事、副总经理。

董大纬，男，1957年8月出生，汉族，中国台湾籍，无境外永久居留权，本科学历。1986年至1990年任职于九如实业有限公司（台湾地区）；1990年至1991

年任职于六禄建材公司（台湾地区）；1991年至1996年任职于尚桦实业有限公司（台湾地区）；1996年至1997年任职于荷兰HunterDuglass（台湾公司）；1999年至2008年任羽石科技有限公司（台湾地区）管理部总经理；2008年至2012年于中国、广东、福建从事建厂规划及研发工作；2012年8月至今任环球石材研发中心高级研发工程师。

陈万明，男，1974年10月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年8月至2005年3月任环球石材动力部维修钳工；2005年3月至2012年5月任环球石材动力部维修班长；2012年5月至2014年8月任天下石仓动力部主管。

截至本公开转让说明书签署日，上述核心技术人员未持有公司股份。

四、公司业务具体情况

(一) 业务收入构成及主要产品或服务的规模、销售收入

报告期内，公司主营业务收入及其占比情况如下：

| 项目 | 2014年1-7月 | | | 2013年度 | | | 2012年度 | | |
|-------|------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|------------------|---------------|---------------|
| | 金额 (万元) | 占比 (%) | 毛利率 (%) | 金额 (万元) | 占比 (%) | 毛利率 (%) | 金额 (万元) | 占比 (%) | 毛利率 (%) |
| 工程类 | 57,335.97 | 84.95 | 28.45% | 109,049.99 | 82.55 | 35.88% | 65,538.92 | 71.43 | 40.84% |
| 贸易类 | 7,615.37 | 11.28 | 33.70% | 17,885.56 | 13.54 | 37.08% | 22,813.58 | 24.86 | 34.62% |
| 加工类 | 1,450.19 | 2.15 | 8.68% | 3,616.02 | 2.74 | -12.24% | 3,111.80 | 3.39 | 10.74% |
| 安装类 | 1,017.08 | 1.51 | 3.68% | 1,401.08 | 1.06 | 12.27% | 273.96 | 0.30 | 45.10% |
| 其他 | 71.89 | 0.11 | 100.00% | 150.70 | 0.11 | 100.00% | 13.42 | 0.01 | 100.00% |
| 合计/均值 | 67,490.50 | 100.00 | 28.32% | 132,103.34 | 100.00 | 34.55% | 91,751.69 | 100.00 | 38.29% |

报告期内，公司主营业务收入主要来源于装饰石材的生产销售，该类业务的客户主要为建筑装饰工程项目的业主、承包方或施工单位，公司按照客户对石料种类、规格、图案设计等方面的要求，加工成相应的石材制品，经客户验收后确认收入。此外，公司部分主营业务收入来源于石材贸易、石材加工及工程施工安装服务等，但占比较小。关于公司业务收入构成的其他情况，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“五、（一）营业收入和利润情况”

(二) 主要消费群体及前五名客户情况

公司的主要产品为装饰石材类产品，广泛应用于机场、高铁站、地铁站、会

展中心、美术馆、大剧院、科技中心、政府大楼、医院等公共建筑，酒店、办公大楼等商业地产以及高档商品房、别墅等住宅地产的室内及室外装饰。

报告期各期内，公司前五名客户销售收入及其占当期营业收入的比例情况具体如下：

| 年度 | 序号 | 客户名称 | 销售金额(元) | 占当期销售总额的比例 |
|-------------------|----|------------------|-----------------------|---------------|
| 2014 年1-7 月 | 1 | 苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 | 74,790,474.55 | 10.54% |
| | 2 | 北京金力达房地产开发有限公司 | 59,267,323.03 | 8.35% |
| | 3 | 贵阳宏益房地产开发有限公司 | 30,105,888.35 | 4.24% |
| | 4 | 贵州世纪君盛建筑工程有限公司 | 19,403,407.36 | 2.73% |
| | 5 | 北京山海天物资贸易有限公司 | 17,781,419.89 | 2.50% |
| | 合计 | | 201,348,513.18 | 28.36% |
| 2013 年度 | 1 | 吴川市建筑安装工程公司深圳分公司 | 68,539,181.82 | 5.09% |
| | 2 | 苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 | 68,058,895.03 | 5.06% |
| | 3 | 浙江亚厦装饰股份有限公司 | 66,089,793.88 | 4.91% |
| | 4 | 深圳市洪涛装饰股份有限公司 | 61,084,763.78 | 4.54% |
| | 5 | 广东省工业设备安装公司 | 26,977,132.14 | 2.00% |
| | 合计 | | 290,749,766.65 | 21.60% |
| 2012 年度 | 1 | 深圳市洪涛装饰股份有限公司 | 42,788,442.44 | 4.49% |
| | 2 | 北京金力达房地产开发有限公司 | 31,201,291.81 | 3.27% |
| | 3 | 苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 | 18,488,832.79 | 1.94% |
| | 4 | 宁德万达广场有限公司 | 17,299,366.30 | 1.82% |
| | 5 | 浙江众禾投资有限公司 | 15,552,024.61 | 1.63% |
| | 合计 | | 125,329,957.95 | 13.15% |

报告期内，公司目标客户群体较为分散，向单个客户的销售比例未超过50%，不存在对单一或者少数客户形成重大依赖的情形。前五名客户收入占比逐年提高，主要是近年合作的一些客户业绩和石材需求量有较大增长。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东在主要客户中均未占有权益，亦不存在其他关联关系。

(三) 主要原材料、能源及前五名供应商情况

公司产品生产所用的原材料主要为石材原料，包括荒料与大板两类。荒料是

从直接从矿山开采下来的石材原料，呈立方体的形状；大板为石材荒料经过开料加工而成的半成品。公司建立了完善的采购制度，与国内外众多供应商建立了稳定的采购供应关系，且石材同行间也会互相购买大板，原材料供应渠道畅通。公司上游市场竞争充分，原材料价格基本稳定，能够满足公司生产方面的要求。

公司生产所需主要能源为电力，价格稳定、供应充足。

报告期各期内，公司前五名供应商采购金额及其占当期采购总额的比例情况具体如下：

| 年度 | 序号 | 供应商名称 | 采购金额(元) | 占采购总额比例 |
|-----------------------|-----------|--|-----------------------|---------------|
| 2014 年 1-7 月 | 1 | 格利来建材(北京)有限公司 | 133,137,584.95 | 27.06% |
| | 2 | ALFA MERMER SAN. VE DIS TIC. LTD. STI. (土耳其) | 31,854,960.86 | 6.47% |
| | 3 | 棋盛石材有限公司 | 28,951,773.15 | 5.88% |
| | 4 | GLOBE STONE CORPORATION LIMITED (香港) | 12,938,564.19 | 2.63% |
| | 5 | GE. M. E. G. SRL(意大利) | 12,903,580.36 | 2.62% |
| 合计 | | | 219,786,463.51 | 44.66% |
| 2013 年度 | 1 | ALFA MERMER SAN. VE DIS TIC. LTD. STI. | 91,012,136.00 | 13.78% |
| | 2 | 棋盛石材有限公司 | 39,705,777.00 | 6.01% |
| | 3 | MEDMAR MERMER MADENCILIK SAN.VE TIC.A.S. (土耳其) | 26,797,865.00 | 4.06% |
| | 4 | GLOBE STONE CORPORATION LIMITED | 25,372,873.00 | 3.84% |
| | 5 | 2E MADENCILIK NAKLIYAT PAZARLAMA SAN.VE TIC LTD.STI (土耳其) | 15,884,290.00 | 2.40% |
| | 合计 | | 198,772,941.00 | 30.09% |
| 2012 年度 | 1 | ALFA MERMER SAN. VE DIS TIC. LTD. STI. | 65,876,656.00 | 13.39% |
| | 2 | HTX STONE TRADING LTD (土耳其) | 43,261,794.00 | 8.80% |
| | 3 | 棋盛石材有限公司 | 19,724,569.00 | 4.01% |
| | 4 | GE. M. E. G. SRL | 15,140,050.00 | 3.08% |
| | 5 | G.B. TRAVERTINI MARMI GRANITI S.R.L. (意大利) | 13,539,136.00 | 2.75% |
| | 合计 | | 157,542,205.00 | 32.03% |

本公司向单个供应商的采购比例未超过50%，不存在对单一或者少数供应商形成重大依赖的情形。2014年1-7月前五名供应商采购比例提高，主要是与格利

来建材(北京)有限公司业务合作增加,该公司主要从事石材销售业务,近年从其采购的石材主要用于万达的工程项目。

报告期内,本公司董事、监事、高级管理人员、核心技术(业务)人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东在主要供应商中均未占有权益。

(四) 外协采购情况

1、外协生产的行业背景、主要内容及其必要性

外协采购(OEM模式)的存在具有行业属性,装饰石材行业大中型企业大多会采用自产和OEM相结合的方式进行生产。具体到环球石材,其主要原因及其必要性如下:1) 环球石材在行业内的品牌影响力较大,交货工期一直是影响客户满意度的重要因素,加之行业存在下半年需求旺季的特点。当业务阶段性接单量超过生产产能,工期无法满足客户需求时,OEM模式能够弥补企业自身产能不足的状况,帮助企业及时完成客户的订单。2) 受工程建筑多样性及石材种类、花色、品级等因素影响,装饰石材产品类别繁多、标准化程度低,当公司部分原材料无库存时,选择OEM方式外协生产,即可以缩短加工周期、降低生产成本,又能够满足客户多样性需求。3) 因工程配套的要求,少量品种并非公司的优势品种,外协生产会提升总体质量和客户满意度。4) 石材行业存货周转速度不高,库存占用资金量大,适时外协可降低资金占用。

外协生产的主要内容是包工包料生产产成品或半成品、标准规格的地面工程板、花岗石幕墙标准化板材等的委托加工、石材工艺品的坯料采购、开料及开大板加工工序初外包等。涉及的工艺流程主要是介料、摆板、抽撇、打磨等简单工艺流程,为市场成熟技术,不存在核心技术外泄的情形,不属于关键要素。公司具备装饰石材设计、加工的核心技术和竞争力(具体参见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、(一) 产品或服务使用的主要技术”和“七、(二) 竞争优势”)。

2、公司与主要外协厂商的合作模式与定价机制

公司与外协厂商的合作模式主要是包工包料加工成品或半成品(如工程板和工程用石材等)、去料委托加工。外协厂商与公司及控股股东、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。定价基于市场价格协商确定,定价机制为:1) 参照本公司生产成本;2) 参照市场行情制订底价标准;3) 超过底价标准的需要报

价审核中心审核。公司根据合作协议一般先支付预付款，生产完成验收入库后支付尾款。

3、外协成本的构成、占比及其变动情况

公司外协采购成本主要由原材料成本、加工费、运输费、管理费等部分构成，报告期内，公司外协采购成本占营业成本的比重如下：

| 项目 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| 外协采购(万元) | 9,690.23 | 9,169.12 | 3,342.63 |
| 营业成本(万元) | 51,225.35 | 91,281.00 | 59,461.76 |
| 占比 | 18.92% | 10.04% | 5.62% |

由上表，公司外协采购占比较低，且外协厂商数量众多，选择余地大，公司对外协厂商不构成重大依赖。报告期内，公司外协采购金额提升较快，主要是因为：公司营业规模不断增加，订单增多而且有些订单要求较急，在公司生产能力无法及时完成时，需要外协厂协助公司完成，而且采用外协生产方式有助于公司提高资金周转效率。

4、外协产品的质量控制与经营资质

公司对OEM产品质量进行严格的控制，从原材料的采购、产品的生产加工、过程检验到产品的终检、包装、发货等环节进行跟踪、跟进、检查，加工合同上有严格的质量要求，本公司员工严格按照环球石材内部质量标准检查、验收产品，验收入库后支付尾款（因合作模式差异，会有所不同），如质量不合格，将根据相关协议追究其责任。

公司的主要外协厂商均为境内设立的公司或者个体户，主要为公司提供石材产品的加工服务，该等业务无需办理特殊的经营许可资质。

(五) 重大业务合同及履行情况

报告期内，公司重大业务合同执行情况良好，未出现纠纷或其他无法执行情况。

1、销售合同

公司主要客户为各大地产公司或装饰公司，客户整体信誉水平较高。基于合同金额、签订时间、履行情况等因素，对公司持续经营有重大影响的销售合同列示如下：

| 客户名称 | 合同主要内容 | 合同金额 (万元) | 合同签订 时间 | 执行 情况 |
|-------------------|---|--------------|------------|----------|
| 上海建工一建集团有限公司 | 上海中星城铂尔曼酒店精装大理石(花岗岩)工程确定环球上海为石材天然大理石供应商 | 1,533.27 | 2013.01.15 | 履行完毕 |
| 北京润泽庄苑房地产开发有限公司 | 北京润泽庄苑 A03 地块 6 栋楼(A23-596、A21-597、B22-598、C21-599、B02-583、C01-585#楼)确定环球幕墙为外墙石材供应商 | 1,121.80 | 2013.01 | 正在履行 |
| 北京清尚建筑装饰有限公司 | 哈尔滨哈西万达广场大商业室内步行街地面大理石供货、指导安装及质量保修工程确定天下石仓为石材供应商 | 1,476.27 | 2013.02.28 | 履行完毕 |
| 外交部钓鱼台宾馆管理局 | 钓鱼台国宾馆 14 号楼翻建工程石材采购项目确定天下石仓为石材浅色哑光罗马洞石供应商 | 1,807.00 | 2013.03.28 | 履行完毕 |
| 深圳市洪涛装饰股份有限公司 | 四川泸州联合体酒店石材加工确定环球福建为石材金蜘蛛供应商 | 2,083.46 | 2013.04.08 | 履行完毕 |
| 大连万达商业地产股份有限公司 | 客户经招标确定环球石材为客户 2014 年度开业万达广场项目大商业步行街及万达百货首层地面所需进口人造岗石及粘结剂的供应商之一 | - | 2013.06 | 正在履行 |
| 沈阳远大铝业工程有限公司东北分公司 | 济南奥体金融中心 A 栋幕墙工程确定环球山东为巴西金彩麻石材供应商 | 2,471.07 | 2013.07.28 | 履行完毕 |
| 北京润泽庄苑房地产开发有限公司 | 北京润泽庄苑 A03 地块 CDFG8 栋楼(B02 户型 557、559、328、362、383、937、967、951#楼)确定环球幕墙为外墙石材供应商 | 1,522.45 | 2013.10 | 正在履行 |
| 济宁太白路万达广场有限公司 | 济宁太白路万达广场大商业区室内步行街及万达百货进口人造石、指导安装及质量保修工程确定天下石仓为石材供应商 | 1,100.75 | 2013.10 | 履行完毕 |
| 江苏省建工集团有限公司北京分公司 | 北京市紫御华府住宅小区室内精装修工程确定天下石仓为石材供应商 | 1,817.60 | 2013.10.29 | 履行完毕 |
| 深圳市洪涛装饰股份有限公司 | 哈尔滨万豪酒店精装修工程石材确定天下石仓为石材供应商 | 1,208.78 | 2013.11.28 | 履行完毕 |

| 司 | | | | |
|-----------------|----------------------------|----------|------------|------|
| 大连天泰装饰工程有限公司 | 大连高新万达公馆室内石材供应确定天下石仓为石材供应商 | 2,421.54 | 2013.12.22 | 履行完毕 |
| 苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 | 鄂尔多斯皇室国际大酒店确定天下石仓为石材供应商 | 1,743.39 | 2014.02.21 | 履行完毕 |
| 北京山海物资贸易有限公司 | 武汉泛海国际居住区确定天下石仓为石材供应商 | 1,777.88 | 2014.04.10 | 履行完毕 |

注：上述无金额的销售合同系合同各方签署的框架协议。

2、采购合同

公司主要对外采购花岗岩及大理石荒料或半成品。基于良好的商业信誉和长期的战略合作，海外采购主要通过订单方式确认、信用证方式结算，故单个采购订单金额通常较小。国内采购通过向国内矿山采购或与OEM厂商合作的方式进行。根据合同金额、签订时间、履行情况等因素，对公司持续经营有重大影响的采购合同列示如下：

| 供应商名称 | 合同主要内容 | 合同金额 (万元) | 合同签订时间 | 执行情况 |
|--|---|--------------|------------|------|
| 承德县三奇石材有限公司 | 瀚得石业确定承德县三奇石材有限公司为荒料供应商 | 1,000.00 | 2013.06.01 | 履行完毕 |
| 格利来建材（北京）有限公司 | 环球石材就万达集团 2014 年合成石集采项目确定格利来建材（北京）有限公司为 QUARELLA 品牌合成石合作者 | - | 2013.09.05 | 正在履行 |
| 格利来建材（北京）有限公司 | 环球石材广东东莞东城万达广场确定格利来建材（北京）有限公司为大理石供应商 | 1,554.41 | 2013.11.14 | 履行完毕 |
| GLOBE STONE CORPORATION LIMITED | 购买荒料 | 34.66 万美元 | 2013.11.15 | 履行完毕 |
| GE. M. E. G. SRL | 购买荒料 | 40.79 万欧元 | 2014.01.10 | 履行完毕 |
| ALFA MERMER SAN. VE DIS TIC. LTD. STI. | 购买荒料 | 22.15 万美元 | 2014.01.27 | 履行完毕 |

| | | | | |
|------------------|---|---|------------|------|
| 湖北光达石材有限公司 | 环球石材确定湖北光达石材有限公司为合作商 | - | 2014.05.08 | 正在履行 |
| 泉州中轻石材有限公司 | 环球石材、环球福建、天下石仓、环球幕墙确定泉州中轻石材有限公司为合作商 | - | 2014.05.27 | 正在履行 |
| 通山县洪山石材厂 | 环球石材、环球福建、天下石仓、环球幕墙确定通山县洪山石材厂为合作商 | - | 2014.05.30 | 正在履行 |
| 福建南安市新东源石业有限公司 | 环球石材、环球福建、天下石仓、环球幕墙确定福建南安市新东源石业有限公司为合作商 | - | 2014.06.05 | 正在履行 |
| 中国航空技术厦门有限公司 | 环球石材、环球福建、天下石仓、环球幕墙确定中国航空技术厦门有限公司为合作商 | - | 2014.06.13 | 正在履行 |
| 福建省凌云石业有限公司 | 环球石材确定福建省凌云石业有限公司为合作商 | - | 2014.06.15 | 正在履行 |
| 青岛泰石矿业有限公司 | 环球石材、环球福建、天下石仓确定青岛泰石矿业有限公司为合作商 | - | 2014.06.18 | 正在履行 |
| 厦门奥源石业有限公司 | 环球石材、环球福建、天下石仓确定厦门奥源石业有限公司为合作商 | - | 2014.06.28 | 正在履行 |
| 广西忻城大唐贤明矿业有限责任公司 | 环球石材、环球福建、天下石仓确定广西忻城大唐贤明矿业有限责任公司为合作商 | - | 2014.07.10 | 正在履行 |

注：上述无金额的采购合同系合同各方签署的框架协议。

3、借款合同

报告期内，对公司持续经营有重大影响（借款金额3,000万元以上）的借款合同列示如下：

| 序号 | 贷款人 | 借款人 | 授信合同编号 | 授信额度(万元) | 借款金额(万元) | 借款利率 | 借款期限 | 担保方式 |
|----|-------------------|------|--------|----------|----------|--------------|-----------------------|-----------------------------|
| 1 | 中国工商银行股份有限公司 | 环球石材 | - | - | 3,000 | 半年期基准利率上浮20% | 2011.12.23-2012.06.22 | - |
| 2 | 中国建设银行股份有限公司东莞市分行 | 环球石材 | - | - | 3,000 | 6.56% | 2012.02.10-2013.02.09 | 环球山东、环球大厂、环球福建、天下石仓提供连带责任保证 |
| 3 | 中国工商银行 | 环球 | - | - | 3,000 | 5.85% | 2013.04.27-20 | - |

| | | | | | | | |
|---|-----------------------------------|----------|---------------------------|--------|-------|------------------------------------|-------------------------------------|
| | 股份有限公司 东莞长安支行、 东莞信托有限 公司 | 石材 | | | | 13.10.28 | |
| 4 | 中国建设银行 股份有限公司 东莞市分行 | 环球 石材 | - | - | 3,000 | 6.00% 2014.02.15-20 15.02.25 | 环球山东、环球大厂、 环球福建、天下石仓提 供连带责任保证 |
| 5 | 华夏银行股份 有限公司深圳 深南支行 | 环球 石材 | SZ06 (融 资) 20130011 | 6,000 | 4,000 | 7.80% 2014.05.16-20 15.05.16 | 环球福建、环球山东、 朱新胜提供连带责任 保证 |
| 6 | 中国银行股份 有限公司南安 支行 | 环球 福建 | fj3402012 66 | 13,000 | 3,000 | 6.00% 2013.09.10-20 14.09.10 | 环球石材提供连带责 任保证 |
| 7 | 招商银行股份 有限公司泉州 丰泽支行 | 环球 福建 | 2013 年信 字第 80-062 号 | 6,000 | 5,000 | 7.20% 2013.07.17-20 14.07.17 | 环球石材提供连带责 任保证 |
| 8 | 招商银行股份 有限公司泉州 丰泽支行 | 环球 福建 | 2013 年信 字第 80-424 号 | 15,000 | 5,000 | 7.80% 2014.07.18-20 15.05.13 | - |

4、保证担保合同

截至报告期末，公司正在履行的保证合同列示如下：

| 序号 | 担保人 | 被担 保人 | 债权人 | 担保金额 (万元) | 担保期限 | 担保方式 |
|----|-------------------------------|----------|------------------------|--------------|---------------------------|-------|
| 1 | 环球山东、环球大厂、 环球福建、天下石仓 | 环球 石材 | 中国建设银行股份有 限公司东莞市分行 | 16,000 | 2012 年至 2018 年 | 最高额保证 |
| 2 | 环球福建、天下石仓、 朱新胜 | 环球 石材 | 北京银行股份有限公 司深圳分行 | 8,000 | 2013.09.02- 2015.09.01 | 最高额保证 |
| 3 | 环球福建、朱荣驹、朱 新胜 | 环球 石材 | 兴业银行股份有限公 司东莞分行 | 30,000 | 2013.10.21- 2014.12.31 | 最高额保证 |
| 4 | 环球福建、天下石仓、 朱新胜 | 环球 石材 | 华夏银行股份有限公 司深圳深南支行 | 6,000 | 2013.11.18- 2014.11.18 | 最高额保证 |
| 5 | 环球福建 | 环球 石材 | 招商银行股份有限公 司东莞长安支行 | 6,000 | 2014.01.27- 2015.01.26 | 最高额保证 |
| 6 | 环球集团、环球福建、 朱荣驹、朱新胜、朱新 国 | 环球 石材 | 中国工商银行股份有 限公司东莞长安支行 | 10,000 | 2012.09.10- 2015.09.10 | 最高额保证 |
| 7 | 环球石材 | 环球 福建 | 招商银行泉州丰泽支 行 | 15,000 | 2013.11.14- 2014.11.13 | 最高额保证 |
| 8 | 环球福建 | 环球 | 中国工商银行东莞长 | 10,000 | 2012.09.10- | 最高额保证 |

| | | | | | | |
|----|-------|----------|----------------------|--------|---------------------------|-------|
| | | 石材 | 安支行 | | 2015.09.09 | |
| 9 | 环球石材 | 环球 福建 | 中国建设银行南安水 头支行 | 12,000 | 2012.09.23- 2015.09.23 | 最高额保证 |
| 10 | 环球石材 | 环球 福建 | 中国银行南安支行 | 13,000 | 2014.07.03- 2016.07.03 | 最高额保证 |
| 11 | 环球石材 | 环球 福建 | 中国银行南安支行 | 13,000 | 2012.04.21- 2014.04.21 | 最高额保证 |
| 12 | 天下石仓 | 环球 福建 | 中国银行南安支行 | 13,000 | 2014.07.03- 2016.07.03 | 最高额保证 |
| 13 | 环球新材料 | 环球 福建 | 中国银行南安支行 | 13,000 | 2014.07.03- 2016.07.03 | 最高额保证 |
| 14 | 环球石材 | 环球 福建 | 中国民生银行股份有 限公司泉州分行 | 10,000 | 2014.03.19- 2015.03.19 | 最高额保证 |
| 15 | 环球石材 | 天下 石仓 | 兴业银行股份有限公 司天津分行 | 4,000 | 2014.06.11- 2015.06.10 | 最高额保证 |

5、抵押担保合同

公司正在履行的抵押合同的参见公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、(二)、5、土地使用权”。

五、公司的商业模式

公司主要从事装饰石材的设计、生产和销售业务，属于“非金属矿物制品业”中的“建筑用石加工”。公司主要通过对外采购或开采自有矿山获取石材原料，利用所拥有的技术、专利、生产设备等关键资源要素，生产板材、拼花、异形等石材产品，并采用直销方式销售给客户。

经过二十余年的发展，公司在石材行业中树立了“环球”知名品牌，拥有较强的设计研发、加工生产能力并建立了全国范围内的营销网络，并已形成适合当前发展的成熟的商业模式。

(一) 采购模式

公司生产所需的原材料主要为石材原料，包括荒料与大板两类。荒料是从直接从矿山开采下来的石材原料，呈立方体的形状；大板为石材荒料经过开料加工而成的半成品。因石材品种数量众多，单一企业无法满足客户的个性化需求，为

降低成本、提高效率，石材同行间也会互相购买大板，再细化加工成规格板及其他石材成品（亦或直接购买成品）。

原材料——荒料（图）



雪花白大理石矿山：GRAZIANI
与环球合作 20 年以上



白水晶大理石矿山：THASSOS
环球的长期合作伙伴

原材料——大板（图）



大板主要用作工程规格板加工，设计师、装饰公司、批发商及同行的采购，适用于机场、银行、星级酒店等各种高档的场所或建筑物的室内装饰，现在也逐渐大众化。

石材荒料的主要产地为土耳其、意大利、西班牙、希腊、伊朗、中国、巴西等国。

石材原料的质量直接决定公司产品的质量。为了规范采购运作，公司制定了《采购控制程序》、《供应商、承包商环境控制程序》、《石材索赔工作程序》、《阳光式采购管理规程》等一系列管理制度，规范采购程序，明确采购责任，保证采购的原料、辅料品质符合要求，并在保证物料供应的同时使物料成本处于受控状态。

经过多年的摸索与积累，公司形成了成熟的采购流程，并与各大石材及辅料供应商形成了长期合作、互利互信、共同发展的牢固关系，为产品制造过程提供质量优良、价格合理、货源稳定的原材料和辅料。

为了管理全部采购过程，寻找更好的供应商，同时巩固与现在优质供应商的

良好合作关系，淘汰不合格供应商，公司建立了以“供应商目录”为核心的供应商管理，目录中详细记录供应商的等级、所供应品种矿山情况、与公司合作记录等情况，并每年更新。

(二) 生产模式

公司的产品生产涉及到产品设计、前期准备、正式生产三个阶段：

(1) 产品设计阶段

运用PM（项目管理）原理分析法对产品设计过程进行系统分析，并划分为“材料品种选择、材料样板确定、加工图纸的处理”等三个主要过程。

大部分客户对石材品种与性能不了解，公司的设计人员根据客户需求，结合建筑物的地理环境与安装部位，选择适合的材料品种，并按照材质性能与价格进行比较，让客户来选择。石材是天然材料，同一品种的变化也是很大的，确定品种后还需要对材料风格进行选择，针对产品的规格对照材料风格，对纹路与颜色进行挑选，确定加工样板。

加工图纸的处理是最重要的过程，客户自己处理的图纸一般都不完整，不准确，没有计划，不方便组织加工，也无法保证最后的效果，公司的设计人员与安装施工队伍在现场对装修图纸进行深化，进行准确的放样，整理正规的石材加工图纸。

(2) 生产前期准备阶段

主要包括生产加工单的编制和材料统筹两个部分：生产加工单是生产的重要依据，需各种产品准确的加工尺寸、角度及特殊产品的扭曲度等参数，一般需要到工地现场确定实际尺寸，以确保生产的产品适合安装，此步骤至关重要；材料统筹是根据客户样板或质量要求、产品的主要加工尺寸、主次位置等等，选用合适的大板或荒料开板，为生产加工提供材料的使用和加工方案，即要满足质量要求，又要提高材料的使用率，材料统筹好坏直接影响最终工程的整体质量及成本的高低，是加工前重要环节。

(3) 生产阶段

生产阶段就是对准备阶段的工作付诸实施、执行的过程，公司负责该阶段几乎所有工序的自制加工和质量控制；在订单相对集中或交期冲突突出的情况下，对工艺单一、不影响最终产品质量控制的源头工序由OEM厂商加工（外协加工），

对少数需OEM厂商加工成成品的，选择有专业加工能力，和公司合作过的可靠厂商，并派专人跟进检验，以达到生产阶段的质量控制。

(三) 销售模式

公司设有专职营销团队，由资深设计师、工程师、技师、质量师等专业人员组成，根据需要，从市场信息收集与分析开始，了解顾客的需求和期望，在此基础上进行市场开发、配套开发、建立业务关系、顾客服务与顾客管理等活动，并通过信息的传递、反馈，进行市场营销服务过程的设计。

| 过程 | 主要工作内容及方法 | 工作特点 |
|-----------|--|--|
| 市场信息收集与分析 | 开展市场调研或市场信息收集，形成分析报告，提出产品开发建议或市场开发建议等 | 通过业务拜访、售后服务系统、市场调研、行业会议、客户联谊、产品促销、互联网和第三方调研等方式收集顾客与市场信息。 |
| 市场开发 | 开展市场开发活动，争取目标顾客（直接顾客、间接顾客和最终顾客）。 | 运用目标市场 STP 战略模型等工具综合分析，捕捉市场机会，确定目标客户与市场。 |
| 配套开发 | 对有购买/配套意向的目标顾客，双方进行技术会谈，确定配套的技术参数、配置标准等，最后以签订技术配套协议的方式明确配套的技术状态。 | 1、设立技术部 2、提供装饰石材系统解决方案 |
| 建立业务关系 | 确定配套的技术状态后，双方进行商务会谈，并签订购销合同，形成业务往来关系。 | 应用 ERP 系统进行订单管理、库存管理、应收管理等。 |
| 顾客服务与关系维系 | 在建立业务关系后，包括在装修设计公司、经销商、最终顾客三个环节，公司的技术服务人员进行跟踪服务，并反馈信息；同时通过开展人员的往来沟通等，维系关系。 | 建立《客户关系管理制度》定期组织针对性的客户关系管理活动通过顾客满意度调查、客户投诉情况调查进行反馈信息。 |

公司从产品用途和产品特征两方面将石材市场细分为：荒料产品市场、大板产品市场、工程产品市场、标准产品市场，其中工程业务是核心业务。

在市场细分的基础上，随着装饰石材市场高档化趋势的明显，经过综合分析自身、竞争对手及行业状况，公司将目标市场锁定于中高端装饰石材工程市场，并将核心目标顾客群锁定为具备持续且强劲的订单输出能力、稳固的合作关系的承造商、开发商或设计师。

六、所处行业基本情况

(一) 行业概况

公司主要从事装饰石材的设计、生产和销售业务，根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“C30非金属矿物制品业”；根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2011），公司所处行业属于“C3033建筑用石加工”，指用于建筑、筑路、墓地及其他用途的大理石板、花岗岩等石材的切割、成形和修饰活动。

1、石材的概念及分类

石材常被作为一种建筑装饰材料，主要包括天然石材和人造石材两大类。本公开转让说明书如无特别说明所称石材均为天然石材。

(1) 天然石材

天然石材是指从天然岩体中开采出来的，并经加工成块状或板状材料的总称。建筑装饰用的天然石材主要有大理石和花岗石两大种。

大理石是指沉积的或变质的碳酸盐岩类的岩石，主要有大理岩、白云岩、灰岩、砂岩、页岩和板岩等，例如我国著名的汉白玉就是北京房山产的白云岩，云南大理石则是产于大理县的大理岩，著名的丹东绿则为蛇纹石化硅卡岩。

花岗石是火山爆发时的熔岩冷却后形成的构造岩，主要有花岗岩、安山岩、辉绿岩、绿长岩、片麻岩，例如北京白虎涧的白色花岗石是花岗岩，济南青是辉长岩，而青岛的黑色花岗石则是辉绿岩。

(2) 人造石材

人造石材是一种人工合成的装饰材料，主要应用在一些中低档室内装饰工程中。按照所用粘结剂不同，人造石材可分为有机类人造石材和无机类人造石材两类；按其生产工艺过程的不同，又可分为聚酯型人造大理石、复合型人造大理石、硅酸盐型人造大理石、烧结型人造大理石四种类型。

中国石材的生产主要分布在南部的福建省、广东省、东部的山东省三个石材生产大省，其中福建与山东为原料与加工生产大省，而广东主要从事进口石材的加工。

中国石材的内消主要分为三大部分，即建筑的内外装饰用板材，这是石材使

用最大的一部分；其次是建筑用石，包括园林、工程用石；再就是石雕刻、石艺艺术品、墓碑石产品等。伴随着人民生活水平的不断提高，石材已广泛应用于地面铺装、橱柜和家具的台面装饰。在扩大内需和提高城乡家庭收入的利好政策指引下，我国人均石材消耗量将有望大幅提高。石材需求大幅增长将带动石材行业进入石材品牌消费时代。

2、行业的主管部门与管理体制

石材加工业务所处行业的主管部门是工业和信息化部原材料司建筑材料处，负责石材加工行业的规划管理工作；国家质检总局负责组织和监督石材产品的质量监督工作，并组织实施石材的出入境检验检疫及质量监督，国家石材质量监督检验中心是石材加工行业独立的第三方专业质量检验机构，全国石材标准化技术委员会负责国内石材加工行业各种石材产品标准的制定和管理。

我国石材行业的行业自律管理机构是中国建筑材料联合会及其下属的中国石材协会，主要负责产业及市场研究；在技术、产品、市场、信息、培训等方面开展协作和咨询服务，推动行业发展，提高行业开发新产品、开拓市场能力；进行行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议等。

3、行业主要的产业政策

石材行业是资源高度依赖型产业。近年来，政府部门及石材协会从规范石材矿山开采入手，开始积极推进行业标准化工作，制定有关行业政策。

2011年11月8日，工业和信息化部发布的《建材工业“十二五”发展规划》，指出石材行业已形成30多个具有一定规模的生产基地，产能约占全国总产能的80%。在环渤海、东南沿海、长江中上游以及中西部资源富集地区，依托水运、港口和区域市场优势，建设2-3个大型石材集散加工基地，重点支持福建南安等石材集散加工基地建设，大力发展石文化创意设计产业。

国家发改委2013年2月16日修订的《产业结构调整指导目录（2011年本）》，把“机械化石材矿山开采、矿石碎料和板材边角料综合利用生产及工艺装备开发；废矿石、尾矿和建筑废弃物的综合利用”列入鼓励类，淘汰“装饰石材矿山硐室爆破开采技术、吊索式大理石土拉锯”等内容。

4、行业的主要壁垒

（1）资金壁垒

本行业具有规模经济特征，需要大量的资金以支持运营和扩张。首先，生产设备价值较高，原材料单次采购金额较大，因此日常经营需要大量的资金支持；其次，新品的设计研发、生产制造、质量检验、工程施工等环节对资金需求也较大；最后，石材产品主要应用于建筑工程项目，合同结算周期较长，导致应收账款回收期长、余额较高，因此企业必须拥有较高的营运资金以保证正常运转。

(2) 技术壁垒

随着新设计、新工艺与新材料在石材生产中的应用，消费者对石材产品的材质、外观设计、切割工艺、色泽图案等方面不断提出更高的需求，这对石材企业的研发设计能力、材料选择能力及生产制造水平提出了较高要求。传统的作坊式生产模式已不能适应新的市场需求，那些具备先进的生产设备、工艺技术与设计能力的石材企业的竞争能力更加突出。

(3) 品牌壁垒

在石材产品竞争日趋激烈的环境下，石材企业之间的竞争由简单的价格竞争转向材质选择、产品设计、生产工艺及销售渠道的综合竞争，良好的品牌知名度与市场形象有利于石材企业快速拓展业务。品牌的建立需要企业长期的积累，通过逐步建立起广泛的客户基础、丰富的成功案例与强大的服务体系来树立市场品牌形象。当前，石材行业已经形成了一系列的品牌，如环球、高时、康利、溪石、英良、万里石等。新进入者没有较长时间的经营，在业务拓展方面会面临较高的品牌壁垒。

(4) 渠道壁垒

国内大型石材企业均已建立了较为完善的销售渠道，与各类型客户建立起较为牢固的合作关系。新进入者短期内较难获得客户的信任，需要长期对销售网络进行建立维护，因而面临较大的渠道壁垒。

5、行业周期性、区域性、季节性特征

周期性方面，本行业发展形势与国内外宏观经济发展、房地产调控政策、居民消费水平、公共建筑细分行业产业政策等因素有较大关系。

区域性方面，福建、广东和山东等省是我国石材资源主要分布地区，也是生产企业的主要分布地区，并形成了以福建水头、广东云浮、山东莱州等为代表的产业集群。海外市场，意大利、西班牙、美国、印度、土耳其、巴西等国的石材

市场发展较为迅速，石材矿产资源丰富。

季节性方面，受室外施工及款项结算特点的影响，一季度石材行业销售额通常为全年最低，三、四季度由于临近年关，大量工程要求年底竣工，所以四季度工程进度较快，结算的款项也较多。

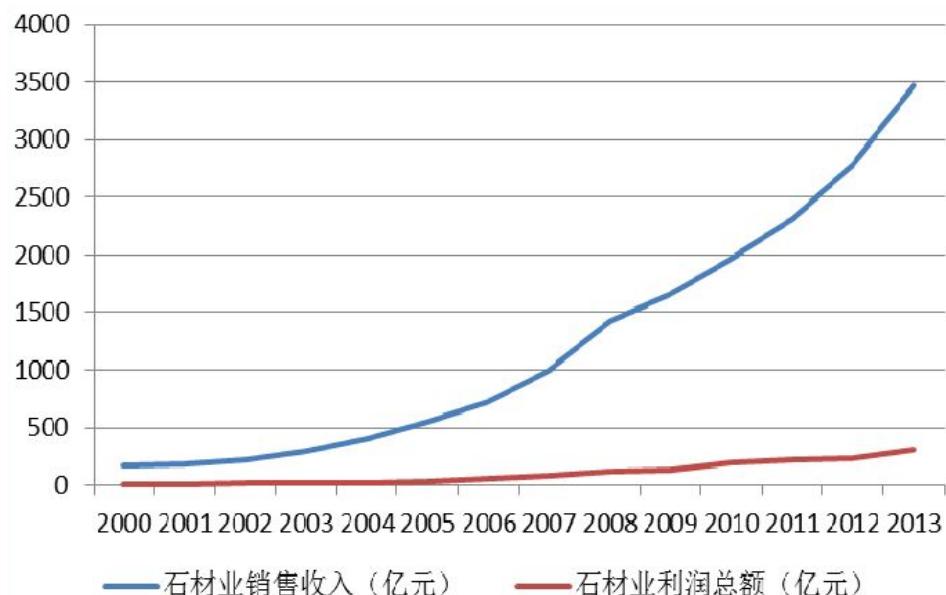
(二) 市场规模及发展前景

我国石材资源丰富，分布范围广阔，品种花色众多，其中不乏许多知名石材品。全国已建有石材矿点3,000余座，品种多达千余种（大理石400余种，花岗石600余种）。近年来，中国石材业总体发展形势较好，中国石材在原料产量、加工能力和外贸出口均已达到世界第一。根据中国石材协会《“十二五”规划》，2015年全行业规模以上企业将达到3,500-4,000亿元的市场规模，其中石材加工制成品增加值占行业增加值比重达65%以上。

1、近年来石材市场发展情况

根据国家统计局数据，2005年固定资产投资88,774亿元，2013年固定资产投资447,074亿元，经济的快速发展及持续大规模投资促进了对石材产品的巨大需求。随着生产规模的扩大，石材产业在建材行业中地位不断上升，现已逐步从“量”向“质”战略转移，逐渐改变过去粗加工生产，提高精深加工程度，增加产品附加值，利润率有上升趋势。

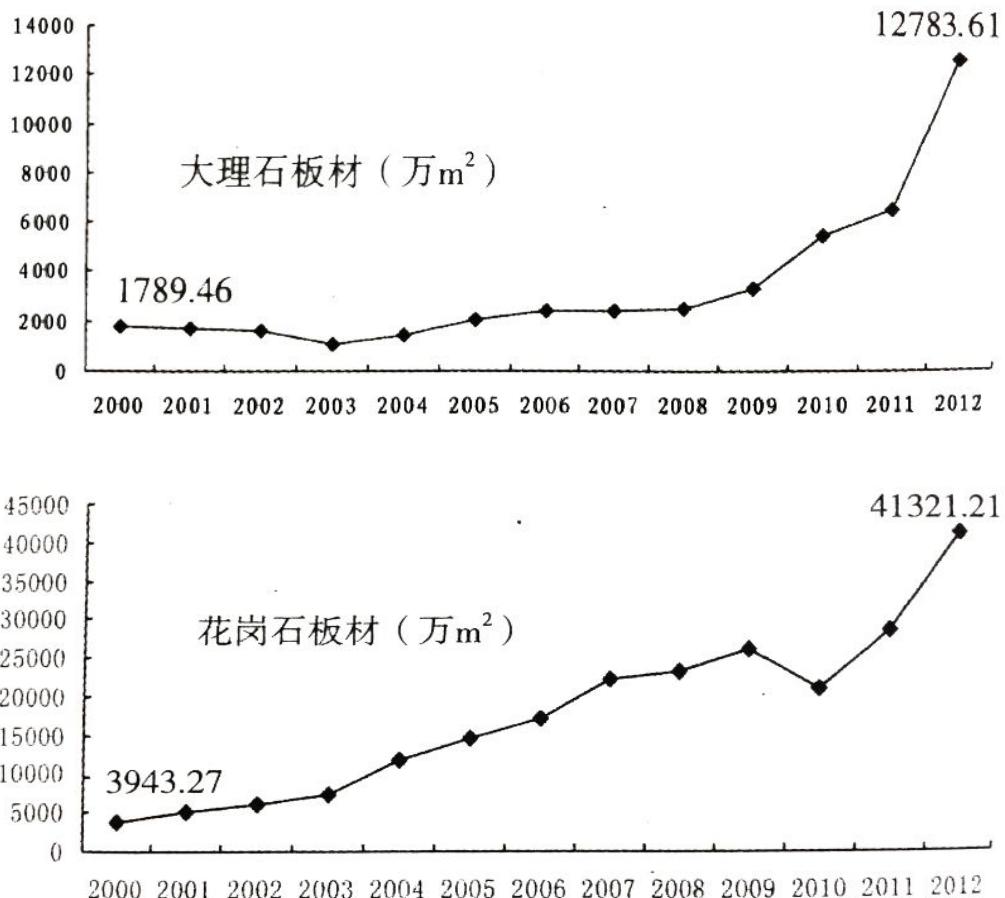
根据中国石材协会的统计，2013年，规模以上石材企业主营业务收入达3,477亿元，利润总额304亿元。我国石材行业近30年销售收入变化如下图：



数据来源：《石材》2013年第2期“努力开创我国现代石材业的新局面”、中国石材协会

2013年，规模以上企业大理石板材产量为19,822万平方米，规模以上企业花岗石板材产量为46,533万平方米，受宏观经济环境影响，增速较上年度均有所回落。

全国规模以上企业大理石、花岗岩板材产量



数据来源：《石材》2013年第2期“努力开创我国现代石材业的新局面”、中国石材协会

2、石材进出口情况

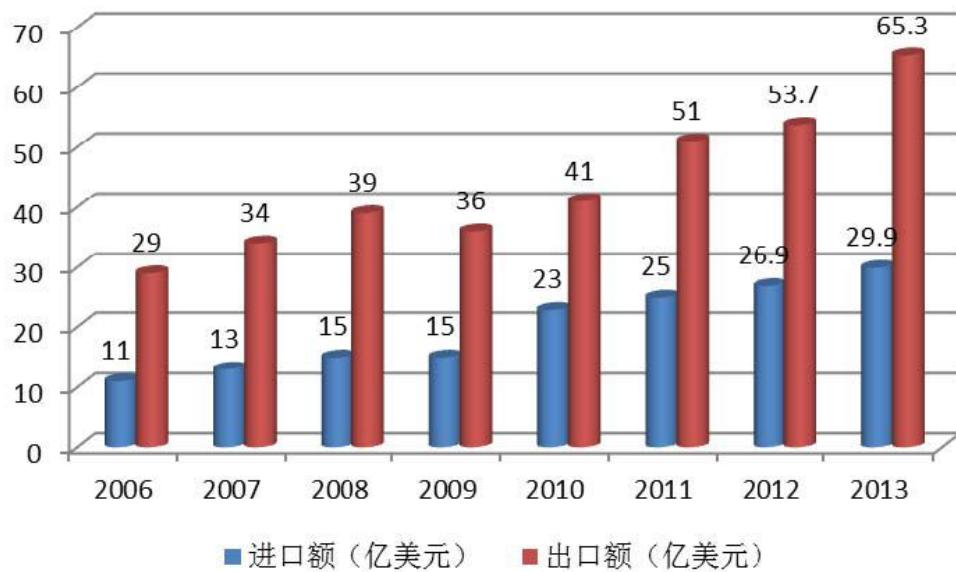
随着中国石材行业的快速发展，其进出口额总体保持增长态势。

2013年石材进出口累计4,238万吨，同比增长12.4%，进出口额累计95.1亿美元，同比增长18.0%。2013年进口石材1,497万吨，同比增长9.7%，进口额29.9亿美元，同比增长11.2%，其中，进口大理石荒料935万吨；自土耳其和埃及进口的大理石荒料量分别占45.1%和19.8%；进口花岗石荒料439万吨；自印度和巴西进口的花岗石荒料量分别占62.3%和18.5%。

2013年石材出口2,742万吨，同比增长13.9%，增速比上年提高13.7个百分点；

出口额65.3亿美元，同比增长21.4%，增速比上年提高16.7个百分点。其中，石材制品占出口总量的40.6%，占出口总额97.1%。中国石材出口的传统市场是欧盟、韩国、日本、美国，而中东、东盟等市场发展较快，出口份额迅速上升。

2006-2013年中国石材进出口量及进出口额如下：



数据来源：《石材》2012年第3期、中国石材协会《2013年石材行业运行分析》及《2012年石材行业运行分析》

3、石材市场发展前景分析

① 产业政策对行业发展的影响

石材属低碳产品。石材业没有窑炉，与水泥、玻璃、陶瓷、砖瓦等传统大宗

建材热工过程相比，机械的物理加工过程生产能耗较低，万元工业增加值能耗仅为0.3吨标准煤左右，不足建材产品综合能耗的十分之一，是建材工业中最节能的一个产业之一。同时，石材的使用也能起到建筑物保温、节能的作用，性价比高，石材的广泛应用对我国建筑材料的结构调整、节能减碳有重要的意义。随着能源成本在生产成本的比重增加，低碳节能特点使石材在装饰产品市场更具竞争力，应用领域将得到进一步扩展。目前中国石材执行荒料进口零关税、出口退税的优惠政策，且在进口石材法检目录中调出大理石，使大理石免除海关放射性检验环节。这些政策为石材企业进出口业务提供了十分有利的政策环境。

《建筑材料工业“十二五”发展规划》指导我国石材加工行业发展，提出加快产品升级换代，推进非金属矿物精深加工。大力推广石材等装饰装修材料的功能设计、结构设计、创意设计，形成装饰装修材料的系统设计和配套体系；提出建设2-3个大型石材集散加工基地，大力发展石文化创意设计产业的发展目标。

② 城市化进程加快推动石材市场快速增长

根据《中华人民共和国国民经济和社会发展统计公报》，2011年、2012年及2013年我国城市化率分别为51.3%、52.57%及53.73%。中国社会科学院经济研究所发布的《宏观经济蓝皮书》指出，预计中国在2011-2016年期间的城市化年增长率约为1.09%。虽然我国城市化率每年以一个百分点增长，但是与世界发达国家相比，我国城市化水平还很低。目前发达国家城市化率普遍达到70-80%，说明我国城市化进程还有很大的发展空间。

目前美国人均石材消费为0.5平方米/人，而我国人均石材消费为0.05平方米/人，仅为美国的1/10。石材市场在我国还有很大的发展前景。

③ 消费升级推动对石材市场规模快速增长

石材产品的应用范围正在不断扩大，除了中高端商业地产、公共设施等大量使用天然石材外，随着生活水平的提高，石材产品越来越向家居方向发展。越来越多的房地产精装修楼盘开始选用石材，取代瓷砖。

目前石材的使用越来越广泛。家居中的客厅、厨房、卫生间以及商场、写字楼、文化艺术展览馆、体育馆、园林景观等都可大量采用石材。石材的使用，尤其是中高端石材的广泛运用是未来的大趋势。

(三) 行业基本风险特征

1、国家宏观调控政策对石材业务的影响

石材行业的发展与国民经济运行状况、全社会固定资产投资规模、城市化进程、居民消费升级等密切相关。石材行业下游主要为建筑装饰行业及房地产行业。

2010年以来，政府陆续出台了一系列政策措施，逐步加大了对房地产住宅市场的调控力度，旨在遏制房价的过快上涨，保证房地产行业的稳定健康发展。未来几年，预计政府将基本维持目前对住宅市场的调控力度，房地产市场的投资规模增速将有所下滑，房地产开发企业的投资进度及回款速度可能会受到影响，从而对装饰石材业务产生一定的不利影响。

2、原材料资源紧缺，各种成本上升

石材行业的上游主要是石材矿山开采业、荒料贸易。矿山资源、荒料作为石材生产最重要的生产要素，其供应情况及价格波动均将对石材生产企业产生较大影响。石材属于不可再生的自然资源，价格逐步上升。而且不断增强的环境保护和安全生产的管控措施和风险意识，也使得国内原材料开采成本进一步提升。

此外，近年来，人力成本，包括薪酬、社保等福利待遇的提高，导致企业的生产成本大幅度提高。国际原油价格波动，导致公路及海运成本也大幅波动。对石材荒料开采和加工业带来不利影响。

(四) 行业的竞争状况

我国石材矿山及加工企业上万家，行业竞争较为激烈，市场处于较为分散的状况，行业中占据品牌优势的企业市场份额也较小。

根据中国石材协会《2013年石材行业经济运行分析》，截至2013年末规模以上石材企业数量达到2,644家，销售收入达到3,477亿元。与西方发达国家相比，我国石材行业存在“大而不强、缺乏核心竞争力”的不足和差距，主要表现在资源控制力不足、设计研发、技术创新能力不够、市场营销能力较弱等。

随着石材行业的不断发展，不规范的小微企业或加工厂将逐渐退出石材市场。国内大型企业通过建立设计研发中心，高起点、高标准的提升产业结构，并通过全产业链延伸，充分整合石材企业集群资源，发挥综合服务优势，销售收入将不断扩大，市场占有率将逐步提高。

七、公司行业地位、竞争优势及劣势

(一) 公司行业地位

公司是国际领先的装饰石材系统解决方案提供商之一，主要产品为中高端装饰石材。公司在2012-2014年“中国房地产开发企业500强首选供应商品牌”（石材类）中的首选率分别为14%、18%和17%，稳居石材行业首位。从产品品种来看，公司累计销售的细分产品达上千种，是国内销售石材品类最齐全的企业之一；从销售收入来看，公司2013年度实现13.76亿元的收入，在国内石材行业中拥有规模优势。

(二) 竞争优势

1、品牌优势

“UMGG”已经成为中国高端石材市场的顶尖品牌之一，公司拥有的国内高端装饰石材市场份额已连续多年位居行业前茅。在国内行业协会等权威机构发布的中国石材企业品牌排名中，公司已连续多年位居前列，并荣获“中国驰名商标”称号。

凭借强大的品牌影响力，公司先后承接了众多国内外著名工程的石材供应项目。如世界上最豪华的八星级酒店——阿联酋皇宫酒店、世界上最大的皇家伊斯兰寺庙——谢赫阿布扎比清真寺、美国拉斯维加斯WYNN酒店、卡塔尔教育城会议中心等国际经典工程；人民大会堂香港厅、澳门厅等80%省市的会议厅、首都机场专机楼、北京银泰中心、国家质检总局办公大楼、国家大剧院、北京世界金融中心、中央组织部大楼、钓鱼台国宾馆、北京昆仑饭店、哈尔滨制药六厂办公楼、海南博鳌亚洲论坛会议中心、深圳京基金融中心等国内著名工程。

公司参与的部分国外著名工程

阿联酋皇宫酒店



谢赫阿布扎比清真寺



拉斯维加斯 Wynn 酒店



俄罗斯歌剧院



公司参与的部分国内著名工程

上海世博会展馆



人民大会堂



北京首都机场专机楼



北京世界金融中心



澳门 Wynn



海南博鳌亚洲论坛大酒店



公司生产的石材产品多次荣获“广东省名牌产品”称号。公司是行业内“华表杯”（中国石材协会对石材装饰工程项目的最高奖项）获奖次数最多的企业之一，参与的大量工程荣获中国建筑行业最高奖“鲁班奖”，主要工程列示如下：

| 序号 | 年份 | 项目 | 荣誉 |
|----|------|------------------|-----|
| 1 | 1987 | 广州市花园酒店 | 鲁班奖 |
| 2 | 1988 | 北京昆仑饭店 | 鲁班奖 |
| 3 | 1996 | 中国建设银行武汉分行营业楼 | 鲁班奖 |
| 4 | 1997 | 绍兴咸亨大酒店 | 鲁班奖 |
| 5 | 1998 | 青岛香格里拉大饭店 | 鲁班奖 |
| 6 | 1998 | 首都图书馆 | 鲁班奖 |
| 7 | 2000 | 北京名人国际大酒店 | 鲁班奖 |
| 8 | 2000 | 山东省新闻大厦 | 鲁班奖 |
| 9 | 2002 | 江苏省华泰证券大厦 | 鲁班奖 |
| 10 | 2002 | 北京世界金融中心（中国人寿大厦） | 鲁班奖 |
| 11 | 2002 | 济南银河大厦 | 鲁班奖 |
| 12 | 2002 | 嘉兴市行政中心 | 鲁班奖 |

| | | | |
|----|------|---------------------|-----|
| 13 | 2003 | 浙江省黄岩政府行政大楼 | 鲁班奖 |
| 14 | 2003 | 山东省威海蓝天宾馆 | 鲁班奖 |
| 15 | 2004 | 中央组织部部办公楼 | 鲁班奖 |
| 16 | 2005 | 北京世界金融中心 | 华表杯 |
| 17 | 2005 | 博鳌亚洲论坛国际会议中心 | 华表杯 |
| 18 | 2006 | 东莞玉兰大剧院 | 鲁班奖 |
| 19 | 2007 | 中山市文化艺术中心 | 鲁班奖 |
| 20 | 2008 | 湖北武汉楚天传媒大厦 | 鲁班奖 |
| 21 | 2008 | 山东移动通信枢纽工程 | 鲁班奖 |
| 22 | 2008 | 武汉琴台文化艺术中心一期(琴台大剧院) | 鲁班奖 |
| 23 | 2008 | 东莞市玉兰大剧院外墙工程 | 华表杯 |
| 24 | 2008 | 广州白云国际会议中心 | 华表杯 |
| 25 | 2009 | 深圳威尼斯酒店 | 鲁班奖 |
| 26 | 2009 | 灵山胜境三期工程梵宫建筑 | 鲁班奖 |
| 27 | 2010 | 北京华电大厦 | 华表杯 |
| 28 | 2011 | 北京安福大厦(北京华电大厦) | 鲁班奖 |
| 29 | 2011 | 中国2010年上海世博中心 | 鲁班奖 |
| 30 | 2011 | 苏州科技文化艺术中心 | 鲁班奖 |
| 31 | 2011 | 云南海埂会议中心项目商务会议中心 | 鲁班奖 |
| 32 | 2012 | 北京嘉铭中心 | 华表杯 |
| 33 | 2012 | 上海世博洲际酒店 | 华表杯 |
| 34 | 2013 | 福州海峡国际会展中心 | 鲁班奖 |

2、研发优势

公司作为国家石材行业标准起草单位及中国石材协会副会长单位，拥有多名国家行业技术委员会成员，其中设备工程师有9人，工艺工程师有2人，技术相关技术人员600多人，其中高级技术人员16人，中级技术人员120人，初级技术人员40人。作为国家高新技术企业，公司先后参与或主导大量国家及行业标准制定，报告期内拥有已获授权的专利56项，其中国内发明专利7项、实用新型专利49项及8项软件著作权，同时建立了行业内唯一的省级技术中心平台。

3、生产技术优势

各种先进的生产技术、大型设备、自动化机械正在被越来越多的石材企业采用，生产技术的不断进步以及生产设备的升级换代，将促进石材荒料开采和石材

加工的生产效率和产品质量的提高，为石材荒料开采和加工业的发展提供了可靠的装备支持和技术支持。

公司先后引进生产设备500多套，其中引进了具有国际先进水平的意大利、德国、美国、日本等国家进口石材加工的关键技术加工设备。目前世界上最精尖的加工设备有：电脑线切机24台；电脑加工中心7台；红外线桥切机48台；电脑桥切机8台；多功能CNC五轴数控桥切机3台；电脑水刀切割机16台；电脑弧面磨光机6台；数控全自动磨光机5台等。

公司在引进国外生产设备的同时，注重软件配套及工艺消化、吸收及改良、创新；从生产组织、工艺管理、质量控制、成本控制、安全生产等方面对生产过程建立全方位、有效的监控；实现全面质量管理，在行业率先于1999年建立ISO9000质量体系并通过英国BSI公司的论证，并导入精益生产等管理手段。

4、全产业链优势

石材产业链较长，涉及到矿山开采、装饰设计、石材初加工、石材深加工、产品销售、工程安装、荒料贸易等。通过实现全产业链覆盖，企业的持续发展才有保证。如今石材业竞争非常激烈，如果单纯地专注于产业链的某个环节，很难把企业做大做强，只有在上游拥有自主的矿山资源，在生产环节拥有先进的加工设备和优质的产品，在销售环节拥有稳定的客户资源，才能使公司具备较强的市场竞争力。

近年来，公司围绕战略定位，专注于为客户提供系统解决方案，以“为客户创造价值”为核心理念，努力打造环球石材生产加工、品种经营、营销服务、设计研发四个方面叠加的核心竞争力。



公司采取了以下措施来保证全产业链的优势：

- A. 拥有上游矿山资源。公司收购了瀚得石业，取得当地优质矿山资源，形成了年产4.5万立方米荒料的开采能力，是目前国内最大的集矿山开采和成品加工为一体的承德绿石材生产基地。
- B. 2009年，环球石材在东莞总部成立了“石材研发中心”，配备专职技术人员，与国内外学校、研究机构等开展合作，围绕石材原料、加工、产品、安装等全方位开展技术研究，专注石材应用与技术创新。
- C. 公司于2008年底成立了创意产业部，投资打造石材行业首个创意产业园，在全球范围内挖掘、搜寻各类名贵、稀有特色石材品种，不断开发各类特色工艺和产品，引领行业。
- D. 全资子公司天下石仓在天津规划建设石材产业基地，倾力打造一个涵盖石材交易、石材加工、产业升级、增值服务功能于一体的辐射京津、华北、东北的中国北方最大的石材集散中心，通过品种整合、生产整合、服务整合实现对石材行业产业链的整合。
- E. 积极与全国一流的建材零售、陶瓷经销企业接触，探讨通过资本合作的途径，打造以标准石材产品零售为主的连锁品牌。

(三) 竞争劣势

中国石材行业市场集中度较低，资本金规模为石材企业发展的主要瓶颈之一。公司有必要进一步增加资本金投入或通过其他融资渠道进行融资，加大对高新技术产品的研发投入，增加对人才的引进与激励，完善营销网络布局。

第三节 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

2013年12月8日，公司全体发起人召开创立大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了股份公司的《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员9名（含3名独立董事），第一届监事会中的股东代表监事2名并与1名职工代表监事组成第一届监事会；第一届董事会第一次会议选举朱新胜为公司董事长并聘任为公司总经理和第一届监事会第一次会议选举韩奇为监事会主席。至此，公司形成了股东大会、董事会、监事会和经理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构。

公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。三会的组成人员以及高级管理人员均按照法律法规和公司章程及内部制度履行相应的职责。

公司重要决策制定能够按照《公司章程》，通过相关会议审议通过，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相应的职责。

(一) 股东大会

1、股东大会的职权

公司设股东大会，股东大会由全体股东组成，是公司的最高权力机构。

根据《公司章程》，股东大会依法行使下列职权：决定公司的经营方针和投资计划；选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；审议批准董事会的报告；审议批准监事会报告；审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；对公司增加或者减少注册资本作出决议；对发行公司债券作出决议；对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；修改公司章程；对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；审议批准单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产10%的担保、公司及其控股子公司的对外担保总额、超过公司最近一期经审计净资产50%以后提供的任何担保、为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保、连续

十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的30%的担保、连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的50%且绝对金额超过5,000万元人民币的担保、对股东、实际控制人及其关联人提供的担保及其他法律、法规、规章、规范性文件或公司章程规定的担保事项；审议批准公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产30%的事项；审议批准变更募集资金用途事项；审议批准股权激励计划以及法律、行政法规、部门规章及章程规定应当由股东大会审议的事项。

2、股东大会职责履行情况

自发起设立股份公司以来，公司股东大会根据《公司法》和《公司章程》的规定进行运作，股东均依法履行股东义务，行使股东权利。自股份公司成立以来，公司股东大会召开情况具体如下：

| 会议名称 | 召开时间 | 出席情况 | 主要议案 |
|--------------|------------|----------|--|
| 创立大会暨第一次股东大会 | 2013年12月8日 | 所有股东全部出席 | 《关于环球石材(东莞)股份有限公司筹备工作的报告》、《关于设立环球石材(东莞)股份有限公司的议案》、《环球石材(东莞)股份有限公司章程》、《关于发起人以环球石材(东莞)有限公司净资产折股情况的报告》、《关于环球石材(东莞)股份有限公司设立费用的报告》、《关于授权董事会办理与环球石材(东莞)股份有限公司设立相关事宜的议案》、《关于聘请瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为环球石材(东莞)股份有限公司2013年度外部审计机构的议案》、《关于选举环球石材(东莞)股份有限公司第一届董事会成员的议案》、《关于选举环球石材(东莞)股份有限公司第一届监事会成员的议案》、《关于环球石材(东莞)股份有限公司独立董事津贴的议案》、《环球石材(东莞)股份有限公司股东大会议事规则》、《环球石材(东莞)股份有限公司董事会议事规则》、《环球石材(东莞)股份有限公司监事会议事规则》、《环球石材(东莞)股份有限公司独立董事工作制度》、《环球石材(东莞)股份有限公司关联交易决策制度》、《环球石材(东莞)股份有限公司对外投资管理制度》、《环球石材(东莞)股份有限公司对外担保制度》等议案 |
| 2013年度股东大会 | 2014年6月20日 | 所有股东全部出席 | 《公司董事会2013年度工作报告》、《公司监事会2013年度工作报告》、《公司2013年度财务报告》、《公司2013年度利润分配方案》、《关于公司权限规定修订的议案》、《关于2014年公司固定资产投资计划的议案》、《关于环球石材(大厂)有限公司股权转让的议案》、《关于续聘2014年度外部审计机构的议案》等议案 |

| | | | |
|----------------|-------------|----------|---|
| 2014年第一次临时股东大会 | 2014年9月16日 | 所有股东全部出席 | 《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-7 月公司财务报告的议案》、《环球石材(东莞)股份有限公司章程(草案)》等议案 |
| 2014年第二次临时股东大会 | 2014年11月20日 | 所有股东全部出席 | 《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》等议案 |

(二) 董事会

自股份公司设立以来，公司所有董事均对会议议案进行审议和发表意见、亲自或者按照规定委托其他董事进行投票。董事均依法履行董事义务，行使董事权利。具体情况如下：

| 会议名称 | 召开时间 | 出席情况 | 主要议案 |
|-------------|------------|---------------------------------------|--|
| 第一届董事会第一次会议 | 2013年12月8日 | 应到董事 9 名，实到董事 8 名（朱玉红女士委托朱新胜先生代为投票表决） | 《关于选举董事长的议案》、《关于选举副董事长的议案》、《关于聘请总经理的议案》、《关于聘请副总经理和董事长秘书的议案》、《环球石材(东莞)股份有限公司总经理工作细则》、《环球石材(东莞)股份有限公司董事会秘书制度》等议案 |
| 第一届董事会第二次会议 | 2014年1月15日 | 全部出席 | 《公司 2014 年度经营工作计划》、《关于朱新国先生辞去公司副总经理的议案》、《关于聘请赵同明先生为公司副总经理的议案》等议案 |
| 第一届董事会第三次会议 | 2014年3月13日 | 全部出席 | 《关于环球石材(大厂)有限公司股权转让的议案》等议案 |
| 第一届董事会第四次会议 | 2014年3月28日 | 全部出席 | 《关于山东环球幕墙工程有限公司股东变更暨增加注册资本的议案》、《关于天下石仓(天津)有限公司股东变更暨增加注册资本的议案》、《关于对环球石材(香港)有限公司增资的议案》等议案 |
| 第一届 | 2014年 | 全部出席 | 《公司董事会 2013 年度工作报告》、《公司 2013 年度财 |

| | | | |
|-------------------------|--------------------|------|---|
| 董事会 第五次 会议 | 5月30 日 | | 务报告》、《公司2013年度利润分配方案》、《关于续聘2014年度外部审计机构的议案》、《关于山东环球幕墙工程有限公司吸收合并环球石材(山东)有限公司的议案》、《关于召开公司2013年度股东大会的议案》等议案 |
| 第一届 董事会 第六次 会议 | 2014年 9月1日 | 全部出席 | 《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于2012年度、2013年度、2014年1-7月公司财务报告的议案》、《环球石材(东莞)股份有限公司章程(草案)》、《关于召开公司2014年第一次临时股东大会的议案》等议案 |
| 第一届 董事会 第七次 会议 | 2014年 11月6 日 | 全部出席 | 《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》、《关于召开公司2014年第二次临时股东大会的议案》等议案 |

(三) 监事会

公司设监事会，成员3人。其中股东代表2人，由股东大会选举产生，职工代表1人，由职工代表大会选举产生。

1、监事会的职权

监事会是公司的常设监督机构，对全体股东负责。根据《公司章程》的规定，监事会行使下列职权：应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；检查公司财务；对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；向股东大会提出提案；依照《公司法》第152条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。

2、监事会履行职责情况

自股份有限公司设立以来，公司所有监事均按照职责规定履行义务。具体情况如下：

| 会议名称 | 召开时间 | 出席情况 | 主要议案 |
|-----------------|------------|----------|--|
| 第一届监事会 第一次会议 | 2013年12月8日 | 所有监事全部出席 | 《选举韩奇为监事会主席的议案》 |
| 第一届监事会 第二次会议 | 2014年5月30日 | 所有监事全部出席 | 《公司监事会2013年度工作报告》、《关于公司2013年度不进行利润分配的议案》 |
| 第一届监事会 第三次会议 | 2014年9月1日 | 所有监事全部出席 | 《关于确认公司2012年度、2013年度、2014年1-7月财务报表的议案》 |

二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

公司整体变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理机制，根据相关法律法规制定了较为完善的《公司章程》。《公司章程》就关联股东、关联董事审议关联交易时的回避制度等重大问题都进行了明确，并就股东权利的保护制定了相应的救济和纠纷解决措施。《公司章程》的制定程序和内容均符合《公司法》等相关法律法规的规定。公司选举产生了董事会、监事会，聘任了董事会秘书和总经理，建立了完备的“三会一层”体系，制定了《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》等内部制度，这些内部制度的制定符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司《公司章程》、“三会一层”及相应的制度对所有股东提供了合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系，包括财务管理制度、销售管理制度、采购管理制度等。公司内部控制制度体系涵盖了采购、生产、销售等各个关键环节，能够合理保证公司财务报告的可靠性、经营的合法性、营运的效率与效果、风险的控制。

公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司报告期内发生的部分关联方资金往来情况逐步予以规范，并履行相关内部决策程序，公司不存在为其他企业提供担保的情况。公司内部控制活动在采购、生产、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。

综上，公司董事会认为，公司根据治理机制的要求对内部制度的建立与不断完善，能够提高决策的科学性，并从制度上充分保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合公司长期可持续发展的需要。公司治理在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，且能够严格执行。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年及一期违法违规及受处罚的情况

(一) 公司报告期内违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。

报告期内，公司不存在因重大违法违规行为而被工商、税务、社保、环保等部门处罚的情况。

(二) 公司控股股东、实际控制人报告期内违法违规及受处罚情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立运行业务情况

(一) 业务独立性

公司拥有独立完整的采购、加工和销售、研发等系统，拥有与上述经营相适应的生产和管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的场所、机器、设备。

控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均不从事与本公司相关联的业务。控股股东控制的其他企业与本公司不存在同业竞争和显失公平的关联交易。因此，公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业。

(二) 资产独立性

公司的主要财产包括土地、房产、机器设备、无形资产等，相关财产均有权利凭证或使用权。此外，自公司设立至今历次增资均经过会计师事务所出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认，公司资产独立于公司控股股东及其控制的其他企业。

(三) 人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事以及应由股东大会选举的监事均由公司股东大会选举产生，职工监事由公司职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。公司总经理、副总经理等高级管理人员未在股东单位及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在股东单位及其控制的其他企业中领薪。

(四) 财务独立性

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司开设了独立的银行账户，不存在与其股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

(五) 机构独立性

公司已设置了董事会领导下的总经理以及营销事业部、华南、华东、华北等三个业务区、研发中心、市场资源部、财金资源部、人事行政资源部、石材管理中心等经营管理机构，独立行使经营管理职权。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形。

五、同业竞争情况

(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在构成同业竞争的情形。

(二) 避免同业竞争的措施或承诺

1、公司治理制度对避免同业竞争的规定

为避免未来发生同业竞争的可能，公司在《公司章程》及其他制度文件中作出了相关规定。《公司章程》规定：董事、高级管理人员未经股东大会同意，不得利用职务便利，为自己或他人谋取本应属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；董事、高级管理人员违反本条规定所得的收入，应当归公司所有；给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。《环球石材（东莞）股份有限公司总经理工作细则》规定：总经理与其他的公司高级管理人员对公司有诚信和勤勉义务，不得从事与公司相竞争或损害公司利益的活动。

2、控股股东、实际控制人出具的相关承诺

2014年9月，环球集团作为环球石材的控股股东，朱氏家族作为环球石材的实际控制人，为避免与环球石材产生同业竞争，签订避免同业竞争的承诺函，具体内容如下：“

一、截至本承诺函签署之日，本公司（或本人）及本公司（或本人）控制的其他公司中均不从事石材相关的开采、采购、加工、销售及贸易等行业，均不与环球石材构成同业竞争。

二、本公司（或本人）承诺，自本承诺函签署之日起至环球石材在全国中小企业股份转让系统挂牌期间，本公司（或本人）及本公司（或本人）所控制或共同控制的企业不会在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙或组织，以任何形式，包括但不限于联营、合资、合作、合伙、承包、租赁经营、代理、参股或借贷等形式，直接或间接投资、参与、从事及/或经营任何与环球石材及/或环球石材控股公司或分支机构主营业务相竞争或可能构成竞争的业务。如有这类业务，其所产生的收益归环球石材所有。

三、如果本公司（或本人）将来出现所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与环球石材及/或环球石材控股公司或分支机构构成竞争的情况，本公司（或本人）同意将该等业务通过有效方式纳入环球石材及/或环球石材控股公司或分支机构经营以消除同业竞争的情形。

四、如因本公司（或本人）违反上述承诺给环球石材造成损失的，本人愿承担因违反上述承诺而给环球石材造成的全部经济损失。”

六、公司最近两年及一期资金占用和对外担保情况

(一) 资金占用和对外担保情况

报告期内，公司曾与关联方发生重大资产（子公司股权）转让、提供劳务等交易。由于报告期内发生资产转让交易金额较大，对方无法一次支付完毕，因此存在应收余额。但考虑到，截至报告期期末该等往来或交易产生的应收、应付项目余额的合计净值最终体现为公司应付控股股东、实际控制人及其控制的其他企业部分款项，所以上述情形未对公司其他股东利益产生不利影响。具体参见本公司公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十、（二）关联交易情况”。

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业及其他关联方提供担保的情况。

(二) 公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

为防止公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产及其他资源，公司制定了《公司章程》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》等制度，并审议通过了《公司章程（草案）》待本次挂牌后适用。

《公司章程（草案）》规定：1、控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。公司控股股东、实际控制人违反相关法律、法规及本章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。2、公司董事不得利用职权收受贿赂或者其他非法收入，不得侵占公司的财产；不得挪用公司资金；不得违反本章程的规定，未经股东大会或董事会同意，将公司资金借贷给他人或者以公司财产为他人提供担保；不得违反本章程的规定或未经股东大会同意，与公司订立合同或者进行交易；未经股东大会同意，不得利用职务便利，为自己或他人谋取本应属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；不得接受与公司交易的佣金归为己有；不得擅自披露公司秘密；不得利用其关联关系损害公司利益等。董事违反本条规定所得的收入，应当归公司所有；给公司造成损失的，应当承担

赔偿责任。

《关联交易决策制度》明确规定了与本公司相关的关联人以及关联交易的类型、交易原则、回避制度、决策程序等内容。

《对外投资管理制度》明确规定了公司对外投资的投资决策及程序、对外投资的实施和管理、对外投资的收回及转让、对外投资的人事管理、对外投资的财务管理及审计等内容。

《对外担保管理制度》明确规定了对外担保对象的审查、对外担保的审批程序、对外担保的管理、对外担保信息的披露、责任人责任等内容。

七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 董事、监事、高级管理人员的持股情况

1、直接持股情况

截至本公开转让说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员均未直接持有本公司股票。

2、间接持股情况

截至本公开转让说明书签署日，环球集团、资泽投资分别持有公司80%和4%的股份，公司部分董事、高级管理人员通过持有环球集团、资泽投资股权间接持有本公司股份。公司董事、监事和高级管理人员持股情况如下：

| 姓名 | 职务 | 在环球集团的出资额(万港元) | 持有环球集团股权比例 | 间接持有环球石材股份的比例 |
|-----|---------|----------------|------------|---------------|
| 朱荣驹 | 董事 | 10,680.00 | 40.00% | 32.00% |
| 朱新胜 | 董事长、总经理 | 6,408.00 | 24.00% | 19.00% |
| 朱新国 | 董事 | 5,607.00 | 21.00% | 17.00% |
| 朱玉红 | 董事 | 4,005.00 | 15.00% | 12.00% |
| 姓名 | 职务 | 在资泽投资的出资额(万元) | 占资泽投资出资比例 | 间接持有环球石材股份的比例 |
| 熊士威 | 董事、副总经理 | 3,250.00 | 67.01% | 2.68% |
| 肖建平 | 副总经理 | 800.00 | 16.49% | 0.66% |
| 姜英智 | 副总经理 | 800.00 | 16.49% | 0.66% |
| 钱立明 | 副董事长 | - | - | - |

| | | | | |
|-----|-------------|---|---|---|
| 赵同明 | 副总经理 | - | - | - |
| 李安印 | 副总经理 | - | - | - |
| 何有光 | 财务负责人、董事会秘书 | - | - | - |
| 韩奇 | 监事会主席 | - | - | - |
| 王红平 | 监事 | - | - | - |
| 唐超 | 监事 | - | - | - |

(二) 董事、监事、高级管理人员的亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署日，朱荣驹先生与朱新胜先生、朱新国先生和朱玉红女士为父子（女）关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员中除朱氏家族成员与控股股东共同作出的避免同业竞争、减少关联交易、集体土地使用瑕疵以及劳动、社保等相关事宜的承诺外（具体参见本公开转让说明书相关章节表述），不存在其他同公司签订的重要协议或做出的重要承诺。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员对外兼职的主要情况如下：

| 姓名 | 职务 | 兼职情况 | 与公司的关系 |
|-----|---------|----------------|-------------------|
| 朱新胜 | 董事长、总经理 | 环球集团董事 | 公司控股股东 |
| | | 河北业茂董事 | 控股股东或实际控制人控制的其他企业 |
| | | 兆博有限董事 | |
| | | 兆博国际矿业董事 | |
| | | 南安实才投资有限公司董事长 | |
| 钱立明 | 副董事长 | 金石投资有限公司投资总监 | 公司股东的实际控制人 |
| | | 贵州开磷集团有限责任公司董事 | 非关联方 |
| | | 上海益生源药业有限公司董事 | |
| | | 海南惠通嘉华控股有限公司董事 | |

| | | | |
|-----|------|---|-------------------|
| | | 武汉泓锦旭隆新材料有限公司董事 上海泽生医药科技有限公司董事 北京键凯科技有限公司董事 湖北银丰棉花股份有限公司董事 | |
| 朱新国 | 董事 | 河北业茂董事长 环球企业集团董事 | 控股股东或实际控制人控制的其他企业 |
| 朱荣驹 | 董事 | 环球集团董事长 | 公司控股股东 |
| | | 河北业茂董事 | 控股股东或实际控制人控制的其他企业 |
| | | 兆博有限公司董事 | |
| | | 兆博国际矿业董事 | |
| | | 南祥亚洲董事 | |
| 朱玉红 | 董事 | 环球集团董事 | 公司控股股东 |
| | | 南祥亚洲董事 | 控股股东或实际控制人控制的其他企业 |
| 邹建华 | 独立董事 | 广州中大中鸣科技有限公司董事 | 非关联方 |
| | | 广州百货企业集团有限公司独立董事 | |
| | | 广东西珑化工股份有限公司独立董事 | |
| | | 广东广弘控股股份有限公司独立董事 | |
| 陈清平 | 独立董事 | 东莞市德正会计师事务所有限公司副主任会计师、合伙人 | 非关联方 |

注：上述兼职未列示公司董事、监事和高级管理人员在合并范围内子公司的兼职情况。此外，朱氏家族成员除上述已列示的对外兼职外，在其控制的其他企业中亦多担任董事职务。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，朱氏家族成员的对外投资情况参见“第一节基本情况”之“三、（五）、3、控股股东、实际控制人控制的其他企业情况”。

公司其他董事、监事、高级管理人员主要的对外投资情况如下：

| 姓名 | 职务 | 对外投资情况 | 持股比例 | 与公司的关系 |
|-----|---------|--------------|--------|--------|
| 邹建华 | 独立董事 | 广州中大中鸣科技有限公司 | 5% | 非关联方 |
| 熊士威 | 董事、副总经理 | 东莞资泽 | 67.01% | 公司股东 |
| 肖建平 | 副总经理 | | 16.49% | |
| 姜英智 | 副总经理 | | 16.49% | |

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

(六) 董事、监事、高级管理人员任职资格及其他对持续经营有不利影响的情形

本公司董事、监事、高级管理人员符合法律、法规、规范性文件的规定和现行《公司章程》规定的任职资格；报告期内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、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

(七) 董事、监事、高级管理人员的近两年变动情况和原因

1、董事变动情况

2012年初，环球有限的董事会成员为朱荣驹、张秀英、朱新胜、朱新国、朱玉红，其中朱荣驹为董事长。2012年12月31日，环球有限召开董事会，同意张秀英辞去公司董事职务，并选举钱立明为公司董事。

2013年12月8日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举朱荣驹、朱新胜、钱立明、朱新国、朱玉红、熊士威、刘晓一、邹建华、陈清平为公司董事会董事（其中刘晓一、邹建华、陈清平3人为独立董事）。同日，第一届董事会第一次会议选举朱新胜为董事长。

2、监事变动情况

2012年12月31日，经职工代表大会选举，王红平担任职工代表监事。同日，经环球有限股东委派，熊有勇、唐超担任股东代表监事，其中熊有勇为监事会主席。

2013年12月8日，公司召开创立大会暨第一次股东大会及职工代表大会，选举韩奇、唐超、王红平为公司监事，其中韩奇为监事会主席、王红平为职工监事。

3、高级管理人员变动情况

2012年初，环球有限的总经理为朱荣驹。2013年12月8日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任朱新胜为总经理，熊士威、朱新国、肖建平、姜英智为副总经理，裴中阳为董事会秘书。

2014年1月15日，公司第一届董事会第二次会议同意朱新国先生辞去公司副总经理职务，并聘请赵同明担任公司副总经理。

2014年9月1日，公司第一届董事会第六次会议同意裴中阳先生辞去公司董事会秘书职务，并聘请李安印担任公司副总经理、何有光担任公司董事会秘书。

4、董事、监事、高级管理人员变动原因

近两年公司董事、监事和高级管理人员变动主要系公司生产经营、引进新人才所发生的正常人事调动或变动，未影响公司的正常生产经营。

报告期内公司实际控制人未发生变化，核心管理层稳定，上述人员变动未导致高级管理人员发生重大变化，且未对公司经营战略、经营模式和管理模式产生影响。

第四节 公司财务

一、最近两年及一期经审计的财务报表

本公开转让说明书中引用的财务数据已经瑞华依据中国注册会计师审计准则进行了审计，并由其出具了标准无保留意见的《审计报告》（瑞华审字[2014]第48060065号）。

(一) 合并资产负债表

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 货币资金 | 97,615,200.87 | 210,203,891.92 | 98,592,874.62 |
| 交易性金融资产 | 46,048,219.18 | - | - |
| 应收票据 | 9,034,076.30 | 46,949,178.16 | 8,445,931.45 |
| 应收账款 | 353,815,964.91 | 276,216,584.18 | 96,791,807.90 |
| 预付款项 | 15,339,453.20 | 19,320,383.77 | 24,992,309.06 |
| 应收股利 | 18,816,228.58 | - | - |
| 其他应收款 | 27,154,540.07 | 21,878,100.32 | 21,577,527.00 |
| 存货 | 635,664,073.26 | 571,920,469.91 | 606,724,566.66 |
| 一年内到期的非流动资产 | 208,840.44 | 56,553.41 | 387,462.89 |
| 其他流动资产 | 2,003,719.87 | 35,531,155.45 | - |
| 流动资产合计 | 1,205,700,316.68 | 1,182,076,317.12 | 857,512,479.58 |
| 投资性房地产 | 17,229,127.39 | - | - |
| 固定资产 | 552,003,100.97 | 572,357,717.90 | 409,448,131.89 |
| 在建工程 | 27,957,128.35 | 23,881,615.37 | 109,101,271.05 |
| 工程物资 | - | 139,749.35 | - |
| 无形资产 | 150,267,896.21 | 83,740,172.29 | 83,182,794.56 |
| 长期待摊费用 | 10,527,425.79 | 9,181,896.07 | 5,394,130.56 |
| 递延所得税资产 | 10,938,003.77 | 9,188,208.79 | 7,745,571.94 |
| 其他非流动资产 | 35,279,285.97 | 138,692,075.87 | 142,041,792.39 |
| 非流动资产合计 | 804,201,968.45 | 837,181,435.64 | 756,913,692.39 |
| 资产总计 | 2,009,902,285.13 | 2,019,257,752.76 | 1,614,426,171.97 |

| | | | |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 短期借款 | 503,762,048.51 | 451,566,591.00 | 357,405,367.06 |
| 应付票据 | 79,201,952.11 | 101,694,940.85 | 88,022,166.69 |
| 应付账款 | 92,568,253.23 | 92,910,429.08 | 109,779,398.42 |
| 预收款项 | 44,848,237.52 | 48,975,264.08 | 70,010,322.96 |
| 应付职工薪酬 | 19,280,059.19 | 16,792,714.39 | 24,917,022.92 |
| 应交税费 | 18,101,899.99 | 30,700,446.96 | 12,790,788.39 |
| 应付利息 | 2,148,292.25 | 1,103,179.56 | 1,205,797.03 |
| 其他应付款 | 86,164,139.34 | 139,000,770.79 | 312,159,797.35 |
| 流动负债合计 | 846,074,882.14 | 882,744,336.71 | 976,290,660.82 |
| 长期借款 | 86,184,035.19 | 85,082,436.24 | 51,546,210.27 |
| 应付债券 | 104,136,844.87 | 98,503,144.66 | - |
| 递延收益 | 1,750,000.00 | 1,866,666.67 | - |
| 非流动负债合计 | 192,070,880.06 | 185,452,247.57 | 51,546,210.27 |
| 负债合计 | 1,038,145,762.20 | 1,068,196,584.28 | 1,027,836,871.09 |
| 股本 | 297,000,000.00 | 297,000,000.00 | 288,841,708.81 |
| 资本公积 | 397,600,504.79 | 397,600,504.79 | |
| 专项储备 | 137,923.78 | 123,176.42 | 113,517.38 |
| 盈余公积 | 29,160,170.72 | 25,080,497.92 | 31,758,785.12 |
| 未分配利润 | 240,001,785.75 | 223,070,353.67 | 258,635,606.22 |
| 其他综合收益 | 977,456.68 | 1,091,445.02 | 526,052.11 |
| 归属于母公司股东的所有者权益合计 | 964,877,841.72 | 943,965,977.82 | 579,875,669.64 |
| 少数股东权益 | 6,878,681.21 | 7,095,190.66 | 6,713,631.24 |
| 所有者权益合计 | 971,756,522.93 | 951,061,168.48 | 586,589,300.88 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,009,902,285.13 | 2,019,257,752.76 | 1,614,426,171.97 |

(二) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|----------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | 709,919,428.82 | 1,375,599,007.38 | 952,934,837.05 |
| 其中：营业收入 | 709,919,428.82 | 1,375,599,007.38 | 952,934,837.05 |
| 二、营业总成本 | 702,562,444.72 | 1,222,538,581.40 | 821,987,423.64 |
| 其中：营业成本 | 512,253,461.72 | 912,810,009.27 | 594,617,584.35 |
| 营业税金及附加 | 3,847,357.72 | 12,890,777.48 | 6,008,239.95 |

| 项目 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|----------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 销售费用 | 70,801,665.61 | 136,027,503.48 | 104,419,205.74 |
| 管理费用 | 80,071,319.06 | 126,637,356.79 | 97,649,632.10 |
| 财务费用 | 27,154,625.41 | 22,319,588.41 | 15,728,234.45 |
| 资产减值损失 | 8,434,015.20 | 11,853,345.97 | 3,564,527.05 |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 48,219.18 | - | - |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 20,614,213.04 | - | - |
| 二、营业利润(亏损总额以“-”号填列) | 28,019,416.32 | 153,060,425.98 | 130,947,413.41 |
| 加：营业外收入 | 4,176,032.87 | 4,538,678.20 | 3,279,445.41 |
| 减：营业外支出 | 976,667.10 | 1,851,922.94 | 3,198,552.60 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 917,631.58 | 389,526.85 | 1,894,530.62 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 31,218,782.09 | 155,747,181.24 | 131,028,306.22 |
| 减：所得税费用 | 10,426,789.13 | 31,852,070.13 | 21,174,364.01 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | 20,791,992.96 | 123,895,111.11 | 109,853,942.21 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 21,011,104.88 | 123,515,256.23 | 109,391,898.28 |
| 少数股东损益 | -219,111.92 | 379,854.88 | 462,043.93 |
| 五、其他综合收益 | -113,988.34 | 565,392.91 | -65,475.48 |
| 六、综合收益总额 | 20,678,004.62 | 124,460,504.02 | 109,788,466.73 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | 20,897,116.54 | 124,080,649.14 | 109,326,422.80 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -219,111.92 | 379,854.88 | 462,043.93 |

(三) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-----------------------|----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 782,059,974.40 | 1,374,663,960.74 | 1,109,960,852.68 |

| 项目 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|---------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,384,408.10 | 5,746,980.87 | 5,527,375.76 |
| 经营活动现金流入小计 | 786,444,382.50 | 1,380,410,941.61 | 1,115,488,228.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 586,704,778.18 | 840,690,011.42 | 692,801,408.54 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 119,265,158.70 | 224,924,931.72 | 150,198,597.11 |
| 支付的各项税费 | 71,924,618.22 | 149,108,210.68 | 50,245,774.31 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 138,259,542.05 | 330,923,148.28 | 154,755,529.67 |
| 经营活动现金流出小计 | 916,154,097.15 | 1,545,646,302.10 | 1,047,555,841.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -129,709,714.65 | -165,235,360.49 | 67,932,386.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 153,062.77 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,646,851.16 | 261,594.41 | 72,800.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | -23,686.93 | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 34,920,000.00 | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | 36,696,227.00 | 261,594.41 | 72,800.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 15,026,849.98 | 132,654,727.11 | 328,818,950.77 |
| 投资支付的现金 | 46,000,000.00 | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | 34,920,000.00 | - |
| 投资活动现金流出小计 | 61,026,849.98 | 167,574,727.11 | 328,818,950.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -24,330,622.98 | -167,313,132.70 | -328,746,150.77 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | 240,000,000.00 | - |
| 取得借款收到的现金 | 582,852,594.53 | 598,301,501.67 | 578,841,845.99 |
| 发行债券收到的现金 | - | 100,000,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | 582,852,594.53 | 938,301,501.67 | 578,841,845.99 |
| 偿还债务支付的现金 | 529,555,538.07 | 470,604,051.76 | 430,794,983.98 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 18,853,111.71 | 26,441,669.91 | 23,060,366.89 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 904,579.20 | 2,967,734.71 | 445,468.01 |
| 筹资活动现金流出小计 | 549,313,228.98 | 500,013,456.38 | 454,300,818.88 |

| 项目 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|--------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 33,539,365.55 | 438,288,045.29 | 124,541,027.11 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,147,314.64 | 5,871,465.20 | 7,412,655.92 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -121,648,286.72 | 111,611,017.30 | -128,860,080.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 210,203,891.92 | 98,592,874.62 | 227,452,955.54 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 88,555,605.20 | 210,203,891.92 | 98,592,874.62 |

(四)母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|---------|------------------|------------------|------------------|
| 货币资金 | 63,963,805.81 | 69,062,667.12 | 47,505,865.79 |
| 交易性金融资产 | 40,048,219.18 | - | - |
| 应收票据 | 3,400,000.00 | 21,262,861.39 | 900,000.00 |
| 应收账款 | 84,137,042.35 | 124,053,527.90 | 37,882,099.15 |
| 预付款项 | 3,119,063.20 | 4,395,189.74 | 10,764,757.99 |
| 应收股利 | 14,475,000.00 | - | - |
| 其他应收款 | 40,537,952.97 | 109,540,883.70 | 141,791,025.87 |
| 存货 | 252,134,836.06 | 221,435,993.02 | 265,200,450.34 |
| 其他流动资产 | - | 360,352.15 | - |
| 流动资产合计 | 501,815,919.57 | 550,111,475.02 | 504,044,199.14 |
| 长期股权投资 | 586,351,550.46 | 586,659,457.28 | 466,659,457.28 |
| 固定资产 | 113,744,443.26 | 110,089,449.37 | 56,834,680.71 |
| 在建工程 | 11,477,975.87 | 9,619,544.93 | 21,693,466.32 |
| 无形资产 | 30,014,616.21 | 26,198,858.94 | 26,891,653.66 |
| 递延所得税资产 | 1,363,566.78 | 1,378,530.31 | 611,489.40 |
| 其他非流动资产 | 8,073,061.57 | 10,494,423.24 | - |
| 非流动资产合计 | 751,025,214.15 | 744,440,264.07 | 572,690,747.37 |
| 资产总计 | 1,252,841,133.72 | 1,294,551,739.09 | 1,076,734,946.51 |
| 短期借款 | 321,301,865.54 | 202,960,758.62 | 234,996,114.49 |
| 应付票据 | 18,733,709.72 | - | - |
| 应付账款 | 64,878,830.10 | 97,115,430.33 | 84,336,740.25 |
| 预收款项 | 17,428,581.61 | 27,648,207.02 | 42,188,258.66 |

| | | | |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 应付职工薪酬 | 8,275,774.62 | 6,308,179.93 | 11,673,910.02 |
| 应交税费 | 5,070,219.86 | 16,661,112.44 | 12,636,050.61 |
| 应付利息 | 1,219,390.46 | 423,618.59 | 915,282.57 |
| 其他应付款 | 45,399,741.64 | 191,034,413.66 | 233,470,663.54 |
| 流动负债合计 | 482,308,113.55 | 542,151,720.59 | 620,217,020.14 |
| 递延收益 | 1,750,000.00 | 1,866,666.67 | - |
| 非流动负债合计 | 1,750,000.00 | 1,866,666.67 | - |
| 负债合计 | 484,058,113.55 | 544,018,387.26 | 620,217,020.14 |
| 股本 | 297,000,000.00 | 297,000,000.00 | 288,841,708.81 |
| 资本公积 | 408,630,143.40 | 407,185,627.70 | 9,585,122.91 |
| 盈余公积 | 6,304,558.98 | 4,624,043.72 | 16,724,584.02 |
| 未分配利润 | 56,848,317.79 | 41,723,680.41 | 141,366,510.63 |
| 所有者权益合计 | 768,783,020.17 | 750,533,351.83 | 456,517,926.37 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,252,841,133.72 | 1,294,551,739.09 | 1,076,934,946.51 |

(五) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业收入 | 239,459,416.80 | 582,898,704.73 | 394,733,025.49 |
| 减：营业成本 | 172,053,437.47 | 388,919,616.99 | 249,932,016.51 |
| 营业税金及附加 | 1,509,706.55 | 5,307,181.52 | 1,976,342.41 |
| 销售费用 | 25,615,892.84 | 46,632,105.81 | 40,418,989.31 |
| 管理费用 | 39,448,309.53 | 63,661,155.78 | 51,332,948.66 |
| 财务费用 | 11,727,268.10 | 12,555,179.90 | 9,752,621.97 |
| 资产减值损失 | 103,458.44 | 3,854,460.85 | -53.64 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 48,219.18 | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 28,056,177.48 | - | - |
| 二、营业利润（亏损总额以“-”号填列） | 17,105,740.53 | 61,969,003.88 | 41,320,160.27 |
| 加：营业外收入 | 499,360.78 | 1,633,662.77 | 1,834,243.68 |
| 减：营业外支出 | 89,011.59 | 300,637.37 | 1,334,309.20 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 17,516,089.72 | 63,302,029.28 | 41,820,094.75 |

| | | | |
|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| “一”号填列) | | | |
| 减: 所得税费用 | 710,937.08 | 9,286,603.82 | 6,107,896.27 |
| 四、净利润(净亏损以“一”号填列) | 16,805,152.64 | 54,015,425.46 | 35,712,198.48 |

(六)母公司现金流量表

单位: 元

| 项目 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|---------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 327,138,124.56 | 553,160,309.55 | 478,764,928.75 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 68,894,106.89 | 2,772,904.61 | 2,687,344.09 |
| 经营活动现金流入小计 | 396,032,231.45 | 555,933,214.16 | 481,452,272.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 207,302,756.20 | 314,823,462.47 | 375,078,632.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 50,773,789.99 | 93,951,393.48 | 62,254,666.85 |
| 支付的各项税费 | 26,220,290.51 | 60,233,823.49 | 34,309,669.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 153,997,811.26 | 84,837,862.67 | 73,789,477.59 |
| 经营活动现金流出小计 | 438,294,647.96 | 553,846,542.11 | 545,432,445.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,262,416.51 | 2,086,672.05 | -63,980,173.05 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 48,219.18 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 25,619.16 | 214,855.05 | - |
| 投资活动现金流入小计 | 73,838.34 | 214,855.05 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 14,180,432.32 | 54,884,003.05 | 47,568,881.21 |
| 投资支付的现金 | 55,780,000.00 | 120,000,000.00 | 46,499,064.37 |
| 投资活动现金流出小计 | 69,960,432.32 | 174,884,003.05 | 94,067,945.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -69,886,593.98 | -174,669,148.00 | -94,067,945.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | 240,000,000.00 | - |
| 取得借款收到的现金 | 330,585,373.98 | 294,025,968.87 | 340,817,696.33 |
| 筹资活动现金流入小计 | 330,585,373.98 | 534,025,968.87 | 340,817,696.33 |
| 偿还债务支付的现金 | 212,244,267.06 | 326,061,324.74 | 255,308,726.27 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的 | 9,155,328.05 | 15,227,548.56 | 14,071,257.65 |

| | | | |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 9,870,037.88 | 419,195.00 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | 231,269,632.99 | 341,708,068.30 | 269,379,983.92 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 99,315,740.99 | 192,317,900.57 | 71,437,712.41 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,325,187.48 | 1,821,376.71 | 3,640,167.52 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -14,158,456.98 | 21,556,801.33 | -82,970,238.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 69,062,667.12 | 47,505,865.79 | 130,476,104.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 54,904,210.14 | 69,062,667.12 | 47,505,865.79 |

二、财务报表编制基础、合并报表范围及变化情况

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，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（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

(二) 合并报表范围及变化情况

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 持股比例 | 合并期间 |
|-------|-----|-------|--------------|------|---------------|
| 天下石仓 | 天津市 | 加工、销售 | 42,000 | 100% | 2012.1-2014.7 |
| 至精创意 | 深圳市 | 设计 | 100 | 100% | 2012.1-2014.7 |
| 环球装饰 | 上海市 | 销售 | 1,000 | 100% | 2012.4-2014.7 |
| 环球新材料 | 东莞市 | 生产、销售 | 4,080 万美元 | 100% | 2013.9-2014.7 |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

| 公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 持股比例 | 合并期间 |
|------|-----|--------------|--------------|------|---------------|
| 环球福建 | 南安市 | 加工 | 2,200 万美元 | 100% | 2012.1-2014.7 |
| 环球山东 | 莱州市 | 加工、销售 | 1,570 万美元 | 100% | 2012.1-2014.7 |
| 环球天津 | 天津市 | 加工、销售 | 12 万美元 | 100% | 2012.1-2014.7 |
| 环球香港 | 香港 | 采购、销售 | 1,556 万港币 | 100% | 2012.1-2014.7 |
| 瀚得石业 | 承德市 | 开采、生产、 销售 | 4,600 | 85% | 2012.1-2014.7 |
| 中成石业 | 承德县 | 开采、生产、 销售 | 350 | 85% | 2012.1-2014.7 |
| 环球大厂 | 大厂县 | 生产 | 255 万美元 | 100% | 2012.1-2014.6 |

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 持股比例 | 合并期间 |
|------|-----|-------|--------------|------|---------------|
| 环球幕墙 | 莱州市 | 施工、销售 | 1,578 | 100% | 2012.1-2014.7 |

2、报告期内合并范围发生变更的说明

2012年4月，公司出资1,000万元设立了全资子公司环球装饰，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2013年9月，公司出资4,080万美元设立了全资子公司环球新材料，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2014年6月，公司将其持有环球大厂100%股权转让给聚和天下。本次股权转让后，环球大厂不再纳入公司合并财务报表范围。

3、关于环球宝兴未纳入财务报表合并范围的说明

2010年10月，环球集团董事会通过决议，将其持有的环球宝兴75%股权给环

球有限。股权转让相关的工商登记变更手续于2010年11月办理完成。

环球宝兴受石材开采与加工成本不断提高、设备老化、员工招聘困难、竞争加剧等方面影响，经营状况较差，自2010年开始，一直处于亏损状态。另外，环球宝兴的股权转让工商登记变更完后，公司一直未向环球集团支付股本转让款。因持续亏损，2011年12月，环球集团对环球宝兴做出停止经营，进行清算并注销的决定。环球宝兴已于2014年10月29日完成注销。

公司虽持有环球宝兴75%的股份，但实际并未向环球集团支付股权转让款项，并且从取得环球宝兴股权至环球宝兴的开展清算工作后未向环球宝兴委派管理人员，也没有实际参与环球宝兴的经营和管理，环球宝兴的实际控制和管理由环球集团负责。根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》对于合并范围的规定：“合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定”。因此，从实质重于形式的角度出发，环球石材一直未实际控制环球宝兴，因此，一直未将环球宝兴纳入合并财务报表的合并范围。

三、审计意见

瑞华³接受委托，审计了公司2014年7月31日、2013年12月31日、2012年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年1-7月、2013年度、2012年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注，2014年9月1日出具了标准无保留意见的《审计报告》（瑞华审字[2014]第48060065号），审计意见如下：

“我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了环球石材(东莞)股份有限公司2014年7月31日、2013年12月31日、2012年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年1-7月、2013年度、2012年度合并及公司的经营成果和现金流量。”

³ 瑞华具备证券、期货相关业务许可证（证书序号：000126）

四、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

(一) 主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内外子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内外子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、现金及现金等价物的确定标准

本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。

4、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置目前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价

与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、外币折算

(1) 外币交易的折算方法

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的近似汇率折算为记账本位币金额。

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目

除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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。

（3）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具有活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价

值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金

融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是较大幅度且非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险

和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

8、应收账款

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款。

(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 | 单项金额人民币 100 万以上 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。 |

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

| 确定组合的依据 | |
|----------------|------------------------|
| 单项金额不重大 | 金额在 100 万元以下，账龄在 3 年以内 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |

| 单项金额不重大 | 账龄分析法 | |
|---------------------|-------------|--------------|
| 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的： | | |
| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 5 | 5 |
| 1—2年 | 10 | 10 |
| 2—3年 | 20 | 20 |
| 3—4年 | 30 | 30 |
| 4—5年 | 50 | 50 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大 (金额在100万元以下，账龄在3年以上) |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行测试，并计提个别坏账准备，经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。 |

此外在应收款项、其他应收款项挂账应收合并单位范围内的往来款，不计提坏账准备。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

6、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品、发出商品、工程施工、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可

变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法：领用时按一次摊销法摊销。

7、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权

投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权

的，按本附注四、4、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|------|-----|------|
| 房屋及建筑物 | 20 年 | 10% | 4.5% |
| 机器设备 | 10 年 | 10% | 9% |
| 运输设备 | 5 年 | 10% | 18% |
| 电子设备及其他 | 5 年 | 10% | 18% |

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本小节“13、非流动非金融资产减值”。

(4) 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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本小节“13、非流动非金融资产减值”。

10、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇

兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

11、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中最短者分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本小节“13、非流动非金融资产减值”。

12、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

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、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

15、收入

(1) 商品销售收入

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。

(2) 提供劳务收入

资产负债表日，本公司对提供的劳务交易或建造合同的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认收入实现，完工进度采用已完工作的测量确定。提供的劳务交易或建造合同的结果能够可靠估计，是指相关的合同总收入和实际发生以及将发生的成本能够可靠计量，与合同相关的经济利益很可能流入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入在相关的经济利益很可能流入且收入金额能够可靠地计量时，按照合同约定的收费时间和方法计算确认。

(4) 建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

16、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。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(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年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。

商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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股东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股东权益，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) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

18、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。

(1) 本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) 本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。

19、职工薪酬

本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。

本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。

20、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用

的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(二) 重大会计政策、会计估计变更及对公司利润的影响

(1) 会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”)，要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。但对当期和列报前期财务报表项目及金额无影响。

(2) 会计估计变更

报告期内，本公司无会计估计变更事项。

(三) 重大会计政策、会计估计与可比公司的差异对公司利润的影响

报告期内，公司重大会计政策、会计估计与可比公司基本一致。

五、公司报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入和利润情况

报告期内，公司主营业务保持稳定发展，公司经营成果具体如下：

单位：万元

| 项目 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|--------------|-----------|------------|-----------|
| 营业收入 | 70,991.94 | 137,559.90 | 95,293.48 |
| 其中：主营业务收入 | 67,490.50 | 132,103.34 | 91,751.68 |
| 其他业务收入 | 3,501.44 | 5,456.56 | 3,541.80 |
| 营业利润 | 2,801.94 | 15,306.04 | 13,094.74 |
| 利润总额 | 3,121.88 | 15,574.72 | 13,102.83 |
| 净利润 | 2,079.20 | 12,389.51 | 10,985.39 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 2,101.11 | 12,351.53 | 10,939.19 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 36.45 | 12,129.19 | 10,933.74 |

2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司营业收入主要来源于石材销售（包括石材制品、荒料及大板）、石材加工以及幕墙施工收入。2012年度、2013年度和2014年1-7月，主营业务收入占营业收入的比例分别为96.28%、96.03%和95.07%。其他业务收入主要为办公楼、厂房出租收取的租金收入，占营业收入比例较低。

1、主营业务收入情况

(1) 按业务类别划分

2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司按业务类别销售情况及其占主营业务收入的比例情况如下：

| 产品类别 | 2014年1-7月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|------|-----------|--------|------------|--------|-----------|--------|
| | 金额(万元) | 占比(%) | 金额(万元) | 占比(%) | 金额(万元) | 占比(%) |
| 工程类 | 57,335.97 | 84.95 | 109,049.99 | 82.55 | 65,538.92 | 71.43 |
| 贸易类 | 7,615.37 | 11.28 | 17,885.56 | 13.54 | 22,813.58 | 24.86 |
| 加工类 | 1,450.19 | 2.15 | 3,616.02 | 2.74 | 3,111.80 | 3.39 |
| 安装类 | 1,017.08 | 1.51 | 1,401.08 | 1.06 | 273.96 | 0.30 |
| 其他 | 71.89 | 0.11 | 150.70 | 0.11 | 13.42 | 0.01 |
| 合计 | 67,490.50 | 100.00 | 132,103.34 | 100.00 | 91,751.68 | 100.00 |

工程类业务是指销售石材制品。该类业务的客户主要为建筑装饰工程项目的业主、承包方或施工单位，公司按照客户对石料种类、规格、图案设计等方面的要求，加工成相应的石材制品，经客户验收后确认收入。针对工程类业务，特别是中大型项目，公司从签订合同至保修期内，安排营销、技术和售后服务等部门的人员组成项目团队负责该项目。该类业务因石材制品必须根据设计要求进行加

工，具有较强的个性化特点。

贸易类业务是指销售石材荒料（石材原材料）或者石材大板（石材半成品）。该类业务的客户多为国内中小型石材企业，该类客户因加工规模、资金实力、资质水平等方面限制，无法直接从原产地进口高档石材的荒料或采购成本较高，因此，在接到订单后，向公司购买荒料或大板以便进行进一步的加工。公司根据客户对石料种类、规格的要求以及自身库存情况进行销售，经客户验收后确认收入。

加工类业务是指公司利用自身的设备、人员、技术和加工能力，接受客户委托，按客户要求提供石材加工服务，公司收取加工费用。通常情况下，加工的荒料由客户提供，经客户对委托加工产品验收后，确认收入。

安装类业务主要是指子公司环球幕墙向客户提供建筑幕墙安装服务。对于幕墙安装业务，公司按照完工百分比法确认收入，结转成本。公司按累计实际发生成本占合同预计总成本的比例确认完工进度，根据合同金额与完工进度确认当期收入和毛利。

其他业务为子公司至精创意提供的设计业务收入。

2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司主营业务收入绝大部分来自于石材销售（包括石材制品、荒料和大板）。2012年、2013年及2014年1-7月，工程类和贸易类收入合计分别为88,352.50万元、126,935.54万元、64,951.34万元，占主营业务收入比重分别为96.29%、96.09%、96.24%。

作为行业内规模较大的公司之一，公司注重于主营业务的拓展，通过不断引进新的加工设备及技术，提高公司及环球福建、环球天津、天下石仓等子公司的加工能力，并通过设立或收购的方式，成立环球上海、至精创意、环球幕墙、环球新材料等子公司，不断促进主营业务的发展。未来，公司将持续不断通过整合资源、引进先进技术，提高石材加工的高科技含量等方式促进主营业务的发展。

（2）按业务区域划分

2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司境内外市场销售情况及其占主营业务收入的比例情况如下：

| 地区分类 | 2014 年 1-7 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|------|--------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
| | 金额 (万元) | 占比 (%) | 金额 (万元) | 占比 (%) | 金额 (万元) | 占比 (%) |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------|------------------|---------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|
| 国内 | 65,500.72 | 97.05 | 128,147.36 | 97.01 | 87,342.08 | 95.19 |
| 其中： 华南 ¹ | 22,059.91 | 32.69 | 52,738.30 | 39.92 | 33,854.49 | 36.90 |
| 华东 | 20,291.04 | 30.07 | 51,026.58 | 38.63 | 36,675.63 | 39.97 |
| 华北 ² | 23,149.77 | 34.30 | 24,382.48 | 18.46 | 16,811.97 | 18.32 |
| 国际 | 1,989.78 | 2.95 | 3,955.98 | 2.99 | 4,409.60 | 4.81 |
| 合计 | 67,490.50 | 100.00 | 132,103.34 | 100.00 | 91,751.68 | 100.00 |

注：1、华南包括华南地区、中南地区和西南地区；2、华北包括华北地区、东北地区和西北地区

报告期内，公司主要以国内销售为主。2012年、2013年及2014年1-7月，国内销售分别为87,342.08万元、128,147.36万元、65,500.72万元，占主营业务收入比重分别为95.19%、97.01%和97.05%。

国内销售主要以华东和华南为主，从2014年度开始，华北地区的销售收入增长较快。同时，公司销售主要集中于东部沿海省市，东部地区的经济发展水平较高，客户对石材的种类、颜色、图案、产地以及设计等方面都具有较高的要求，往往会选择中高端石材产品，公司产品主要以中高端产品为主，因此销售集中于东部经济发达的地区。

2、主营业务成本情况

2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司按业务类别划分的主营业务成本情况如下：

| 产品类别 | 2014年1-7月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|-----------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 金额 (万元) | 占比 (%) | 金额 (万元) | 占比 (%) | 金额 (万元) | 占比 (%) |
| 工程类 | 41,024.27 | 84.80 | 69,918.25 | 80.87 | 38,772.78 | 68.48 |
| 贸易类 | 5,048.95 | 10.44 | 11,254.13 | 13.02 | 14,916.65 | 26.35 |
| 加工类 | 1,324.35 | 2.74 | 4,058.60 | 4.69 | 2,777.52 | 4.91 |
| 安装类 | 979.69 | 2.03 | 1,229.23 | 1.42 | 150.40 | 0.27 |
| 其他 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 48,377.26 | 100.00 | 86,460.21 | 100.00 | 56,617.35 | 100.00 |

报告期内，主营业务成本主要来自于石材销售成本。2012年、2013年及2014年1-7月，工程类和贸易类业务成本分别为53,689.44万元、81,172.39万元和46,073.22万元，占同期主营业务成本比重分别为94.83%、93.88%和95.24%。石材销售成本主要为原材料采购成本和人工成本。其他业务主要为子公司至精创意

提供的设计业务，报告期内设计业务主要作为公司促进石材销售的辅助手段，同时设计业务相关的人工成本、折旧、租金等费用金额较低。因此，设计业务相关的人工成本、折旧、租金等费用计入到销售费用中。

报告期内，公司营业成本构成情况如下：

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 (元) | 占比 (%) | 金额 (元) | 占比 (%) | 金额 (元) | 占比 (%) |
| 直接材料 | 386,837,372.29 | 75.52 | 682,650,195.56 | 74.79 | 432,008,658.27 | 72.75 |
| 直接人工 | 46,361,094.41 | 9.05 | 91,254,454.49 | 10.00 | 61,917,781.56 | 10.42 |
| 制造费用 | 79,054,995.02 | 15.43 | 138,905,359.23 | 15.22 | 100,691,144.52 | 16.83 |
| 合 计 | 512,253,461.72 | 100.00 | 912,810,009.27 | 100.00 | 594,617,584.35 | 100.00 |

报告期内,直接材料占成本比重较高并呈现增长趋势。公司业务以石材加工为主，因此材料成本比重较高。同时，公司使用的石材毛料以进口为主，报告期内，受出口国限制石材开采及出口、提高关税等因素影响，进口毛料价格呈现上涨趋势。

报告期内，直接人工成本占成本比重略有下降。虽然报告期内，平均人工工资呈现上涨趋势，但公司通过设备改造、引进新设备等方式，提高了设备自动化程度和运行效率，销售收入增长的同时员工人数保持稳定。

报告期内，制造成本保持稳定。

报告期内，公司的成本归集、分配和结转方式如下：

(1) 成本归集

①材料费用的归集

月末，将各种领料单汇总编制“材料费用汇总分配表”，直接用于生产产品的材料费，计入“生产成本”总账和其所属各级明细账中，一般耗用的材料费计入“制造费用”总账和其所属明细账中。

②人工费用的归集

月末，以本月工资结算单作为分配工资费用的依据。生产车间生产工人工资以及相应的福利费和社会保险费直接计入“生产成本”总账和所属各级明细账中，生产车间管理人员工资以及相应的福利费和社会保险费均计入“制造费用”总账和其所属明细账中。

③制造费用的归集

外购动力费(水电费)归集,根据本月实际发生的动力费(水电费)编制“动力费用分配表”并作为分配本月动力费用账务处理的依据。将生产车间耗用动力费(水电费)进入“制造费用”。

公司设置固定资产台账,分类登记不同部门固定资产使用情况。月末,根据各部门使用的固定资产原价,折旧率和资产减值情况,用年限平均法计提固定资产折旧,并编制“固定资产折旧计算表”,以此作为分配折旧费用账务处理的依据。将公司生产车间所使用的固定资产计提的折旧计入“制造费用”。

(2) 成本的分配及结转

月末,对于直接计入“生产成本”的材料费用、人工费用不再做分配,对于制造费用,根据本月制造费用实际发生的金额编制“制造费用分配表”,并按以下方式进行分配和结转:

各车间应摊实际制造费用=各车间实际归集制造费用+公摊制造费用

公摊制造费用=(各车间计划加工费总额÷全部车间计划加工费总额)×生产事业部非车间制造费用总额

3、主营业务毛利情况

2012年度、2013年度及2014年1-7月,公司按业务类别划分的毛利润情况如下:

| 产品类别 | 2014年1-7月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 金额 (万元) | 占比 (%) | 金额 (万元) | 占比 (%) | 金额 (万元) | 占比 (%) |
| 工程类 | 16,311.70 | 85.34 | 39,131.73 | 85.73 | 26,766.14 | 76.18 |
| 贸易类 | 2,566.42 | 13.43 | 6,631.42 | 14.53 | 7,896.93 | 22.48 |
| 加工类 | 125.83 | 0.66 | -442.57 | -0.97 | 334.28 | 0.95 |
| 安装类 | 37.39 | 0.20 | 171.85 | 0.38 | 123.57 | 0.35 |
| 其他 | 71.89 | 0.38 | 150.70 | 0.33 | 13.42 | 0.04 |
| 合计 | 19,113.24 | 100.00 | 45,643.13 | 100.00 | 35,134.33 | 100.00 |

报告期内,公司毛利润主要来源于石材销售收入。2012年、2013年及2014年1-7月,工程类和贸易类业务的毛利润分别为34,663.07万元、45,763.15万元、18,878.13万元,占毛利总额比重分别为98.66%、100.26%、98.77%。

2012年度、2013年度及2014年1-7月,公司按业务类别划分的毛利率情况如下:

| 产品类别 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-------|-----------|---------|---------|
| 工程类 | 28.45% | 35.88% | 40.84% |
| 贸易类 | 33.70% | 37.08% | 34.62% |
| 加工类 | 8.68% | -12.24% | 10.74% |
| 安装类 | 3.68% | 12.27% | 45.10% |
| 其他 | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| 平均毛利率 | 28.32% | 34.55% | 38.29% |

报告期内，工程类业务规模占主营业务比重较高，工程类业务毛利率下滑对主营业务毛利率影响较大。工程类业务毛利率下滑的原因主要有：

1、客户结构发生变化导致高毛利率产品销售占比下降

受宏观经济发展增速以及政策因素影响，2013年度开始，公司针对星级酒店、度假村、别墅开发企业及政府等高端客户的高档石材产品销售额出现下滑。同时，商业地产、中高档住宅开发企业客户的数量增长较快，大幅度提高了公司中低档石材产品的销售额。高档石材销售占比下降导致公司平均毛利率水平的降低。

2、天下石仓初期投产

天下石仓于2013年度开始投产，投产初期，销售金额较低，但成本中的固定资产折旧、土地费用的摊销等固定成本较大，导致报告期内，天下石仓的销售毛利率明显低于公司及环球福建、环球山东等子公司的同类业务的毛利率。随着天下石仓逐步投产，销售规模的提高，平均固定成本降低，有利于提升公司的平均毛利率。

3、外协采购增加

报告期内，公司销售的部分石材产品为外协采购且采购量持续增长，因外协加工的毛利率低于公司自行加工的毛利率，从而降低平均毛利率。

报告期内，贸易类和加工类业务的毛利率较为平稳。

报告期内，安装类业务毛利率出现一定下滑，但安装类业务规模占公司主营业务的比重较低，对主营业务毛利率的影响较低。安装类业务毛利率下滑的主要原因是2012年，环球幕墙承接的工程业务量较小。同时，市场环境较好，工程业务毛利率水平整体较高。2013年开始，公司为了扩大工程业务规模，提高安装类业务收入，选择了一些低毛利率但客户信用度较高、回款较快的项目。另外，公司为了扩大石材销售规模，承接了一些石材销售加安装的项目，这些项目的工程

施工部分基本为微利或保本，导致安装类业务毛利率的下滑。2014年1-7月，随着公司销售加安装类项目的增加，安装类业务毛利率进一步下滑。

(二) 主要费用情况

报告期内，期间费用及占营业收入比重情况如下：

| 项目 | 2014年1-7月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|-----------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 金额 (元) | 占营业收入比 重(%) | 金额 (元) | 占营业收入比 重(%) | 金额 (元) | 占营业收入比 重(%) |
| 销售费用 | 70,801,665.61 | 9.97 | 136,027,503.48 | 9.89 | 104,419,205.74 | 10.96 |
| 管理费用 | 80,071,319.06 | 11.28 | 126,637,356.79 | 9.21 | 97,649,632.10 | 10.25 |
| 财务费用 | 27,154,625.41 | 3.83 | 22,319,588.41 | 1.62 | 15,728,234.45 | 1.65 |
| 合计 | 178,027,610.08 | 25.08 | 284,984,448.68 | 20.72 | 217,797,072.29 | 22.86 |

报告期内，公司期间费用占营业收入的比重基本保持稳定，其中主要为管理费用和销售费用。

1、销售费用

报告期内，销售费用具体情况如下：

| 项目 | 2014年1-7月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 (元) | 比重 (%) | 金额 (元) | 比重 (%) | 金额 (元) | 比重 (%) |
| 人工成本 | 26,635,919.83 | 37.62 | 46,298,840.05 | 34.04 | 36,362,193.32 | 34.82 |
| 行政办公费 | 5,663,637.59 | 8.00 | 11,339,928.00 | 8.34 | 9,114,601.58 | 8.73 |
| 租赁费 | 3,694,886.98 | 5.22 | 5,947,154.47 | 4.37 | 3,636,364.44 | 3.48 |
| 运输费 | 16,169,319.90 | 22.84 | 34,142,046.21 | 25.10 | 20,746,398.65 | 19.87 |
| 业务招待费 | 5,889,938.01 | 8.32 | 13,371,837.12 | 9.83 | 8,157,401.82 | 7.81 |
| 销售及售后服务费 | 5,549,708.18 | 7.84 | 11,769,422.84 | 8.65 | 11,007,866.89 | 10.54 |
| 广告宣传费 | 1,886,484.22 | 2.66 | 3,397,510.30 | 2.50 | 5,119,839.13 | 4.90 |
| 技术服务费 | 750,148.11 | 1.06 | 2,861,119.56 | 2.10 | 4,135,121.38 | 3.96 |
| 其他 | 4,561,622.79 | 6.44 | 6,899,644.93 | 5.07 | 6,139,418.53 | 5.88 |
| 合计 | 70,801,665.61 | 100.00 | 136,027,503.48 | 100.00 | 104,419,205.74 | 100.00 |

公司销售费用主要包括人工成本、运输费用、业务招待费、办公费、售后服务费等。报告期内，随着公司销售规模的扩大，销售费用金额所有增加，但各项费用占销售费用的比重保持稳定。其中，人工成本和运输费用的比重占销售费用较高，人工成本占比上升的原因主要是2013年度开始，公司为了扩大销售规模，在全国主要城市新增了销售网点，扩大了销售人员规模。运输费用占比波动的原因主要是各年度运输费用价格变化幅度以及运输距离不同。

2、管理费用

2012年度、2013年度及2014年1-7月，管理费用情况如下：

| 项目 | 2014年1-7月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 (元) | 比重 (%) | 金额 (元) | 比重 (%) | 金额 (元) | 比重 (%) |
| 人工成本 | 21,624,493.25 | 27.01 | 34,570,466.45 | 27.30 | 29,109,312.64 | 29.81 |
| 行政办公费 | 9,533,565.30 | 11.91 | 17,070,691.24 | 13.48 | 15,545,758.81 | 15.92 |
| 折旧及摊销 | 6,171,830.75 | 7.71 | 7,338,866.07 | 5.80 | 5,338,891.50 | 5.47 |
| 研发支出 | 20,579,883.03 | 25.70 | 33,507,774.37 | 26.46 | 27,826,672.16 | 28.50 |
| 税金 | 4,308,035.88 | 5.38 | 7,041,126.44 | 5.56 | 4,932,873.08 | 5.05 |
| 修理费 | 6,645,668.86 | 8.30 | 11,327,543.80 | 8.94 | 6,525,281.12 | 6.68 |
| 其他 | 11,207,841.99 | 14.00 | 15,780,888.42 | 12.46 | 8,370,842.79 | 8.57 |
| 合计 | 80,071,319.06 | 100.00 | 126,637,356.79 | 100.00 | 97,649,632.10 | 100.00 |

公司管理费用主要包括人工成本、办公费用、研发支出、折旧摊销以及维修费用等。报告期内，随着公司销售规模的扩大，管理费用金额所有增加。除人工成本、办公费用、研发费用占管理费用的比重有所下降外，其他各项费用占管理费用的比重保持稳定。

3、财务费用

2012年度、2013年度及2014年1-7月，财务费用情况如下：

| 项目 | 2014年1-7月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|--------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| | 金额 (元) | 比重 (%) | 金额 (元) | 比重 (%) | 金额 (元) | 比重 (%) |
| 利息支出 | 25,531,924.61 | 94.02 | 27,087,480.11 | 121.36 | 23,831,968.40 | 151.52 |
| 减：利息收入 | 821,268.75 | -3.02 | 1,450,161.26 | -6.50 | 2,438,649.57 | -15.50 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 手续费 | 487,524.29 | 1.80 | 1,255,784.87 | 5.63 | 1,350,983.02 | 8.59 |
| 汇兑损益 | 1,033,326.30 | 3.81 | -5,306,072.29 | -23.77 | -7,478,131.40 | -47.55 |
| 融资费用 | 904,579.20 | 3.33 | 722,451.70 | 3.24 | 445,468.01 | 2.83 |
| 其他 | 18,539.76 | 0.07 | 10,105.28 | 0.05 | 16,595.99 | 0.11 |
| 合计 | 27,154,625.41 | 100.00 | 22,319,588.41 | 100.00 | 15,728,234.45 | 100.00 |

公司财务费用主要包括利息支出、汇兑损益和融资费用。报告期内，公司石材荒料采购中进口比重较大，结算以美元或者欧元结算为主，受人民币汇率波动影响，导致汇兑损益变化较大。

(三) 重大投资收益、非经常性损益和纳税情况

1、重大投资收益

报告期内，公司将其持有环球大厂100%股权转让给聚和天下，确认长期股权投资收益20,509,369.45元。出售部分交易性金融资产取得投资收益104,843.59元。

2、非经常性损益

根据证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》及相关规定，公司经注册会计师核验的非经常性损益明细表如下：

单位：元

| 项目 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|---|----------------------|---------------------|------------------|
| 非流动性资产处置损益 | -666,183.78 | -226,112.82 | -1,605,279.95 |
| 计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,835,385.54 | 2,737,148.36 | 1,761,463.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,030,166.01 | 175,719.72 | -75,290.24 |
| 出售、处理投资单位收益 | 20,509,369.45 | - | - |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 153,062.77 | | |
| 小计 | 23,861,797.99 | 2,686,755.26 | 80,892.81 |
| 所得税影响额 | 3,205,935.03 | 468,454.67 | 54,785.56 |

| | | | |
|---------------|----------------------|---------------------|------------------|
| 少数股东权益影响额（税后） | 9,257.11 | -5,050.13 | -28,342.03 |
| 合计 | 20,646,605.85 | 2,223,350.72 | 54,449.28 |

报告期内，公司获得的政府补助的具体内容详见下表：

单位：元

| 项目 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|--|------------|--------------|--------------|
| 财政局贸易转型升级示范企业奖励 | - | 400,000.00 | - |
| 闵行区财政补贴 | 52,916.87 | 99,900.00 | - |
| 南安市财政局第122号纳税增长奖励南财156号 | - | 606,000.00 | - |
| 南安市水头财政所款项-省级拉练石材展费用 | - | 87,464.41 | - |
| 获得省级企业技术中心认定的企业奖励补助 | 116,666.67 | 133,333.33 | - |
| 民营和科技工作表彰大会奖励 | | 1,010,000.00 | - |
| 用电奖励 | - | 96,400.00 | - |
| 工业立市奖励实用新型款(南安市财政局) | 5,500.00 | 65,000.00 | - |
| 纳税大户奖金 | - | 100,000.00 | 10,000.00 |
| 2013年度区级创新资金 | - | 50,000.00 | - |
| 财政局工贸发展科2011年市专利培育资金 | - | - | 100,000.00 |
| 广东加工贸易转型升级专项资金 | - | - | 60,000.00 |
| 东莞市第九批加工贸易转型升级专项资金 | - | - | 291,463.00 |
| 东莞市财政局工贸发展科2012年第一批专利申请款 | - | - | 21,000.00 |
| 财政局长安镇2012民营和科技工作会议表彰 | - | - | 10,000.00 |
| 广东省国际市场开拓资金第二批 | | - | 39,000.00 |
| 东莞市第四批市级企业技术中心财政资助资金专款用于“环球石材整体卫浴空间设计” | | - | 1,000,000.00 |
| 中国国际贸易促进委员会建筑材料行业分会中小企业补贴 | - | - | 30,000.00 |
| 2012年加工贸易转型升级专项资金 | - | - | 50,000.00 |
| 2012年广东省国际市场开拓专项资金第一批 | - | - | 40,000.00 |

| | | | |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 进入政府采购名录奖励 | - | - | 30,000.00 |
| 科技项目石材技术款 | - | - | 80,000.00 |
| 南安市财政局第 68 号纳税增长奖励 | 1,453,700.00 | - | - |
| 东莞市财政局加工贸易转型升级专项基金 | 36,000.00 | - | - |
| 广东省质量技术监督局标准化战略专项资金 | 30,000.00 | - | - |
| 其他 | 140,600.00 | 89,050.62 | - |
| 合计 | 1,835,383.54 | 2,737,148.36 | 1,761,463.00 |

3、纳税情况

(1) 主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|--------------------|---------------|
| 增值税 ¹ | 3%、6%、17% |
| 营业税 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 1%、5%、7% |
| 教育费附加 | 3% |
| 地方教育费附加 | 2% |
| 企业所得税 ² | 15%、16.5%、25% |
| 资源税 | 10 元/立方 |

说明：

1、根据财政部、国家税务总局下发《关于下发<营业税改征增值税试点方案>的通知》（财税[2011]110号）和《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号），天下石仓的“仓储、安装”业务和至精创意“设计”业务收入由征收营业税改为征收增值税，税率分别为6%和3%。

2、2012年9月12日，本公司取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为GF201244000275的高新技术企业证书，有效期三年。本公司自2012年度-2014年度适用15%的优惠税率。

本公司子公司环球香港的企业所得税税率为16.5%。

除上述税收优惠外，公司其他子公司的所得税税率为25%。

六、主要资产情况及重大变动分析

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，各项资产余额及占资产比重情况如下：

| 项目 | 2014年7月31日 | | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |
|----------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 (万元) | 比重 (%) | 金额 (万元) | 比重 (%) | 金额 (万元) | 比重 (%) |
| 货币资金 | 9,761.52 | 4.86 | 21,020.39 | 10.41 | 9,859.29 | 6.11 |
| 交易性金融资产 | 4,604.82 | 2.29 | - | - | - | - |
| 应收票据 | 903.41 | 0.45 | 4,694.92 | 2.33 | 844.59 | 0.52 |
| 应收账款 | 35,381.60 | 17.60 | 27,621.66 | 13.68 | 9,679.18 | 6.00 |
| 预付款项 | 1,533.95 | 0.76 | 1,932.04 | 0.96 | 2,499.23 | 1.55 |
| 应收股利 | 1,881.62 | 0.94 | - | - | - | - |
| 其他应收款 | 2,715.45 | 1.35 | 2,187.81 | 1.08 | 2,157.75 | 1.34 |
| 存货 | 63,566.41 | 31.63 | 57,192.05 | 28.32 | 60,672.46 | 37.58 |
| 一年内到期的非流动资产 | 20.88 | 0.01 | 5.66 | 0.00 | 38.75 | 0.02 |
| 其他流动资产 | 200.37 | 0.10 | 3,553.12 | 1.76 | - | - |
| 流动资产合计 | 120,570.03 | 59.99 | 118,207.63 | 58.54 | 85,751.25 | 53.12 |
| 投资性房地产 | 1,722.91 | 0.86 | - | - | - | - |
| 固定资产 | 55,200.31 | 27.46 | 57,235.77 | 28.34 | 40,944.81 | 25.36 |
| 在建工程 | 2,795.71 | 1.39 | 2,388.16 | 1.18 | 10,910.13 | 6.76 |
| 工程物资 | - | - | 13.97 | 0.01 | - | - |
| 无形资产 | 15,026.79 | 7.48 | 8,374.02 | 4.15 | 8,318.28 | 5.15 |
| 长期待摊费用 | 1,052.74 | 0.52 | 918.19 | 0.45 | 539.41 | 0.33 |
| 递延所得税资产 | 1,093.80 | 0.54 | 918.82 | 0.46 | 774.56 | 0.48 |
| 其他非流动资产 | 3,527.93 | 1.76 | 13,869.21 | 6.87 | 14,204.18 | 8.80 |
| 非流动资产合计 | 80,420.20 | 40.01 | 83,718.14 | 41.46 | 75,691.37 | 46.88 |
| 资产合计 | 200,990.23 | 100.00 | 201,925.78 | 100.00 | 161,442.62 | 100.00 |

(一) 货币资金

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，货币资金余额分别为 98,592,874.62 元、210,203,891.92 元和 97,615,200.87 元，占资产总额比重分别为 6.11%、10.41% 和 4.86%。货币资金情况如下：

单位：元

| 种类 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|-----------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 现金 | 2,335,044.67 | 159,009.02 | 1,355,322.93 |
| 银行存款 | 77,761,760.06 | 198,585,289.86 | 90,949,224.08 |
| 其他货币资金 | 17,518,396.14 | 11,459,593.04 | 6,288,327.61 |
| 合计 | 97,615,200.87 | 210,203,891.92 | 98,592,874.62 |

其他货币资金主要为公司开具银行承兑汇票及保函缴纳的保证金。报告期内，货币资金余额变化主要受该年度（期间）销售回款情况的影响，通常情况下，公司在年底对应收账款进行催收，因此，年末公司的货币资金余额一般较大。

(二) 交易性金融资产

截至 2014 年 7 月 31 日，交易性金融资产余额为 46,048,219.18 元，占资产总额比重为 2.29%。交易性金融资产主要为短期理财产品。截至 2014 年 10 月，公司部分长期借款即将到期，公司预备了相应资金，为了提高持有资金的收益率，公司购买了部分风险较低、期限较短的理财产品，具体情况如下：

| 名称 | 购买时间 | 本金(元) | 累计收益(元) (截至 2014.7.31) |
|-----------------------------|-----------------|----------------------|---------------------------|
| 交通银行理财产品 (代码 2171141652) | 2014 年 6 月 27 日 | 10,000,000.00 | 48,219.18 |
| 工商银行理财产品 (代码 48A196) | 2014 年 7 月 24 日 | 30,000,000.00 | - |
| 农业银行安心快钱天天利滚利产品 | 2014 年 7 月 31 日 | 6,000,000.00 | - |
| 合计 | | 46,000,000.00 | 48,219.18 |

公司从资金收益角度考虑，对为归还即将到期的银行贷款准备的资金以及暂时闲置的银行存款购买银行发售的理财产品，截止2014年7月31日公司所购以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产本金4,600万元。根据理财产品的合同条款规定“本产品可自由赎回且收益不确定”，同时公司持有该理财产品仅为了赚取闲置资金而短期持有。因此，将理财产品计入“交易性金融资产”是符合企业会计准则规定。

(三) 应收票据

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，应收票

据余额分别为 8,445,931.45 元、46,949,178.16 元和 9,034,076.30 元，占资产总额的比重分别为 0.52%、2.33% 和 0.45%。

截至 2014 年 7 月 31 日，前五大质押的应收票据情况如下：

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额(元) |
|----------------|-----------|------------|-------------------|
| 台州开元华庭置业有限公司 | 2014.4.25 | 2014.10.25 | 300,000.00 |
| 张家港市金夏房地产开发公司 | 2014.4.10 | 2014.10.10 | 200,000.00 |
| 江苏宝安电缆有限公司 | 2014.5.06 | 2014.11.06 | 100,000.00 |
| 杭州开元世纪置业有限公司 | 2014.6.13 | 2014.12.13 | 100,000.00 |
| 浙江省天河房地产联合发展公司 | 2014.6.24 | 2014.12.24 | 100,000.00 |
| 合计 | - | - | 800,000.00 |

报告期内不存在出票人无力履约而将票据转为应收账款的情形。

截至 2014 年 7 月 31 日，前五大已经背书给他方但尚未到期的应收票据情况如下：

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|-----------------|-----------|------------|---------------------|
| 侯马经济开发区平福贸易有限公司 | 2014.3.27 | 2014.09.27 | 3,000,000.00 |
| 南通大地电气有限公司 | 2014.5.13 | 2014.11.12 | 1,160,000.00 |
| 世家投资集团有限公司 | 2014.3.06 | 2014.09.06 | 1,000,000.00 |
| 烟台南山铝业新材料有限公司 | 2014.5.20 | 2014.11.20 | 1,000,000.00 |
| 烟台南山铝业新材料有限公司 | 2014.5.20 | 2014.11.20 | 1,000,000.00 |
| 合计 | - | - | 7,160,000.00 |

(四) 应收账款

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，应收账款余额分别为 96,791,807.90 元、276,216,584.18 元和 353,815,964.91 元，占资产总额比重分别为 6.00%、13.68% 和 17.60%。报告期内，应收账款规模不断扩大，主要原因是公司销售收入保持增长。同时，自 2013 年度开始，公司与万达、万科等国内大型商业地产、住宅开发企业及金螳螂、亚厦、洪涛等装饰企业等核心客户的合作有所增加，为了保证与核心客户的合作，公司延长了核心客户的信用期限。公司核心客户多为信用度较高的知名企业，通常不存在故意拖欠、延迟付款的情形。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，应收账款的账龄

情况如下：

2012年12月31日

| 账龄 | 金额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|
| 1年以内(含1年) | 89,615,746.41 | 87.28 | 4,547,184.57 |
| 1-2年(含2年) | 12,759,618.68 | 12.43 | 1,275,961.87 |
| 2-3年(含3年) | 299,486.57 | 0.29 | 59,897.32 |
| 3年以上 | - | - | - |
| 合计 | 102,674,851.66 | 100.00 | 5,883,043.76 |

2013年12月31日

| 账龄 | 金额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|
| 1年以内(含1年) | 264,135,999.73 | 90.10 | 13,206,799.99 |
| 1-2年(含2年) | 20,555,867.51 | 7.01 | 2,055,586.76 |
| 2-3年(含3年) | 8,483,879.60 | 2.89 | 1,696,775.91 |
| 3年以上 | - | - | - |
| 合计 | 293,175,746.84 | 100.00 | 16,959,162.66 |

2014年7月31日

| 账龄 | 金额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|
| 1年以内(含1年) | 323,057,766.88 | 85.75 | 16,152,888.35 |
| 1-2年(含2年) | 41,347,994.14 | 10.97 | 4,134,604.17 |
| 2-3年(含3年) | 10,568,436.08 | 2.81 | 2,113,882.46 |
| 3年以上 | 1,775,918.27 | 0.47 | 532,775.48 |
| 合计 | 376,750,115.37 | 100.00 | 22,934,150.46 |

截至2012年12月31日，应收账款余额前五名的情况如下：

| 名称 | 金额(元) | 占比(%) | 账龄 | 关联方 |
|---------------|----------------------|--------------|----------|----------|
| 深圳市洪涛装饰股份有限公司 | 11,347,782.20 | 11.05 | 1年以内 | 非关联方 |
| 广东省工业设备安装公司 | 2,939,860.00 | 2.86 | 1年以内 | 非关联方 |
| 浙江亚厦装饰股份有限公司 | 2,677,345.50 | 2.61 | 1年以内 | 非关联方 |
| 浙江飞耀装饰股份有限公司 | 2,609,798.50 | 2.54 | 1年以内 | 非关联方 |
| 中铁建设集团有限公司 | 2,590,169.90 | 2.52 | 1年以内 | 非关联方 |
| 合计 | 22,164,956.10 | 21.58 | - | - |

截至2013年12月31日，应收账款余额前五名的情况如下：

| 名称 | 金额(元) | 占比(%) | 账龄 | 关联方 |
|-------------|---------------|-------|------|------|
| 吴川市建筑安装工程公司 | 24,670,559.09 | 8.41 | 1年以内 | 非关联方 |

| | | | | |
|-----------------|----------------------|--------------|------|------|
| 苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 | 21,420,900.75 | 7.31 | 1年以内 | 非关联方 |
| 北京金力达房地产开发有限公司 | 16,009,452.20 | 5.46 | 1年以内 | 非关联方 |
| 沈阳远大铝业工程有限公司 | 10,502,001.30 | 3.58 | 1年以内 | 非关联方 |
| 潍坊万达广场有限公司 | 8,298,622.70 | 2.83 | 1年以内 | 非关联方 |
| 合计 | 80,901,536.04 | 27.59 | - | - |

截至2014年7月31日，应收账款余额前五名的情况如下：

| 名称 | 金额(元) | 占比(%) | 账龄 | 关联方 |
|-----------------|-----------------------|--------------|------|------|
| 北京金力达房地产开发有限公司 | 84,933,098.63 | 22.54 | 1年以内 | 非关联方 |
| 苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 | 32,589,465.25 | 8.65 | 1年以内 | 非关联方 |
| 贵州世纪君盛建筑工程有限公司 | 26,753,896.11 | 7.10 | 1年以内 | 非关联方 |
| 中国建筑装饰集团有限公司 | 18,166,425.72 | 4.82 | 1年以内 | 非关联方 |
| 吴川市建筑安装工程公司 | 13,677,719.24 | 3.63 | 1年以内 | 非关联方 |
| 合计 | 176,120,604.95 | 46.74 | - | - |

报告期各期末，公司应收账款期末余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项，无应收其他关联方款项。

(五) 预付账款

截至2012年12月31日、2013年12月31日和2014年7月31日，预付账款余额分别为24,992,309.06元、19,320,383.77元和15,339,453.20元，占资产总额比重分别为1.55%、0.96%和0.76%。公司预付账款主要为预付石材毛料采购款，一般情况下，进口石材毛料的预付款比例较高。报告期内，公司石材毛料进口比例有所下降，预付账款余额也随之降低。

截至2012年12月31日、2013年12月31日和2014年7月31日，预付账款账龄情况如下：

| 账龄 | 2014年7月31日 | | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 (元) | 比例 (%) | 金额 (元) | 比例 (%) | 金额 (元) | 比例 (%) |
| 1年以内 | 15,274,661.20 | 99.58 | 19,320,383.77 | 100.00 | 24,649,309.06 | 98.63 |
| 1至2年 | 64,792.00 | 0.42 | - | - | 343,000.00 | 1.37 |
| 合计 | 15,339,453.20 | 100.00 | 19,320,383.77 | 100.00 | 24,992,309.06 | 100.00 |

截至2012年12月31日，预付账款余额前五名的情况如下：

| 名称 | 金额(元) | 占比(%) | 账龄 | 关联方 |
|------------------|----------------------|--------------|------|------|
| 福建省亿鑫建设有限公司 | 4,454,644.29 | 17.82 | 1年之内 | 非关联方 |
| 天津市万通达建筑工程有限公司 | 3,646,381.00 | 14.59 | 1年之内 | 非关联方 |
| 天津金磊建筑工程有限公司 | 1,482,758.00 | 5.93 | 1年之内 | 非关联方 |
| 深圳市新时代国际货运代理有限公司 | 1,287,703.60 | 5.15 | 1年之内 | 非关联方 |
| GE. M. E. G. SRL | 1,207,096.82 | 4.83 | 1年之内 | 非关联方 |
| 合计 | 12,078,583.71 | 48.33 | - | - |

截至2013年12月31日，预付账款余额前五名的情况如下：

| 名称 | 金额(元) | 占比(%) | 账龄 | 关联方 |
|----------------------------------|---------------------|--------------|------|------|
| IKTINOS HELLAS S.A. | 3,178,668.35 | 16.45 | 1年之内 | 非关联方 |
| 棋盛石材有限公司 | 1,410,448.09 | 7.30 | 1年之内 | 非关联方 |
| 中信证券股份有限公司 | 1,000,000.00 | 5.18 | 1年之内 | 非关联方 |
| 发斯特(天津)物流有限公司 | 931,822.69 | 4.82 | 1年之内 | 非关联方 |
| SAYEL MERMER | | | | |
| MADENCILIK SAN.VE TIC.LTD.STI | 900,325.34 | 4.66 | 1年之内 | 非关联方 |
| 合计 | 7,421,264.47 | 38.41 | - | - |

截至2014年7月31日，预付账款余额前五名的情况如下：

| 名称 | 金额(元) | 占比(%) | 账龄 | 关联方 |
|---------------------------------|---------------------|--------------|------|------|
| 中华人民共和国泉州海关 | 1,844,177.00 | 12.02 | 1年以内 | 非关联方 |
| 福建省凌云石业有限公司 | 1,255,400.52 | 8.18 | 1年以内 | 非关联方 |
| GE.M.E.G.SRL | 1,155,839.93 | 7.54 | 1年以内 | 非关联方 |
| 中信证券股份有限公司 | 1,000,00.00 | 6.52 | 1年以内 | 非关联方 |
| RAVINI MERMER | | | | |
| PAZARLAMA VEIHRACAT SAN.A.S. | 665,929.19 | 4.34 | 1年以内 | 非关联方 |
| 合计 | 5,921,346.64 | 38.60 | - | - |

报告期各期末，公司预付款项期末余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项，无应收其他关联方款项。

(六) 其他应收款

截至2012年12月31日、2013年12月31日和2014年7月31日，其他应收款分别为21,577,527.00元、21,878,100.32元和27,154,540.07元，占资产总额

比重分别为 1.34%、1.08% 和 1.35%。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，其他应收款的账龄情况如下：

2012年12月31日

| 账龄 | 金额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) |
|--------------|----------------------|---------------|---------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 7,468,300.03 | 31.03 | 309,340.14 |
| 1-2 年(含 2 年) | 15,181,707.13 | 63.08 | 1,517,669.62 |
| 2-3 年(含 3 年) | 783,410.00 | 3.26 | 156,280.00 |
| 3-4 年(含 4 年) | 253,002.3 | 1.05 | 125,602.7 |
| 4-5 年(含 5 年) | - | - | - |
| 5 年以上 | 380,000.00 | 1.58 | 380,000.00 |
| 合计 | 24,066,419.46 | 100.00 | 2,488,892.46 |

2013年12月31日

| 账龄 | 金额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) |
|--------------|----------------------|---------------|---------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 19,235,428.02 | 80.13 | 963,010.91 |
| 1-2 年(含 2 年) | 1,695,717.79 | 7.06 | 169,343.38 |
| 2-3 年(含 3 年) | 2,442,886.00 | 10.19 | 488,577.20 |
| 3-4 年(含 4 年) | - | - | - |
| 4-5 年(含 5 年) | 250,000.00 | 1.04 | 125,000.00 |
| 5 年以上 | 380,000.00 | 1.58 | 380,000.00 |
| 合计 | 24,004,031.81 | 100.00 | 2,125,931.49 |

2014年7月31日

| 账龄 | 金额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) |
|--------------|----------------------|---------------|---------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 24,088,222.18 | 80.14 | 1,204,411.11 |
| 1-2 年(含 2 年) | 2,235,345.04 | 7.44 | 223,534.50 |
| 2-3 年(含 3 年) | 868,560.33 | 2.89 | 173,712.07 |
| 3-4 年(含 4 年) | 2,234,386.00 | 7.43 | 670,315.80 |
| 4-5 年(含 5 年) | - | - | - |
| 5 年以上 | 630,000.00 | 2.10 | 630,000.00 |
| 合计 | 30,056,513.55 | 100.00 | 2,901,973.48 |

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款前五名的情况如下：

| 名称 | 金额(元) | 占比(%) | 账龄 | 关联方 |
|---------------|--------------|-------|-------|------|
| 中华人民共和国龙口海关 | 5,000,000.00 | 20.78 | 1 年以内 | 非关联方 |
| 武清供电有限公司汊沽港供电 | 1,510,000.00 | 6.27 | 1 年以内 | 非关联方 |

| 营业所 | | | | |
|---------------|---------------------|--------------|-------|------|
| 深圳市中远国际货运有限公司 | 470,000.00 | 1.95 | 1 年以内 | 非关联方 |
| 发斯特公司（天津）有限公司 | 372,765.00 | 1.55 | 1 年以内 | 非关联方 |
| 天津晟中天金属材料有限公司 | 253,561.26 | 1.05 | 1 年以内 | 非关联方 |
| 合计 | 7,606,326.26 | 31.60 | - | - |

截至2013年12月31日，其他应收款前五名的情况如下：

| 名称 | 金额(元) | 占比(%) | 账龄 | 关联方 |
|----------------------|----------------------|--------------|-------|------|
| 环球国际发展 | 5,972,282.16 | 24.88 | 1 年以内 | 关联方 |
| 环球集团 | 5,216,047.39 | 21.73 | 1 年以内 | 关联方 |
| 承德县非税收管理局 | 1,800,000.00 | 7.50 | 1 年以内 | 非关联方 |
| 武清供电有限公司汊沽港供电 营业所 | 1,510,000.00 | 6.29 | 2 年以内 | 非关联方 |
| 承德县安全生产监督管理局 | 1,200,000.00 | 5.00 | 1 年以内 | 非关联方 |
| 合计 | 15,698,329.55 | 65.40 | - | - |

截至2014年7月31日，其他应收款前五名的情况如下：

| 名称 | 金额(元) | 占比(%) | 账龄 | 关联方 |
|---------------------|----------------------|--------------|-------|------|
| 环球国际发展 | 6,058,736.11 | 20.16 | 1 年以内 | 关联方 |
| 承德县非税收管理局 | 2,100,000.00 | 6.99 | 1 年以内 | 非关联方 |
| 承德县安全生产监督管理局 | 1,200,000.00 | 3.99 | 2 年以内 | 非关联方 |
| 环球集团 | 1,131,071.67 | 3.76 | 1 年以内 | 控股股东 |
| 深圳市光华中空玻璃工程有限 公司 | 661,220.33 | 2.20 | 1 年以内 | 非关联方 |
| 合计 | 11,151,028.11 | 37.10 | - | - |

报告期各期末，公司其他应收款期末余额中应收关联方款项情况参见本说明书“第四节 公司财务”之“十 关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易情况”

(七) 应收股利

截至 2014 年 7 月 31 日，应收股利余额为 18,816,228.58 元，占资产总额比

重为 0.94%。应收股利主要为应收环球大厂的股利。

2014 年 4 月 9 日，环球大厂董事会通过决议，向当时的股东环球石材和环球香港分配股利 1,930 万元。2014 年 6 月 20 日，公司将持有的环球大厂的 100% 股权转让给聚和天下。股权转让后，公司对环球大厂不再控制。截至 2014 年 7 月 31 日，环球大厂合计还有 18,816,228.58 元未向环球石材和环球香港未支付。2014 年 8 月 7 日，公司及环球香港已经收到上述股利。

(八) 存货

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，存货分别为 606,724,566.66 元、571,920,469.91 元和 635,664,073.26 元，占资产总额比重分别为 37.58%、28.32% 和 31.63%。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，存货(计提存货跌价准备前)的具体情况如下：

| 项目 | 2014 年 7 月 31 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 (元) | 比重 (%) | 金额 (元) | 比重 (%) | 金额 (元) | 比重 (%) |
| 原材料 | 523,132,965.48 | 81.77 | 509,614,578.25 | 88.51 | 515,187,167.93 | 84.41 |
| 在产品 | 30,975,292.47 | 4.84 | 26,067,647.45 | 4.53 | 17,026,666.47 | 2.79 |
| 库存商品 | 44,373,912.39 | 6.94 | 22,877,995.63 | 3.97 | 34,273,664.29 | 5.62 |
| 委托加工 物资 | 5,974,326.74 | 0.93 | 4,667,657.61 | 0.81 | 2,528,089.88 | 0.41 |
| 发出商品 | 35,139,636.58 | 5.49 | 12,564,938.65 | 2.18 | 38,874,994.56 | 6.37 |
| 工程施工 | 161,527.34 | 0.03 | - | - | 2,472,594.47 | 0.41 |
| 合计 | 639,757,661.00 | 100.00 | 575,792,817.59 | 100.00 | 610,363,177.60 | 100.00 |

报告期内，公司部分原材料和库存商品市场价格下降，导致产成品及相关的原材料价值的可变现净值低于存货成本，因此计提了相应的存货跌价准备，截至 2014 年 7 月 31 日，存货跌价准备余额为 4,093,587.74 元，其中原材料的存货跌价准备余额为 2,989,878.09 元，库存商品的存货跌价准备余额为 1,103,709.65 元。

(九) 一年内到期的流动资产

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，一年内到期的流动资产分别为 387,462.89 元、56,553.41 元和 208,840.44 元，占资产总

额比重分别为 0.02%、0.00% 和 0.01%。一年内到期的流动资产主要为一年内摊销完毕的长期待摊费用。

(十) 其他流动资产

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，其他流动资产分别为 0 元、35,531,155.45 元和 2,003,719.87 元，占资产总额比重分别为 0、1.76% 和 0.10%。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，其他流动资产情况如下：

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|-----------|---------------------|----------------------|-------------|
| 厂区建筑物检测费 | 15,000.00 | 67,500.00 | - |
| 待摊费用 | 1,988,719.87 | 543,655.45 | - |
| 厂房办证费用 | - | 34,920,000.00 | - |
| 合计 | 2,003,719.87 | 35,531,155.45 | - |

厂房办证费用为天下石仓办理厂房土地证时，按当地房管部门要求预付的办证费押金，截至 2014 年 7 月 31 日，该笔费用已经收回。

(十一) 投资性房地产

截至 2014 年 7 月 31 日，投资性房地产为 17,229,127.39 元，占资产总额比重为 0.86%。投资性房地产主要为天下石仓产业园区内出租给其他商户的办公楼、厂房，具体情况如下：

| 项目 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.7.31 |
|-------------|------------|---------------|------|---------------|
| 一、原值合计 | - | 17,620,246.41 | - | 17,620,246.41 |
| 房屋、建筑物 | - | 17,620,246.41 | - | 17,620,246.41 |
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| 二、累计折旧和摊销合计 | - | 391,119.02 | - | 391,119.02 |
| 房屋、建筑物 | - | 391,119.02 | - | 391,119.02 |
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| 三、减值准备合计 | - | - | - | - |
| 房屋、建筑物 | - | - | - | - |

| | | | | |
|----------|---|---|---|---------------|
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| 四、账面价值合计 | - | - | - | 17,229,127.39 |
| 房屋、建筑物 | - | - | - | 17,229,127.39 |
| 土地使用权 | - | - | - | - |

(十二) 固定资产

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，固定资产分别为 409,448,131.89 元、572,357,717.90 元和 552,003,100.97 元，占资产总额比重分别为 25.36%、28.34% 和 27.46%。关于固定资产的具体情况，请参见本公司公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、(四) 主要固定资产情况”。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，固定资产具体情况如下：

| 项目 | 2014 年 7 月 31 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|-------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 (元) | 比重 (%) | 金额 (元) | 比重 (%) | 金额 (元) | 比重 (%) |
| 房屋及建 筑物 | 377,354,662.21 | 68.36 | 390,229,854.67 | 68.18 | 228,030,544.74 | 55.69 |
| 机器设备 | 156,912,846.73 | 28.43 | 161,446,346.61 | 28.21 | 159,243,798.35 | 38.89 |
| 运输设备 | 4,801,763.01 | 0.87 | 7,396,325.40 | 1.29 | 9,648,428.49 | 2.36 |
| 电子设备 及其他 | 12,933,829.02 | 2.34 | 13,285,191.22 | 2.32 | 12,525,360.31 | 3.06 |
| 合计 | 552,003,100.97 | 100.00 | 572,357,717.90 | 100.00 | 409,448,131.89 | 100.00 |

2013年12月31日

单位：元

| 项目 | 2012.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2013.12.31 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 一、账面原值合计 | 615,165,699.63 | 208,710,044.21 | 13,576,901.81 | 810,298,842.03 |
| 其中：房屋建筑物 | 279,147,777.57 | 177,642,490.84 | 736,764.37 | 456,053,504.04 |
| 机器设备 | 302,053,285.49 | 25,342,115.32 | 8,894,049.55 | 318,501,351.26 |
| 运输工具 | 16,515,965.22 | 1,346,059.21 | 3,142,174.36 | 14,719,850.07 |
| 电子及其他办公设备 | 17,448,671.35 | 4,379,378.84 | 803,913.53 | 21,024,136.66 |
| | 本期新 | 本期计提 | | |

| | | | | | |
|-----------------|-----------------------|---|----------------------|---------------------|-----------------------|
| | | 增 | | | |
| 二、累计折旧合计 | 205,676,660.04 | | 41,605,219.84 | 9,381,663.45 | 205,676,660.04 |
| 其中：房屋建筑物 | 51,117,232.83 | | 15,086,585.14 | 380,168.60 | 51,117,232.83 |
| 机器设备 | 142,768,579.44 | | 20,160,988.57 | 5,915,471.06 | 142,768,579.44 |
| 运输工具 | 6,867,536.73 | | 3,159,747.56 | 2,703,759.62 | 6,867,536.73 |
| 电子及其他办公设备 | 4,923,311.04 | | 3,197,898.57 | 382,264.17 | 4,923,311.04 |
| 三、账面净值合计 | 409,489,039.59 | | - | - | 572,398,625.60 |
| 其中：房屋建筑物 | 228,030,544.74 | | - | - | 390,229,854.67 |
| 机器设备 | 159,284,706.05 | | - | - | 161,487,254.31 |
| 运输工具 | 9,648,428.49 | | - | - | 7,396,325.40 |
| 电子及其他办公设备 | 12,525,360.31 | | - | - | 13,285,191.22 |
| 四、减值准备合计 | 40,907.70 | | - | - | 40,907.70 |
| 其中：房屋建筑物 | - | | - | - | - |
| 机器设备 | 40,907.70 | | - | - | 40,907.70 |
| 运输工具 | - | | - | - | - |
| 电子及其他 办公设备 | - | | - | - | - |
| 五、账面价值合计 | 409,448,131.89 | | - | - | 572,357,717.90 |
| 其中：房屋建筑物 | 228,030,544.74 | | - | - | 390,229,854.67 |
| 机器设备 | 159,243,798.35 | | - | - | 161,446,346.61 |
| 运输工具 | 9,648,428.49 | | - | - | 7,396,325.40 |
| 电子及其他办公设备 | 12,525,360.31 | | - | - | 13,285,191.22 |

2014年7月31日

单位：元

| 项目 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.7.31 |
|-----------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 一、账面原值合计 | 810,298,842.03 | 42,668,879.26 | 44,313,081.58 | 808,654,639.71 |
| 其中：房屋建筑物 | 447,737,326.36 | 33,187,599.02 | 34,474,484.15 | 446,450,441.23 |
| 机器设备 | 324,089,399.26 | 6,390,611.37 | 4,873,949.49 | 325,606,061.14 |
| 运输工具 | 14,492,927.00 | 1,068,413.59 | 4,451,000.91 | 11,110,339.68 |
| 电子及其他办公设备 | 23,979,189.41 | 2,022,255.28 | 513,647.03 | 25,487,797.66 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | |
| 二、累计折旧合计 | 237,900,216.43 | - | 28,839,945.49 | 10,129,530.88 |
| | | | | 256,610,631.04 |

| | | | | | |
|-----------------|-----------------------|---|---------------|--------------|-----------------------|
| 其中：房屋建筑物 | 61,404,133.24 | - | 12,568,193.69 | 4,876,547.91 | 69,095,779.02 |
| 机器设备 | 158,979,671.18 | - | 12,259,396.79 | 2,586,761.26 | 168,652,306.71 |
| 运输工具 | 7,247,349.79 | - | 1,399,680.80 | 2,338,453.92 | 6,308,576.67 |
| 电子及其他办公设备 | 10,269,062.22 | - | 2,612,674.21 | 327,767.79 | 12,553,968.64 |
| 三、账面净值合计 | 572,398,625.60 | | - | - | 552,044,008.67 |
| 其中：房屋建筑物 | 386,333,193.12 | | - | - | 377,354,662.21 |
| 机器设备 | 165,109,728.08 | | - | - | 156,953,754.43 |
| 运输工具 | 7,245,577.21 | | - | - | 4,801,763.01 |
| 电子及其他办公设备 | 13,710,127.19 | | - | - | 12,933,829.02 |
| 四、减值准备合计 | 40,907.70 | | - | - | 40,907.70 |
| 其中：房屋建筑物 | - | | - | - | - |
| 机器设备 | 40,907.70 | | - | - | 40,907.70 |
| 运输工具 | - | | - | - | - |
| 电子及其他 办公设备 | - | | - | - | - |
| 五、账面价值合计 | 572,357,717.90 | | - | - | 552,003,100.97 |
| 其中：房屋建筑物 | 386,333,193.12 | | - | - | 377,354,662.21 |
| 机器设备 | 165,068,820.38 | | - | - | 156,912,846.73 |
| 运输工具 | 7,245,577.21 | | - | - | 4,801,763.01 |
| 电子及其他办公设备 | 13,710,127.19 | | - | - | 12,933,829.02 |

截至2014年7月31日，公司各类固定资产原值、净值及成新率情况如下：

单位：元

| 项目 | 原值 | 累计折旧 | 跌价准备 | 账面价值 | 成新率(%) |
|-----------|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|----------|
| 房屋及建筑物 | 446,450,441.23 | 69,095,779.02 | - | 377,354,662.21 | 84.52 |
| 机器设备 | 325,606,061.14 | 168,652,306.71 | 40,907.70 | 156,912,846.73 | 48.19 |
| 运输设备 | 11,110,339.68 | 6,308,576.67 | - | 4,801,763.01 | 43.22 |
| 电子设备及其他 | 25,487,797.66 | 12,553,968.64 | - | 12,933,829.02 | 50.75 |
| 合计 | 808,654,639.71 | 256,610,631.04 | 40,907.70 | 552,003,100.97 | - |

(十三) 在建工程

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，在建工程分别为 109,101,271.05 元、23,881,615.37 元和 27,957,128.35 元，占资产总额比重分别为 6.76%、1.18% 和 1.39%。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，在建工程情况如下：

2013年12月31日

单位：元

| 项目 | 2012.12.31 | | | 2013.12.31 | | |
|--------|-----------------------|------|-----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 厂房及办公楼 | 106,553,405.33 | - | 106,553,405.33 | 16,744,481.94 | - | 16,744,481.94 |
| 设备安装工程 | 1,420,721.99 | - | 1,420,721.99 | 1,049,682.86 | - | 1,049,682.86 |
| 其他 | 1,127,143.73 | - | 1,127,143.73 | 6,087,450.57 | - | 6,087,450.57 |
| 合计 | 109,101,271.05 | - | 109,101,271.05 | 23,881,615.37 | - | 23,881,615.37 |

2014年7月31日

单位：元

| 项目 | 2013.12.31 | | | 2014.7.31 | | |
|--------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 厂房及办公楼 | 16,744,481.94 | - | 16,744,481.94 | 24,873,408.56 | - | 24,873,408.56 |
| 设备安装工程 | 1,049,682.86 | - | 1,049,682.86 | 407,941.71 | - | 407,941.71 |
| 其他 | 6,087,450.57 | - | 6,087,450.57 | 2,675,778.08 | - | 2,675,778.08 |
| 合计 | 23,881,615.37 | - | 23,881,615.37 | 27,957,128.35 | - | 27,957,128.35 |

截止2014年7月31日，单项金额较大的在建工程项目情况如下：

单位：元

| 项目名称 | 预算金额 | 累计投入金额 | 完工进度 | 资金来源 | 利息资本化金额 |
|-----------|---------------|--------------|--------|-----------|---------|
| 东莞创意产业园 | 21,800,000.00 | 9,838,583.15 | 45.13% | 自有资金 | - |
| 天下石仓 1#库房 | 10,000,000.00 | 3,360,174.26 | 33.60% | 自有资金、租户垫支 | - |

| | | | | | |
|-----------|----------------------|----------------------|--------|-----------|---|
| 天下石仓 3#库存 | 10,000,000.00 | 3,638,877.55 | 36.39% | 自有资金、租户垫支 | - |
| 合计 | 41,800,000.00 | 16,837,634.96 | - | - | - |

报告期内，公司在建工程项目资金来源于自有资金及租户垫资，未使用银行贷款或其他有息负债，对于租户垫资部分，公司未支付利息。因此，不存在利息资本化的情形。

报告期内公司人造石生产线项目尚处于筹建期，设备尚未采购到厂，基建也尚未全面动工，前期发生的开办费等费用全部计入管理费用中。

公司在建工程主要为在建厂房、机器设备等，报告期各期末，在建工程尚未发生减值迹象。

(十四) 工程物资

截至 2013 年 12 月 31 日，工程物资为 139,749.35 元，占资产总额比重为 0.01%。工程物资为构建固定资产的专用物资。

(十五) 无形资产

截至2012年12月31日、2013年12月31日和2014年7月31日，无形资产分别为 83,182,794.56 元、83,740,172.29 元和 150,267,896.21 元，占资产总额比重分别为 5.15%、4.15% 和 7.48%。关于无形资产的具体情况，请参加“第二节 公司业务 三、与公司业务相关的关键资源要素（二）主要无形资产情况。” 截至2012年12月31日、2013年12月31日和2014年7月31日，无形资产情况如下：

| 项目 | 2014 年 7 月 31 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 (元) | 比重 (%) | 金额 (元) | 比重 (%) | 金额 (元) | 比重 (%) |
| 土地使用权 | 136,651,332.02 | 90.94 | 77,180,148.43 | 92.17 | 76,466,293.17 | 91.93 |
| 采矿权 | 75,800.00 | 0.05 | 181,920.00 | 0.22 | 363,840.00 | 0.44 |
| 商标权 | 676,949.93 | 0.45 | 727,466.62 | 0.87 | 814,066.66 | 0.98 |
| 软件 | 12,584,164.22 | 8.37 | 5,352,383.74 | 6.39 | 5,538,594.73 | 6.66 |
| 专有技术及专利权 | 279,650.04 | 0.19 | 298,253.50 | 0.36 | - | - |
| 合计 | 150,267,896.21 | 100.00 | 83,740,172.29 | 100.00 | 83,182,794.56 | 100.00 |

2013年12月31日

单位：元

| 项目 | 2012.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2013.12.31 |
|-------------------|----------------------|---------------------|----------|----------------------|
| 一、账面原值 | 90,245,482.13 | 3,433,803.84 | - | 93,679,285.97 |
| 土地使用权 | 80,746,903.92 | 2,273,623.47 | - | 83,020,527.39 |
| 采矿权 | 1,510,902.92 | - | - | 1,510,902.92 |
| 商标权 | 866,000.00 | - | - | 866,000.00 |
| 软件 | 7,121,675.29 | 841,264.07 | - | 7,962,939.36 |
| 专有技术及专利权 | - | 318,916.30 | - | 318,916.30 |
| 二、累计摊销 | 7,062,687.57 | 2,876,426.11 | - | 9,939,113.68 |
| 土地使用权 | 4,280,610.75 | 1,559,768.21 | - | 5,840,378.96 |
| 采矿权 | 1,147,062.92 | 181,920.00 | - | 1,328,982.92 |
| 商标权 | 51,933.34 | 86,600.04 | - | 138,533.38 |
| 软件 | 1,583,080.56 | 1,027,475.06 | - | 2,610,555.62 |
| 专有技术及专利权 | - | 20,662.80 | - | 20,662.80 |
| 三、减值准备累计合计 | - | - | - | - |
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| 采矿权 | - | - | - | - |
| 商标权 | - | - | - | - |
| 软件 | - | - | - | - |
| 专有技术及专利权 | - | - | - | - |
| 四、账面价值合计 | 83,182,794.56 | - | - | 83,740,172.29 |
| 土地使用权 | 76,466,293.17 | - | - | 77,180,148.43 |
| 采矿权 | 363,840.00 | - | - | 181,920.00 |
| 商标权 | 814,066.66 | - | - | 727,466.62 |
| 软件 | 5,538,594.73 | - | - | 5,352,383.74 |
| 专有技术及专利权 | - | - | - | 298,253.50 |

2014年7月31日

单位：元

| 项目 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.7.31 |
|---------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 一、账面原值 | 93,679,285.97 | 75,255,697.13 | 6,777,593.00 | 162,157,390.10 |
| 土地使用权 | 83,020,527.39 | 67,283,999.00 | 6,755,933.00 | 143,548,593.39 |
| 采矿权 | 1,510,902.92 | - | - | 1,510,902.92 |
| 商标权 | 866,000.00 | - | - | 866,000.00 |
| 软件 | 7,962,939.36 | 7,971,698.13 | 21,660.00 | 15,912,977.49 |
| 专有技术及专利权 | 318,916.30 | - | - | 318,916.30 |
| 二、累计摊销 | 9,939,113.68 | 2,381,071.22 | 430,691.01 | 11,889,493.89 |

| | | | | |
|-------------------|----------------------|--------------|------------|-----------------------|
| 土地使用权 | 5,840,378.96 | 1,465,913.42 | 409,031.01 | 6,897,261.37 |
| 采矿权 | 1,328,982.92 | 106,120.00 | - | 1,435,102.92 |
| 商标权 | 138,533.38 | 50,516.69 | - | 189,050.07 |
| 软件 | 2,610,555.62 | 739,917.65 | 21,660.00 | 3,328,813.27 |
| 专有技术及专利权 | 20,662.80 | 18,603.46 | - | 39,266.26 |
| 三、减值准备累计合计 | - | - | - | - |
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| 采矿权 | - | - | - | - |
| 商标权 | - | - | - | - |
| 软件 | - | - | - | - |
| 专有技术及专利权 | - | - | - | - |
| 四、账面价值合计 | 83,740,172.29 | - | - | 150,267,896.21 |
| 土地使用权 | 77,180,148.43 | - | - | 136,651,332.02 |
| 采矿权 | 181,920.00 | - | - | 75,800.00 |
| 商标权 | 727,466.62 | - | - | 676,949.93 |
| 软件 | 5,352,383.74 | - | - | 12,584,164.22 |
| 专有技术及专利权 | 298,253.50 | - | - | 279,650.04 |

软件中金额较大的主要为 Oracle ERP 系列的软件。具体情况如下：

单位：元

| 名称 | 原值 | 累计摊销 | 账面价值 |
|--------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Oracle ERP | 2,278,301.89 | 18,985.85 | 2,259,316.04 |
| Oracle ERP-深圳盈诺德软件 | 2,034,188.14 | 389,886.10 | 1,644,302.04 |
| Oracle ERP-上海汉得软件 | 4,716,981.14 | 157,232.72 | 4,559,748.42 |
| 合计 | 9,029,471.17 | 566,104.67 | 8,463,366.50 |

(十六) 长期待摊费用

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，长期待摊费用分别为 5,394,130.56 元、9,181,896.07 元和 10,527,425.79 元，占资产总额比重分别为 0.33%、0.45% 和 0.52%。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，长期待摊费用情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014 年 7 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|----|-----------------|------------------|------------------|
|----|-----------------|------------------|------------------|

| | | | |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 平台建设费 | 7,350,257.01 | 6,890,882.07 | 4,251,670.50 |
| 装修费 | - | - | 207,812.48 |
| 大修理费用 | - | - | 74,954.62 |
| 其他 | 3,177,168.78 | 2,291,014.00 | 859,692.96 |
| 合计 | 10,527,425.79 | 9,181,896.07 | 5,394,130.56 |

(十七) 递延所得税资产

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，递延所得税资产分别为 7,745,571.94 元、9,188,208.79 元和 10,938,003.77 元，占资产总额比重分别为 0.48%、0.46% 和 0.54%。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，递延所得税资产情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|--------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 资产减值准备 | 6,997,627.97 | 6,534,671.69 | 4,024,748.76 |
| 可弥补亏损 | 2,212,966.90 | 658,156.75 | 2,845,682.83 |
| 内部未实现损益 | 797,600.80 | 853,440.73 | 875,140.35 |
| 有折旧或摊销年限和税法有差差异的资产 | 667,308.10 | 861,939.62 | - |
| 其他 | 262,500.00 | 280,000.00 | - |
| 合计 | 10,938,003.77 | 9,188,208.79 | 7,745,571.94 |

(十八) 其他非流动资产

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，其他非流动资产分别为 142,041,792.39 元、138,692,075.87 元和 35,279,285.97 元，占资产总额比重分别为 8.80%、6.87% 和 1.76%。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，其他非流动资产情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|---------|---------------|----------------|----------------|
| 预付土地款 | 27,651,677.00 | 126,705,569.00 | 142,041,792.39 |
| 预付设备款 | 7,627,608.97 | 9,991,407.41 | - |
| 预付平台建设费 | - | 1,772,342.22 | - |

| | | | |
|----|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他 | - | 222,757.24 | - |
| 合计 | 35,279,285.97 | 138,692,075.87 | 142,041,792.39 |

七、主要负债情况

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，各项负债余额及占负债比重情况如下：

| 项目 | 2014 年 7 月 31 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|----------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 (万元) | 比重 (%) | 金额 (万元) | 比重 (%) | 金额 (万元) | 比重 (%) |
| 短期借款 | 50,376.20 | 48.53 | 45,156.66 | 42.27 | 35,740.54 | 34.77 |
| 应付票据 | 7,920.20 | 7.63 | 10,169.49 | 9.52 | 8,802.22 | 8.56 |
| 应付账款 | 9,256.83 | 8.92 | 9,291.04 | 8.70 | 10,977.94 | 10.68 |
| 预收款项 | 4,484.82 | 4.32 | 4,897.53 | 4.58 | 7,001.03 | 6.81 |
| 应付职工薪酬 | 1,928.01 | 1.86 | 1,679.27 | 1.57 | 2,491.70 | 2.42 |
| 应交税费 | 1,810.19 | 1.74 | 3,070.04 | 2.87 | 1,279.08 | 1.24 |
| 应付利息 | 214.83 | 0.21 | 110.32 | 0.10 | 120.58 | 0.12 |
| 其他应付款 | 8,616.41 | 8.30 | 13,900.08 | 13.01 | 31,215.98 | 30.37 |
| 流动负债合计 | 84,607.49 | 81.50 | 88,274.43 | 82.64 | 97,629.07 | 94.98 |
| 长期借款 | 8,618.40 | 8.30 | 8,508.24 | 7.97 | 5,154.62 | 5.02 |
| 应付债券 | 10,413.68 | 10.03 | 9,850.31 | 9.22 | - | - |
| 递延收益 | 175.00 | 0.17 | 186.67 | 0.17 | - | - |
| 非流动负债合计 | 19,207.09 | 18.50 | 18,545.22 | 17.36 | 5,154.62 | 5.02 |
| 合计 | 103,814.58 | 100.00 | 106,819.66 | 100.00 | 102,783.69 | 100.00 |

(一) 短期借款

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，短期借款分别为 357,405,367.06 元、451,566,591.00 元和 503,762,048.51 元，占负责总额比重分别为 34.77%、42.27% 和 48.53%。报告期内，为了满足公司经营对资金的需求，公司增加了短期借款的金额。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，短期借款情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 质押借款 | 700,000.00 | 30,045,000.00 | - |
| 抵押借款 | 60,000,000.00 | 10,000,000.00 | - |
| 保证借款 | 443,062,048.51 | 411,521,591.00 | 357,405,367.06 |
| 合计 | 503,762,048.51 | 451,566,591.00 | 357,405,367.06 |

(二) 应付票据

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，应付票据分别为 88,022,166.69 元、101,694,940.85 元和 79,201,952.11 元，占负债总额比重分别为 8.56%、9.52% 和 7.63%。公司应付票据主要为银行承兑汇票。

(三) 应付账款

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，应付账款分别为 109,779,398.42 元、92,910,429.08 元和 92,568,253.23 元，占负债总额比重分别为 10.68%、8.70% 和 8.92%。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，应付账款情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|-------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 应付材料款 | 77,571,983.24 | 79,585,264.35 | 86,378,711.13 |
| 应付工程款 | 8,847,977.62 | 9,944,456.40 | 10,207,771.34 |
| 暂估应付款 | 6,148,292.37 | 3,380,708.33 | 13,192,915.95 |
| 合计 | 92,568,253.23 | 92,910,429.08 | 109,779,398.42 |

报告期各期末，公司应付账款期末余额中应付关联方款项情况参见本说明书“第四节 公司财务”之“十 关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易情况”。

(四) 预收账款

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，预收账款分别为 70,010,322.96 元、48,975,264.08 元和 44,848,237.52 元，占负债总额比重分别为 6.81%、4.58% 和 4.32%。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，预收账款情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 预收货款 | 44,848,237.52 | 48,975,264.08 | 70,010,322.96 |
| 合计 | 44,848,237.52 | 48,975,264.08 | 70,010,322.96 |

报告期各期末，公司预收款项项期末余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，无预收其他关联方款项。

(五) 应付职工薪酬

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，应付职工薪酬分别为 24,917,022.92 元、16,792,714.39 元和 19,280,059.19 元，占负债总额比重分别为 2.42%、1.57% 和 1.86%。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，应付职工薪酬情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 19,201,657.66 | 16,758,433.87 | 24,895,228.62 |
| 职工福利费 | - | - | - |
| 社会保险费 | 42,807.63 | 29,001.52 | 21,794.30 |
| 住房公积金 | 5,771.00 | 5,279.00 | - |
| 工会经费和职工教育经费 | 29,822.90 | - | - |
| 合计 | 19,280,059.19 | 16,792,714.39 | 24,917,022.92 |

(六) 应交税费

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，应交税费分别为 12,790,788.39 元、30,700,446.96 元和 18,101,899.99 元，占负债总额比重分别为 1.24%、2.87% 和 1.74%。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，应交税费情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|---------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | 7,773,464.01 | 7,633,189.00 | -1,139,828.54 |
| 待抵扣进项税 | -69,651.74 | -2,310,903.47 | -1,975,536.87 |
| 营业税 | 211,805.27 | 14,010.11 | 21,675.30 |
| 企业所得税 | 9,342,883.62 | 20,481,662.49 | 13,731,067.90 |
| 个人所得税 | 495,800.84 | 632,570.87 | 476,844.95 |
| 城市维护建设税 | 266,721.19 | 1,023,660.94 | 561,433.22 |
| 教育费附加 | 86,156.25 | 521,394.94 | 335,271.17 |
| 地方教育费附加 | 173,082.07 | 460,365.41 | 221,632.58 |
| 土地增值税 | 359,439.00 | 353,986.02 | - |
| 土地使用税 | -349,908.82 | -66,158.45 | 255,905.81 |
| 房产税 | -237,070.17 | 1,756,828.04 | 200,603.54 |
| 其他 | 49,178.47 | 199,841.06 | 101,719.33 |
| 合计 | 18,101,899.99 | 30,700,446.96 | 12,790,788.39 |

(七) 应付利息

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，应付利息分别为 1,205,797.03 元、1,103,179.56 元和 2,148,292.25 元，占负债总额比重分别为 0.12%、0.10% 和 0.21%。应付利息主要为公司应付借款利息。

(八) 其他应付款

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，其他应付款分别为 312,159,797.35 元、139,000,770.79 元和 86,164,139.34 元，占负债总额比重分别为 30.37%、13.01% 和 8.30%。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，其他应付款情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 应付员工绩效 | 2,080,534.93 | 2,178,675.85 | 1,825,603.88 |
| 应付互助金 | 161,894.36 | 161,950.49 | 28,439.47 |
| 应付其它 | 2,268,308.75 | 3,154,442.88 | 2,671,902.73 |
| 应付外部往来款 | 17,316,794.38 | 12,361,776.27 | 42,380,430.01 |

| | | | |
|----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 应付关联方往来款 | 64,336,606.92 | 121,143,925.30 | 265,253,421.26 |
| 合计 | 86,164,139.34 | 139,000,770.79 | 312,159,797.35 |

报告期各期末，公司其他应付款期末余额中应付关联方款项情况参见本说明书“第四节 公司财务”之“十 关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易情况”。

(九) 长期借款

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，长期借款分别为 51,546,210.27 元、85,082,436.24 元和 86,184,035.19 元，占负债总额比重分别为 5.02%、7.97% 和 8.30%。

截至 2014 年 7 月 31 日，公司尚未到期的长期借款具体如下：

| 借款方 | 借款金额(元) | 借款期限 | 借款利率 |
|------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| 天下石仓 | 20,000,000.00 | 2014.6.25-2016.6.24 | 9% |
| 环球香港 | 15,916,000.00 | 2014.4.30-循环贷款 | Hibor (香港银行同行业拆借利率, 下同) +2.00% |
| 环球香港 | 15,916,000.00 | 2014.5.30-循环贷款 | Hibor+1.65% |
| 环球香港 | 15,120,200.00 | 2014.3.3-2019.3.2 | Hibor+2.25% |
| 环球香港 | 11,937,000.00 | 2013.2.26-循环贷款 | Hibor+1.80% |
| 环球香港 | 3,315,835.19 | 2012.8.7-2015.8.6 | Hibor+2.25% |
| 环球香港 | 3,979,000.00 | 2012.10.22-循环贷款 | Hibor+1.80% |
| 合计 | 86,184,035.19 | - | - |

(十) 应付债券

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，应付债券分别为 0 元、98,503,144.66 元和 104,136,844.87 元，占负债总额比重分别为 0、9.22% 和 10.03%。

2013 年 4 月，公司全资子公司环球福建申请发行 15,000 万元中小企业私募债获深圳证券交易所批准，第一期发行规模 10,000 万元，发行日期为 2013 年 12 月 4 日，期限 24 个月，年利率 8.5%。截至 2014 年 7 月 31 日，期末应付债券余额 104,136,844.87 元，其中面值 100,000,000.00 元，应付利息 5,643,055.55 元，利息调整（未摊销发行费用等）1,506,210.68 元。

(十一) 递延收益

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，递延收益分别为 0 元、1,866,666.67 元和 1,750,000.00 元，占负债总额比重分别为 0.017% 和 0.17%。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 7 月 31 日，递延收益主要是与资产相关、尚未确认收益的递延收益，情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|----------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 获得省级企业技术中心认定的企业奖励补助 ¹ | 1,750,000.00 | 1,866,666.67 | - |
| 合计 | 1,750,000.00 | 1,866,666.67 | - |

注：根据东莞市财政局下发文件《关于拨付获得国家和省级企业技术中心认定企业奖励资金的通知》（东财函[2013]57号），公司作为获得省级企业技术中心认定的企业，东莞市财政局于2013年1月给予拨付200万元补助金，用于购置固定资产。

八、股东权益情况

单位：元

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 实收资本（或股本） | 297,000,000.00 | 297,000,000.00 | 288,841,708.81 |
| 资本公积 | 397,600,504.79 | 397,600,504.79 | - |
| 专项储备 | 137,923.78 | 123,176.42 | 113,517.38 |
| 盈余公积 | 29,160,170.72 | 25,080,497.92 | 31,758,785.12 |
| 未分配利润 | 240,001,785.75 | 223,070,353.67 | 258,635,606.22 |
| 其他综合收益 | 977,456.68 | 1,091,445.02 | 526,052.11 |
| 归属于母公司股东的所有者权益合计 | 964,877,841.72 | 943,965,977.82 | 579,875,669.64 |
| 少数股东权益 | 6,878,681.21 | 7,095,190.66 | 6,713,631.24 |
| 所有者权益合计 | 971,756,522.93 | 951,061,168.48 | 586,589,300.88 |

(一) 股本及资本公积

公司股本、资本公积的具体变化详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司股本形成及其变化和重大资产重组情况”。

(二) 盈余公积

根据《公司法》、《公司章程》的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

(三) 未分配利润

报告期内，公司未向股东分配股利。关于公司股利分配政策的具体内容，详见本节之“十三、股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策”。

(四) 股权激励计划

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在实施限制性股票或股票期权等股权激励计划且尚未行权完毕的情形。

九、偿债能力、盈利能力、营运能力及现金获取能力分析

(一) 偿债能力分析

截至2012年12月31日、2013年12月31日和2014年7月31日，公司流动比率分别为0.88、1.34和1.43，速动比率分别为0.26、0.65和0.67，资产负债率分别为63.67%、52.90%和51.65%。流动比率与速动比率不断提高，资产负债率保持合理水平，公司偿债能力较强，财务政策比较稳健。

(二) 盈利能力分析

2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司毛利率分别为37.60%、33.64%和27.84%，公司净资产收益率分别为20.83%、15.03%和2.20%，基本每股收益分别为0.38元、0.42元和0.07元，稀释每股收益分别为0.38元、0.42元和0.07元，归属于母公司股东的每股净资产分别为2.01元、3.18元和3.25元。报告期内，工程类业务规模占主营业务比重较高，报告期内工程类毛利率分别为40.84%、35.88%、28.45%，工程类业务毛利率下滑对主营业务毛利率影响较大。工程类业务毛利率下滑的原因主要包括受宏观经济发展增速放缓以及国家政策因素影响，客户结构发生变化导致高毛利率产品销售占比下降、天下石仓初期投产，生产成本较高，

毛利率较低以及外协采购增加，毛利率较低等。

报告期内，销售费用、管理费用以及财务费用占营业收入的比重分别为22.86%、20.72%和25.08%。2014年1-7月，公司新增的oracle系列软件摊销费用的增加以及利息支出的增加导致管理费用和财务费用占营业收入的比重有所增加。

因此，受宏观经济形势下滑、房地产行业投资趋缓、公司处于快速发展期以及融资成本提高等因素影响，报告期内，公司净利润及净资产收益率水平有所下滑。

(三) 营运能力分析

公司资产主要为应收账款、存货和固定资产。2012年度、2013年度及2014年1-7月，应收账款（含应收票据）周转率分别为9.28、6.42和2.07，存货周转率分别为1.18、1.55和0.85，总资产周转率分别为0.63、0.76和0.35。报告期内，公司应收账款规模增长较快，应收账款周转率有所下滑，但公司应收账款的增加主要来自于国内知名地产开发企业或建筑装饰公司，信用度较高，未发生过坏账损失。同时，公司存货周转率和总资产周转率保持稳定，公司的营运能力较强。

(四) 现金流量分析

2012年、2013年和2014年1-7月经营活动产生的现金流量净额分别为67,932,386.82元、-165,235,360.49元和-129,709,714.65元，每股经营活动产生的净现金流量为0.24元、-0.56元和-0.44元。报告期内，受经济发展形势与客户结算进度的影响，公司应收账款余额增长较快，导致2013年和2014年1-7月，公司经营活动现金净流量为负。

将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| 净利润 | 20,791,992.96 | 123,895,111.11 | 109,853,942.21 |
| 加：资产减值准备 | 8,434,015.20 | 11,853,345.97 | 3,564,527.05 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 29,231,064.51 | 41,605,219.84 | 31,870,642.18 |
| 无形资产摊销 | 2,381,071.22 | 2,876,426.11 | 1,703,671.43 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,225,498.25 | 2,849,824.05 | 1,586,748.55 |

| | | | |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | -207,698.71 | -20,189.00 | 428,275.15 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 873,882.49 | 246,301.82 | 1,177,004.80 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -48,219.18 | - | - |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 27,469,830.11 | 22,503,859.52 | 15,582,235.49 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -20,614,213.04 | - | - |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -1,749,794.98 | -1,442,636.85 | -1,515,233.74 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | - | - | - |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -63,991,770.80 | 34,252,343.28 | -208,065,618.83 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -59,746,395.99 | -238,909,287.12 | 123,709,505.46 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -75,758,976.69 | -164,945,679.22 | -11,963,312.93 |
| 其他 | - | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -129,709,714.65 | -165,235,360.49 | 67,932,386.82 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | | |
| 债务转为资本 | - | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - | - |
| 3、现金及现金等价物净变动情况: | | | |
| 现金的期末余额 | 88,555,605.20 | 210,203,891.92 | 98,592,874.62 |
| 减: 现金的期初余额 | 210,203,891.92 | 98,592,874.62 | 227,452,955.54 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | - | - | - |
| 减: 现金等价物的期初余额 | - | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -121,648,286.72 | 111,611,017.30 | -128,860,080.92 |
| 净利润 | 20,791,992.96 | 123,895,111.11 | 109,853,942.21 |
| 加: 资产减值准备 | 8,434,015.20 | 11,853,345.97 | 3,564,527.05 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 29,231,064.51 | 41,605,219.84 | 31,870,642.18 |
| 无形资产摊销 | 2,381,071.22 | 2,876,426.11 | 1,703,671.43 |

十、关联方、关联方关系及关联交易

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，并对照本公司的实际情况，公司关联方及其关联关系如下：

(一) 关联方及关联方关系

1、控股股东、实际控制人及持有5%以上股份的其他股东

控股股东、实际控制人具体情况参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、（五）控股股东、实际控制人基本情况”。

持有公司5%以上股份的股东情况如下：

| 股东名称 | 出资额(万元) | 出资比例(%) |
|------|---------|---------|
| 环球集团 | 23,760 | 80.00 |
| 金灿丰德 | 1,782 | 6.00 |
| 香港金石 | 1,485 | 5.00 |

2、控股股东、实际控制人控制的其他企业

具体情况参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、（五）控股股东、实际控制人基本情况”。

3、关联自然人及其控制或有重大影响的其他公司

本公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员为本公司的关联自然人。与其关系密切的家庭成员，是指在处理与本公司的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员。

截至本公开转让说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员不存在对本公司有重大影响的直接或间接控制的其他公司。

本公司董事、监事、高级管理人员的具体情况参见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“七、公司董事、监事、高级管理人员情况”。

4、关于环球宝兴作为公司关联方的说明

关于环球宝兴未纳入公司财务报表合并范围的说明具体参见本章“二、（二）合并报表范围及变化情况”的相关内容。环球宝兴作为控股股东实际控制的企业，是公司的关联方。

(二) 关联交易情况

1、经常性关联交易

报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其他关联方未发生经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

(1) 向关联方提供劳务

2014年6月，聚和天下委托子公司至精创意提供设计服务，合同金额为220,000元（含税）。本次交易金额为213,592.24元。该项交易因聚和天下为所有的房产装修委托至精创意提供设计服务，属于非经常性的关联交易，本次交易定价为市场价格，合同金额根据至精创意向非关联方提供同类业务的标准确定。

(2) 关联方担保

报告期内，实际控制人朱荣驹、朱新胜、朱新国为公司借款提供担保，合计金额74,000万元。具体情况如下：

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额(元) | 担保期限 | 是否履行完毕 |
|----------------------|------|----------------|---------------------------|--------|
| 朱荣驹、朱新胜、朱新国 | 环球石材 | 300,000,000.00 | 2013.10.21- 2014.12.31 | 否 |
| 朱新胜 | 环球石材 | 80,000,000.00 | 2013.09.02- 2015.09.01 | 否 |
| 环球集团、朱荣驹、朱新胜、 朱新国 | 环球石材 | 100,000,000.00 | 2013.03.09- 2016.03.08 | 否 |
| 朱新胜 | 环球石材 | 60,000,000.00 | 2013.11.18- 2014.11.18 | 否 |
| 朱荣驹、朱新胜 | 环球石材 | 60,000,000.00 | 2014.01.27- 2015.01.26 | 否 |
| 朱荣驹、朱新胜 | 环球石材 | 40,000,000.00 | 2014.04.03- 2015.04.03 | 否 |
| 朱新胜 | 环球石材 | 100,000,000.00 | 2014.03.19- 2015.03.19 | 否 |
| 合计 | | 740,000,000.00 | - | - |

(3) 向关联方出售资产

2012年8月，经董事会批准，环球有限向环球集团转让一栋办公楼及厂房、部分汽车及机器设备等资产，交易金额为2,708,750元。本次交易定价以上述资产的账面价值为基础，协商定价。截至交易时，办公楼及厂房的原值为11,000.00

元，已累计折旧8,291,250元，账面价值为2,708,750元，机器设备已超过使用年限且无使用价值，属于报废资产，汽车已超过折旧年限，残值较低。

2014年6月，公司向关联方聚和天下出售子公司环球大厂100%股权，交易金额为4,148.48万元。根据《环球石材(东莞)股份有限公司拟转让环球石材(大厂)有限公司股权项目资产评估报告书》(中和评报字(2014)第BJV1001号)：“评估基准日为2014年1月31日，经资产基础法评估，环球石材(大厂)有限公司总资产账面价值为4,102.39万元，评估价值为6,134.06万元，增值额为2,031.67万元，增值率为49.52%；总负债账面价值为55.58万元，评估价值为55.58万元，增值额为0.00万元，增值率为0.00%；股东权益账面价值为4,046.81万元，股东权益评估价值为6,078.48万元，增值额为2,031.67万元，增值率为50.20%。”本次交易价格是根据上述评估报告的评估值扣除环球大厂分配股利后的价值。

(4) 股利分配

具体情况参见本章“六、(七)应收股利”。

(5) 资金往来款

报告期内，公司与环球国际发展集团有限公司、环球宝兴、南祥亚洲有限公司等公司存在资金往来款。具体情况如下：

单位：元

| 资金来源方 | 资金使用方 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-------|--------|--------------|--------------|------------|
| 环球石材 | 环球集团 | - | 5,216,047.39 | - |
| 环球石材 | 环球国际发展 | 86,453.95 | - | - |
| 环球宝兴 | 环球石材 | 3,961,000.00 | - | - |
| 南祥亚洲 | 环球石材 | 228,659.80 | 302,772.63 | 175,154.41 |

公司与关联方资金往来款主要为日常经营周转所需，一般金额较小，使用期限较短。

3、关联交易应收应付余额情况

(1) 关联方应收应付余额

单位：元

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|--------|----------------------|-------------|-------------|
| 应收股利： | | | |
| 河北业茂 | 18,816,228.58 | - | - |
| 合计 | 18,816,228.58 | - | - |
| 其他应收款： | | | |

| | | | |
|-----------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 环球集团 | 1,131,071.67 | 5,216,047.39 | - |
| 环球国际发展 | 6,058,736.11 | 5,972,282.16 | 6,111,226.22 |
| 合计 | 7,189,807.78 | 11,188,329.55 | 6,111,226.22 |

(2) 关联方应付预收余额

单位: 元

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 应付账款: | | | |
| 中石矿业(承德)有限公司 ¹ | - | - | 42,396,851.11 |
| 聚和天下 | 168,072.84 | 123,167.59 | 15,279,813.25 |
| 合计 | 168,072.84 | 123,167.59 | 57,676,664.36 |
| 其他应付款: | | | |
| 环球宝兴 | 10,842,452.97 | 6,881,452.97 | 6,881,452.97 |
| 环球集团 | - | - | 41,237,559.41 |
| 环球石材(上海)有限公司 ² | - | - | 15,000,000.00 |
| 聚和天下 | 28,152,361.83 | 112,668,910.29 | 201,959,254.47 |
| 南祥亚洲 | 706,586.84 | 477,927.04 | 175,154.41 |
| 河北业茂 ³ | 24,635,205.28 | - | - |
| 合计 | 64,336,606.92 | 120,028,290.30 | 265,253,421.26 |

注: 1、中石矿业(承德)有限公司曾为本公司实际控制人控制的企业, 该公司于2013年1月办理完成注销手续。

2、环球石材(上海)有限公司曾为本公司实际控制人控制的企业, 该公司于2013年11月办理完成注销手续。

3、因河北业茂原为公司控股子公司, 2012年度、2013年度纳入公司合并财务报表范围。因此, 2012年、2013年期末, 关联方其他应付款未有余额。

4、关联交易对本公司财务状况和经营成果的影响

报告期内, 公司不存在经常性关联交易。偶发性关联交易主要为提供服务、关联方为公司提供担保、出售资产等, 该等交易均依照《公司章程》以及有关协议约定进行, 不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况。

2014年1-7月, 公司因出售环球大厂给关联方产生的投资收益较大, 对当期的净利润产生较大影响。2012年度、2013年度, 关联交易对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

(三) 关联交易决策程序相关制度安排及执行情况

为进一步规范关联交易, 保证公司关联交易的必要性、公允性、透明性及合

法性，公司创立大会审议通过了《环球石材（东莞）股份有限公司章程》、《环球石材（东莞）股份有限公司股东大会议事规则》、《环球石材（东莞）股份有限公司董事会议事规则》、《环球石材（东莞）股份有限公司关联交易决策制度》等规范制度，对关联交易的决策权限、回避和表决程序等做出了详细规定。

1、关联交易决策权力和程序的制度安排

《公司章程》对关联交易决策权力和程序的制度安排主要包括：

“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。”

“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。”

“除公司章程、公司决策权限制度或股东大会决议另有规定外，董事会决策权限如下：

（1）审议批准公司与关联法人发生的金额在300万元以上，低于3000万元，且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的一般关联交易；

（2）审议批准公司与关联自然人发生的金额在30万元以上的关联交易。

公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在3000万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，由股东大会批准。”

除上述规定外，公司《关联交易管理制度》等对关联交易原则、决策程序、关联方回避等事项做出了更为详细的规定，具体如下：

“公司关联交易应当遵循以下基本原则：

（1）关联交易应签订书面协议，协议签订应当遵循诚实信用、平等自愿、等价有偿的原则，协议内容应明确、具体；

（2）公司应采取有效措施防止关联人通过关联交易垄断公司的采购和销售业务渠道、干预公司的经营、损害公司利益；

（3）关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场

独立第三方的价格或收费的标准;

(4) 关联人如享有股东大会表决权,除特殊情况外,在股东大会就该项关联交易进行表决时,应当回避表决,与关联人有任何利害关系的董事,在董事会就该项关联交易进行表决时,应当回避表决;

(5) 公司董事会可以根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利,是否损害公司及中小股东的利益,或根据独立董事的要求,从而决定是否需要聘请中介机构就关联交易出具独立财务顾问报告。“

“公司拟与关联自然人达成总金额在30万元人民币以上的关联交易,或者公司拟与关联法人达成的关联交易总额在300万元人民币以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的,由董事会审议决定。但公司为关联人提供担保的,不论金额大小,均应当在董事会审议后提交股东大会审议。

公司与关联人发生的交易(公司获赠现金资产和提供担保除外)金额在3,000万元人民币以上,且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易,应聘请具有从事证券、期货相关业务资格的中介机构,对交易标的进行评估或者审计,并将该交易提交股东大会审议。”

“公司董事会审议关联交易事项时,由过半数的非关联董事出席即可举行,董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的,公司应当将该交易提交股东大会审议。

股东大会审议有关关联交易事项时,关联股东不应当参与投票表决,其所代表的有表决权的股份数不计入有表决权股份总数。”

2、关联交易决策程序执行情况

2014年6月20日,公司2013年度股东大会审议《关于环球石材(大厂)有限公司股权转让的议案》,根据本次交易金额和交易性质,本次交易由股东大会审议,且控股股东环球集团及代表回避表决。

(四) 减少和规范关联交易的措施

公司将有效执行《公司章程》以及其他关联交易相关决策程序、回避制度,规范和减少关联交易。对于无法避免的关联交易,本公司将遵循公平、公正、公开的原则,切实履行信息披露的有关规定,不损害全体股东特别是中小股东的合法权益。

公司控股股东、实际控制人均出具了《避免关联交易承诺函》，承诺：本公司（或本人）及本公司（或本人）所控制的其他企业将尽量减少与环球石材发生关联交易。如关联交易无法避免，本公司（或本人）及本公司（或本人）所控制的其他企业将严格遵守全国中小企业股份转让系统有限公司和环球石材之《公司章程》的规定，按照通常的商业原则确定交易价格及其他交易条件，保证交易价格及其他交易条件公平进行。

十一、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

截至2014年7月31日，公司不存在影响财务报表阅读的重大或有事项。

截至2014年7月31日，公司不存在影响财务报表阅读的重大承诺事项。

公司已经分别于2014年8月14日、2014年9月4日从聚和天下收到转让环球大厂股权款项，合计4,148.48万元。2014年8月7日，公司和环球香港收到环球大厂支付的股利1,881.62万元。除上述事项外，公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、资产评估情况

2013年10月22日，坤元资产评估有限公司出具评估报告《环球石材(东莞)有限公司拟整体变更设立股份有限公司涉及的全部资产及负债评估项目资产评估报告》(坤元评报[2013]358号)对环球石材有限公司的资产及负债进行评估，评估基准日为2013年4月30日，评估结论如下：

公司资产账面价值为130,422.42万元，评估值为153,673.43万元，评估增值23,251.01万元，增值率为17.83%。负债账面价值60,003.85万元，评估值为60,003.85万元，净资产账面价值为70,418.56万元，评估值为93,669.58万元，评估增值23,251.01万元，增值率为33.02%。

十三、股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

(一) 公司现行的股利分配政策

根据公司创立大会通过的《公司章程》规定，公司现行股利分配政策如下：

- 1、公司利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司利润分配不得超过累计可分配利润；
- 2、公司可以采取现金或者股票方式分配股利，积极推行现金分配的方式，可以进行中期现金分红；
- 3、在不影响公司正常生产经营所需现金流情况下，公司优先选择现金分配方式；公司每连续三年至少有一次现金红利分配，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定；
- 4、公司每一会计年度如实现盈利，则董事会应向股东大会提出现金股利分配预案；如实现盈利但未提出现金股利分配预案，则董事会应在定期报告中详细说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途；
- 5、公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的，不得公开发行证券；
- 6、存在股东违规占用公司资金情况的，公司在进行利润分配时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(二) 报告期内实际股利分配情况

2012年度和2013年度，公司未向股东分配股利。

(三) 公开转让后的股利分配政策

根据公司2014年第一次股东大会通过的《公司章程》（草案）规定，公司挂牌后，股利分配政策如下：

- 1、利润分配原则：公司利润分配应重视对投资者的合理回报，兼顾公司的可持续发展，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策的论证过程中应当充分考虑董事、监事和公众投资者的意见。
- 2、存在股东违规占用公司资金情况的，公司在进行利润分配时，应当扣减

该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

3、在公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况允许的情况下，可以进行中期分红。

4、利润分配的具体政策如下：

(1) 利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

(2) 公司在当年盈利、累积未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或者重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占母公司经审计财务报表可分配利润的比例由公司股东大会审议通过。

(3) 公司在经营良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。

5、公司董事会根据盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小投资者关心的问题。

6、公司因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化，确需对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，需经董事会审议通过后提交股东大会审议，且应经出席股东大会的股东（或股东代表人）所持表决权的三分之二以上通过。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定。

十四、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况⁴

报告期内，公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况具体如下：

⁴ 部分子公司系通过对实际控制人控制的企业进行收购取得（主要系依据公司发展战略解决同业竞争），收购事项主要发生在2010-2011年，该小节对相关子公司的收购过程进行了简要披露。

(一) 环球石材(香港)有限公司

| | | | |
|--------|--|------|----------|
| 成立时间 | 1999年10月13日 | 法定股本 | 2,000万港元 |
| 执行董事 | 朱荣驹 | | |
| 股权结构 | 环球石材持有100%的股权 | | |
| 注册地址 | 香港柴湾轩尼诗道302-308号集成中心商场2510室 | | |
| 经营范围 | 石材产品贸易 | | |
| 主要财务数据 | <p>截至2013年12月31日，总资产为298,046,062.31元，净资产为61,200,799.91元，2013年度实现营业收入315,586,389.00元，净利润6,993,911.77元。</p> <p>截至2014年7月31日，总资产为231,192,976.26元，净资产为73,356,904.06元，2014年1-7月实现营业收入165,668,637.46元，净利润13,965,948.03元。</p> | | |

2011年1月18日，朱荣驹、朱新胜、朱新国分别与环球有限签署股权转让协议，将其持有的合计环球香港100%的股份以1万港元的价格转让给环球有限。

(二) 环球石材(山东)有限公司

| | | | |
|--------|---|------|----------|
| 成立时间 | 2002年11月6日 | 注册资本 | 1,570万美元 |
| 法定代表人 | 朱荣驹 | | |
| 股权结构 | 环球石材、环球香港分别持有75%、25%的股权 | | |
| 注册地址 | 莱州市云峰工业园 | | |
| 经营范围 | 生产、加工建筑装饰石材、石板及工艺云石，云石家具产品、高档环保型装饰装修材料，并销售公司上述所列自产产品；石材仓储服务。 | | |
| 主要财务数据 | <p>截至2013年12月31日，总资产为171,356,174.45元，净资产为130,828,340.59元，2013年度实现营业收入100,448,634.07元，净利润795,843.87元。</p> <p>截至2014年7月31日，总资产为148,417,511.47元，净资产为127,852,069.92元，2014年1-7月实现营业收入38,480,952.04元，净利润-2,976,270.67元。</p> | | |

2002年11月6日，环球集团出资设立环球山东。

2010年9月11日，环球集团与环球有限签订了《合资企业“环球石材(山东)有限公司股权转让协议》，约定环球集团将其持有环球山东75%的股权以595万美元转让给环球有限。2010年11月17日，莱州市工商行政管理局就上述事项完成工商变更登记。

2010年12月27日，环球集团与环球香港签署了《合资企业“环球石材(山东)有限公司”股权转让协议》，约定环球集团将其持有环球山东的25%股权以197.5

万美元转让给环球香港。2011年4月18日，莱州市工商行政管理局就该等事项完成工商变更登记。

(三) 环球石材(福建)有限公司

| | | | |
|--------|---|------|----------|
| 成立时间 | 2007年1月30日 | 注册资本 | 2,200万美元 |
| 法定代表人 | 朱新胜 | | |
| 股权结构 | 环球石材、环球香港分别持有75%、25%的股权 | | |
| 注册地址 | 福建省南安市水头镇福山二期项目区 | | |
| 经营范围 | 生产加工轻质高强多功能墙体材料、高档环保装饰装修材料，以及建筑装饰石材、石板及工艺石材制品；建筑工程装修装饰；仓储（不含危险化学品及国家专营专控产品） | | |
| 主要财务数据 | 截至2013年12月31日，总资产为645,058,063.35元，净资产为268,499,029.29元，2013年度实现营业收入355,151,523.55元，净利润38,944,492.85元。 截至2014年7月31日，总资产为616,510,282.15元，净资产为258,370,635.72元，2014年1-7月实现营业收入149,664,408.50元，净利润-10,128,393.57元。 | | |

2007年1月30日，环球有限与环球石材集团（中国）有限公司（BVI公司，已于2012年11月注销）出资设立环球福建，其中环球有限的出资比例为65%。

2008年1月5日，经环球福建董事会决议，环球石材集团（中国）有限公司向环球福建增资，增资完成后环球有限和环球石材集团（中国）有限公司出资比例为52%和48%。

2010年9月11日，环球石材集团（中国）有限公司将持有的福建环球23%的股权转让给环球石材(东莞)有限公司，转让后环球有限和环球石材集团（中国）有限公司出资比例为75%和25%。

2011年3月20日，环球中国将其持有环球福建25%的股权转让给环球香港。

(四) 天下石仓(天津)有限公司

| | | | |
|-------|-----------------------------------|------|-------|
| 成立时间 | 2010年10月27日 | 注册资本 | 4.2亿元 |
| 法定代表人 | 朱新胜 | | |
| 股权结构 | 环球石材、环球福建分别持有76.19%、23.81%的股权 | | |
| 注册地址 | 天津市武清区自行车王国产业园区祥园道北侧 | | |
| 经营范围 | 石材、石材制品加工、销售及技术开发，仓储服务（危险化学品除外），装 | | |

| | |
|--------|--|
| | 饰装修工程工程设计、施工，以自有资金对房地产业进行投资，货物及技术进口（国家法律、法规禁止的除外）。 |
| 主要财务数据 | 截至 2013 年 12 月 31 日，总资产为 587,409,422.13 元，净资产为 320,340,351.53 元，2013 年度实现营业收入 218,908,257.02 元，净利润 15,940,211.46 元。 截至 2014 年 7 月 31 日，总资产为 642,440,302.48 元，净资产为 439,833,186.10 元，2014 年 1-7 月实现营业收入 240,089,773.28 元，净利润 19,492,834.57 元。 |

(五) 承德瀚得石业有限公司

| | | | |
|--------|--|------|----------|
| 成立时间 | 2000 年 5 月 26 日 | 注册资本 | 4,600 万元 |
| 法定代表人 | 朱新胜 | | |
| 股权结构 | 环球石材、朱强分别持有 85%、15% 的股权 | | |
| 注册地址 | 承德县甲山建材工业园 | | |
| 经营范围 | 各种石材加工销售，石材矿山开采（限分支经营）与荒料销售，石材加工所需辅助材料的开发，生产和经营，石材装饰装修工程施工；出口自产产品及进口生产所需的机械设备原材料（国家限制的除外）。 | | |
| 主要财务数据 | 截至 2013 年 12 月 31 日，总资产为 63,521,157.33 元，净资产为 47,301,270.99 元，2013 年度实现营业收入 36,705,297.61 元，净利润 2,532,365.84 元。 截至 2014 年 7 月 31 日，总资产为 64,751,161.75 元，净资产为 45,857,874.69 元，2014 年 1-7 月实现营业收入 11,522,982.14 元，净利润-1,460,746.13 元。 | | |

2011年4月26日，中石矿业（承德）有限公司与环球有限、朱强签署《承德市瀚得石业有限公司股权转让合同》，约定中石矿业（承德）有限公司分别将其持有的瀚得石业85%的股权、15%的股权以实际转让价850万元、150万元转让给环球有限、朱强。此外，瀚得石业持有中成石业85%的股权。2011年6月14日，承德县工商行政管理局就上述股权转让办理工商变更登记。

(六) 山东环球幕墙工程有限公司

| | | | |
|-------|--|------|----------|
| 成立时间 | 1996 年 10 月 16 日 | 注册资本 | 5,000 万元 |
| 法定代表人 | 朱新国 | | |
| 股权结构 | 环球石材持有 100% 的股权 | | |
| 注册地址 | 山东省莱州市柞村镇云峰工业园 | | |
| 经营范围 | 建筑幕墙工程设计与施工；建筑装饰装修工程设计与施工。销售：钢材、建筑装饰材料；货物进出口（国家限制及禁止经营的除外）；加工、仓储、销售：大理石、花岗石制品。 | | |

| | |
|--------|---|
| 主要财务数据 | 截至 2013 年 12 月 31 日,总资产为 38,260,418.61 元,净资产为 17,601,357.34 元, 2013 年度实现营业收入 67,435,211.25 元, 净利润 1,620,838.18 元。 |
| | 截至 2014 年 7 月 31 日,总资产为 45,900,605.80 元,净资产为 19,948,326.09 元, 2014 年 1-7 月实现营业收入 36,545,780.08 元, 净利润 2,346,968.75 元。 |

2011年10月25日，赵文峰、王建华与环球山东分别签订了《股权转让合同》，约定赵文峰、王建华分别将其持有山东银峰装饰工程有限公司（环球幕墙前身）67.68%、32.32%的股权分别以1,068万元、509万元转让价款转让给环球山东；山东银峰装饰工程有限公司更名为环球幕墙。2011年11月4日，莱州市工商行政管理局完成该等事项的工商变更登记。

2014年4月1日，公司与子公司环球山东签订了《股权转让协议》，约定环球山东将其持有环球幕墙100%股权以1,578万元价格转让给公司。2014年5月19日，莱州市工商行政管理局完成该等事项的工商变更登记。

(七) 深圳市至精创意石材装饰设计有限公司

| | | | |
|--------|---|------|--------|
| 成立时间 | 2011 年 9 月 6 日 | 注册资本 | 100 万元 |
| 法定代表人 | 熊士威 | | |
| 股权结构 | 环球石材持有 100% 的股权 | | |
| 注册地址 | 深圳市福田区车公庙工业区皇冠工业厂房三栋二楼西北工区（仅限办公） | | |
| 经营范围 | 石材的设计；室内外装饰设计、建筑幕墙设计、建筑工程（以上均需取得相关资质证书方可经营） | | |
| 主要财务数据 | 截至 2013 年 12 月 31 日,总资产为 606,300.68 元,净资产为 558,511.77 元, 2013 年度实现营业收入 1,506,954.37 元, 净利润 162,359.98 元。 | | |
| | 截至 2014 年 7 月 31 日,总资产为 568,685.86 元,净资产为 491,880.37 元, 2014 年 1-7 月实现营业收入 718,914.58 元, 净利润-66,631.40 元。 | | |

(八) 环球石材(天津)有限公司

| | | | |
|--------|---|------|--------|
| 成立时间 | 2004 年 5 月 20 日 | 注册资本 | 12 万美元 |
| 法定代表人 | 朱新胜 | | |
| 股权结构 | 环球香港持有 100% 的股权 | | |
| 注册地址 | 天津市武清区自行车王国产业园区祥园道 108-37 号 | | |
| 经营范围 | 生产、加工、销售石材 | | |
| 主要财务数据 | 截至 2013 年 12 月 31 日,总资产为 807,827.45 元,净资产为 684,584.86 元, 2013 年度实现营业收入 293,872.24 元, 净利润 34,742.08 元。 | | |
| | 截至 2014 年 7 月 31 日,总资产为 11,878,265.61 元,净资产为 3,883,389.48 元。 | | |

元, 2014 年 1-7 月实现营业收入 20,917,830.11 元, 净利润 3,198,804.62 元。

2004年4月5日，环球集团设立环球天津。

2011年2月10日，环球集团与环球香港签订了《独资企业“环球石材（天津）有限公司”股权转让协议》，约定环球集团将持有的环球天津100%的股权以12万美元转让给环球香港。

2011年3月18日，天津市人民政府同意上述变更并核发商外资津台港澳侨字[2004]01022号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

(九) 东莞环球经典新型材料有限公司

| | | | |
|--------|---|------|-----------|
| 成立时间 | 2013 年 9 月 30 日 | 注册资本 | 4,080 万美元 |
| 法定代表人 | 朱新国 | | |
| 股权结构 | 环球香港、环球福建分别持有 75%、25% 的股权 | | |
| 注册地址 | 东莞市常平镇横江厦村 | | |
| 经营范围 | 生产和销售新型建筑装饰材料（涉限涉证及涉国家宏观调控行业除外，涉及国家专项规定的按有关规定办理）。 | | |
| 主要财务数据 | 截至 2013 年 12 月 31 日，总资产为 150,000,000.00 元，净资产为 50,000,000.00 元，2013 年度实现营业收入 0 元，净利润 0 元。 截至 2014 年 7 月 31 日，总资产为 48,483,970.04 元，净资产为 46,858,640.62 元，2014 年 1-7 月实现营业收入 0 元，净利润 -3,141,359.38 元。 | | |

(十) 上海环球装饰石材有限公司

| | | | |
|--------|--|------|----------|
| 成立时间 | 2012 年 4 月 20 日 | 注册资本 | 1,000 万元 |
| 法定代表人 | 朱新国 | | |
| 股权结构 | 环球福建持有 100% 的股权 | | |
| 注册地址 | 上海市闵行区中春路 7755 号 909 室 | | |
| 经营范围 | 石材、建筑装潢材料的销售 | | |
| 主要财务数据 | 截至 2013 年 12 月 31 日，总资产为 19,031,891.09 元，净资产为 9,992,789.98 元，2013 年度实现营业收入 50,540,659.42 元，净利润 154,335.57 元。 截至 2014 年 7 月 31 日，总资产为 27,199,345.26 元，净资产为 10,662,448.93 元，2014 年 1-7 月实现营业收入 315,586,389.00 元，净利润 669,658.95 元。 | | |

(十一) 承德县中成石业有限公司

| | | | |
|-------|-----------------|------|--------|
| 成立时间 | 2001 年 11 月 8 日 | 注册资本 | 350 万元 |
| 法定代表人 | 朱强 | | |

| | |
|--------|--|
| 股权结构 | 瀚得石业持有 85%的股权 |
| 注册地址 | 承德县甲山镇西梁村 |
| 经营范围 | 花岗岩开采，销售 |
| 主要财务数据 | 截至 2013 年 12 月 31 日，总资产为 0 元，净资产为-51,838.66 元，2013 年度实现营业收入 0 元，净利润-51,838.66 元。 截至 2014 年 7 月 31 日，总资产为 0 元，净资产为-51,838.66 元，2014 年 1-7 月实现营业收入 0 元，净利润 0 元。 |

(十二) 环球石材(大厂)有限公司(已转让,以下信息为股权转让前的工商登记信息)

| | | | |
|--------|---|------|---------|
| 成立时间 | 2005 年 5 月 24 日 | 注册资本 | 255 万美元 |
| 法定代表人 | 朱新国 | | |
| 股权结构 | 环球石材、环球香港分别持有 75%、25%股权 | | |
| 注册地址 | 河北大厂县夏垫镇穆斯林商贸大街 170 号 | | |
| 经营范围 | 加工石材及仓储，销售本公司自产产品 | | |
| 主要财务数据 | 截至 2013 年 12 月 31 日，总资产为 0 元，净资产为-51,838.66 元，2013 年度实现营业收入 143,681,075.66 元，净利润-51,838.66 元。 | | |

十五、可能影响公司持续经营的风险因素

(一) 宏观经济周期性波动风险

通常情况下，石材加工与销售行业与国民经济运行状况、全社会固定资产投资规模、城市化进程、居民消费习惯等因素相关。近年来，受益于我国城市化进程加快、全社会固定资产（含房地产行业）投资规模增长、石材消费水平逐步提高，公司销售收入不断增长。

但自2013年以来，受宏观经济增速放缓影响，全社会固定资产投资增速和全国房地产开发投资增速不断放缓，根据国家统计局发布的数据，2012年度、2013年度和2014年1-7月，全国房地产开发投资增速分别为20.5%、19.8%和13.7%，增速出现明显下滑。另外，受国家政策影响，由政府作为投资主体的楼堂馆所等公共建筑的新建与改、扩建预计将受到一定影响。

如果宏观经济增速持续放缓，影响房地产消费需求或国家加强调控力度，减少对房地产投资规模，将导致对装饰性石材的消费需求的减少，公司的经营业绩

及现金流量将会受到一定影响。

(二) 市场竞争导致经营业绩下滑风险

中国石材行业呈现出“大市场、小企业”的特点，市场规模大，但企业数量较多，绝大多数为中小微型企业，市场竞争较为充分。根据中国石材协会《2013年石材行业经济运行分析》，截至2013年末，规模以上石材企业数量达到2,644家，销售收入达到3,477亿元。但行业内销售收入超过亿元的企业数量不足百家。为了保持竞争优势，行业内规模较大，实力较强的石材企业通过发展中高档石材产品、人造石产品、引进和研发新型加工设备，提高石材加工的科技含量等方式，不断增强企业竞争力。

公司主营业务收入和利润来源于石材销售，国内销售比重较大。2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司营业收入分别为95,293.48万元、137,559.90万元和70,991.94万元，国内销售比重分别为95.19%、97.01%和97.05%，归属于母公司股东的净利润分别为10,939.19万元、12,351.53万元和2,101.11万元。如果公司不能继续提高自身竞争优势，保持市场份额，将有可能在未来的市场竞争中处于不利的地位导致公司收入规模或利润水平下滑。

(三) 毛利率下滑风险

2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司按业务类别划分的毛利润情况如下：

| 产品类别 | 2014年1-7月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 金额 (万元) | 占比 (%) | 金额 (万元) | 占比 (%) | 金额 (万元) | 占比 (%) |
| 工程类 | 16,311.70 | 85.34 | 39,131.73 | 85.73 | 26,766.14 | 76.18 |
| 贸易类 | 2,566.42 | 13.43 | 6,631.42 | 14.53 | 7,896.93 | 22.48 |
| 加工类 | 125.83 | 0.66 | -442.57 | -0.97 | 334.28 | 0.95 |
| 安装类 | 37.39 | 0.20 | 171.85 | 0.38 | 123.57 | 0.35 |
| 其他 | 71.89 | 0.38 | 150.70 | 0.33 | 13.42 | 0.04 |
| 合计 | 19,113.24 | 100.00 | 45,643.13 | 100.00 | 35,134.33 | 100.00 |

2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司主营业务按业务类别划分的毛利率情况如下：

| 产品类别 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|------|-----------|--------|--------|
|------|-----------|--------|--------|

| | | | |
|-------|---------|---------|---------|
| 工程类 | 28.45% | 35.88% | 40.84% |
| 贸易类 | 33.70% | 37.08% | 34.62% |
| 加工类 | 8.68% | -12.24% | 10.74% |
| 安装类 | 3.68% | 12.27% | 45.10% |
| 其他 | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| 平均毛利率 | 28.32% | 34.55% | 38.29% |

报告期内，工程类业务的毛利占公司主营业务毛利的比重分别为 76.18%、85.73%、85.34%，工程类业务是公司毛利的主要来源。受宏观经济增速下滑，国内房地产开发增长缓慢以及公司发展阶段等因素影响，工程类业务的毛利率不断降低，导致公司主营业务毛利率出现下滑。如果公司未来不能有效提高工程类业务的毛利率或者扩大其他业务在毛利中的比重，可能会导致公司毛利率的下滑，进而减少公司的净利润，给公司带来不良影响。

(四) 应收账款增加导致经营现金流量紧张的风险

截至2012年12月31日、2013年12月31日和2014年7月31日，公司应收账款(含应收票据)余额分别为105,237,739.35万、323,165,762.34元及362,850,041.21元，占当期营业收入的比例分别11.04%、23.49%及51.11%，应收账款规模不断增加，占营业收入的比例不断提高。2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司经营活动净现金流量分别为67,932,386.82元、-165,235,360.49元和-129,709,714.65元，净利润分别为109,853,942.21元、123,895,111.11元和20,791,992.96元。如果公司未来不能有效控制应收账款规模或应收账款出现不能按期收回或者无法收回的情形，且公司未能及时从其他渠道补充现金流，将导致现金周转压力增大，现金流量可能无法满足公司日常运营需求，给公司经营带来不利的影响。

(五) 存货跌价风险

截至2012年12月31日、2013年12月31日和2014年7月31日，存货分别为606,724,566.66元、571,920,469.91元和635,664,073.26元，占资产总额比重分别为37.58%、28.32%和31.63%，是公司重要的资产。报告期内，公司部分原材料和库存商品市场价格下降，导致相关产品可变现净值低于存货成本，部分存货计提了相应的存货跌价准备，截至2014年7月31日，存货跌价准备余额为4,093,587.74元，其中原材料的存货跌价准备余额为2,989,878.09元，库存商品的存货跌价准

备余额为1,103,709.65元。

石材荒料、制品发生毁损灭失的可能性较低，计提存货跌价准备主要是由于部分荒料、大板的色泽、花纹未能满足客户的需求，预计石材制品可能发生滞销，导致存货可变现净值低于账面价值。报告期内，公司根据市场销售情况，对公司存货进行了减值测试并充分计提了存货跌价准备。存货跌价准备余额较低，对公司经营业绩影响较小。但如果发生存货管理不当，导致存货毁损灭失或相关产品未能满足客户需求，导致存货可变现价值降低，发生减值，进而影响公司经营业绩。

(六) 税收优惠政策变化的风险

2012年9月12日，公司取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为GF201244000275的高新技术企业证书，有效期三年。本公司自2012-2014年度适用15%的优惠税率。

高新技术企业资质税收优惠政策对公司的经营和发展起到了推动和促进作用，但如若国家有关政策发生变化或公司无法持续获得高新技术企业资质，公司未来适用的所得税税率提升，将会对公司的税后利润产生不利影响。

(七) 汇率波动经营风险

2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司境外业务收入分别为4,409.60万元、3,955.98万元及1,989.78万元，占同期主营业务收入的比例分别为4.81%、2.99%和2.95%；公司部分石材荒料为海外进口，主要材料产地为伊朗、意大利、印度、巴基斯坦、巴西等国，一般以美元或者欧元结算。2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司石材荒料采购中，境外采购比重分别为69.95%、52.47%和31.63%。

2012年度、2013年度及2014年1-7月，公司汇兑收益分别为7,478,131.40元、5,306,072.29元和-1,033,326.30元。自2005年我国汇率制度改革以来，人民币对美元、欧元总体呈现为升值趋势，同时波动较大。人民币汇率波动会对公司的进出口业务产生不同的影响，如果未来人民币对美元、欧元的汇率波动较大或者人民币出现持续贬值，则会给公司经营业绩带来一定波动或不利影响。

(八) 实际控制人控制的风险

公司实际控制人朱氏家族通过环球集团合计持有公司80%的股份。虽然股份公司设立前环球石材引进了外部股东，且公司已建立了较为完善的法人治理结

构，但仍有发生实际控制人利用其控制地位通过行使表决权或其它方式，对公司的生产经营或重大决策进行控制，进而损害公司其他股东利益的可能性。

(九) 部分土地或房屋被收回或拆除的风险

截至本公开转让说明书签署日，公司实际使用的土地中部分属于由东莞市长安镇厦岗股份经济联合社流转所得的集体土地，该集体土地部分未取得集体土地使用证，其使用权的流转行为存在法律瑕疵。同时，公司在该集体土地上建设的多栋房屋尚未办理相关规划、报建手续并依法取得产权证书。

公司已就其中部分土地及房产申请了“三旧”改造（具体情况参见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”），根据公司取得的当地政府出具的书面确认文件以及控股股东、实际控制人出具的书面承诺，虽然公司在集体建设用地使用上的瑕疵不会对公司的生产经营造成重大不利影响，但依然不排除因上述集体土地及尚未取得产权证的建筑物被有关部门征收、拆迁、没收对公司造成的不利影响。

(十) 石材开采安全风险

公司控股子公司瀚得石业从事石材开采作业活动，存在一定的安全风险。公司对施工安全的要求较高，报告期内未发生重大安全生产事故，但如若未来发生重大安全事故，将会对公司的业绩及声誉产生一定程度的负面影响。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、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：

朱荣驹 朱新胜 钱立明 朱新国 朱玉红
熊士威 邹建华 刘晓一 陈清平

全体监事签名：

韩奇 唐超 王红平

其他高级管理人员签名：

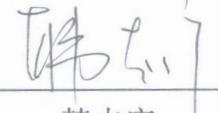
肖建平 姜英智 赵同明 李安印 何有光



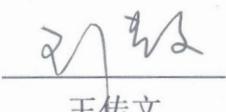
二、主办券商声明

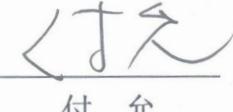
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人签名：


韩志广

项目小组成员签名：


王传文


付 允


韩风金

法定代表人签名：


牛冠兴



三、律师事务所声明

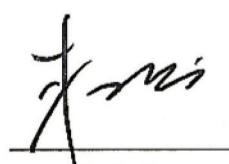
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见无矛盾之处。本所及经办律师对公开转让说明书引用的法律意见书内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人签名：



张敬前

经办律师签名：



朱永梅



邬克强



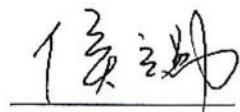
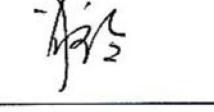
四、会计师事务所声明

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公开转让说明书引用的审计报告内容无异议，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。

机构负责人签名：


杨剑涛

签字注册会计师签名：

 
侯立勋 肖 玲



五、资产评估机构声明

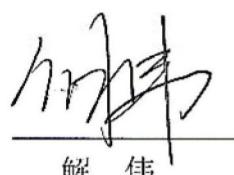
本机构及签字注册资产评估师已阅读环球石材(东莞)股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的坤元评报(2013)358号资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对环球石材(东莞)股份有限公司公开转让说明书引用的评估报告内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人签名：

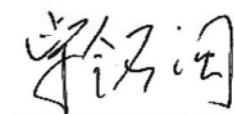


俞华开

签字注册资产评估师签名：



解伟



柴铭闻



第六节 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；
- 六、其他与公开转让有关的重要文件。