

股票简称: 东方锆业  
债券简称: 12 东锆债

股票代码: 002167  
债券代码: 112110

# 广东东方锆业科技股份有限公司

## 2012 年公司债券债券受托管理人报告 (2013 年度)

发行人  
**广东东方锆业科技股份有限公司**

(住所: 广东省汕头市澄海区莱美路宇田科技园)



**东方锆业**

股票代码: 002167

债券受托管理人



**广州证券有限责任公司**  
GUANGZHOU SECURITIES CO.,LTD.

(住所: 广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心主塔 19 层、20 层)

二零一四年四月

## 声 明

广州证券有限责任公司（“广州证券”）编制本报告的内容及信息均来源于发行人对外公布的《广东东方锆业科技股份有限公司 2013 年年度报告全文》等相关公开信息披露文件、广东东方锆业科技股份有限公司（以下简称“东方锆业”、“发行人”或“公司”）提供的证明文件以及第三方中介机构出具的专业意见。广州证券对报告中所包含的相关引述内容和信息未进行独立验证，也不就该等引述内容和信息的真实性、准确性和完整性做出任何保证或承担任何责任。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为广州证券所作的承诺或声明。在任何情况下，投资者依据本报告所进行的任何作为或不作为，广州证券不承担任何责任。

## 目 录

第一章 本期公司债券概况 .....	1
第二章 发行人 2013 年度经营及财务状况 .....	3
第三章 发行人募集资金使用情况 .....	6
第四章 本期债券利息偿付情况 .....	7
第五章 债券持有人会议召开情况 .....	8
第六章 债券跟踪评级情况 .....	9
第七章 负责处理与公司债券相关事务专人的变动情况 .....	10
第八章 其他事项 .....	11

## 第一章 本期公司债券概况

### 一、发行人名称

中文名称：广东东方锆业科技股份有限公司

英文名称：GUANGDONG ORIENT ZIRCONIC IND SCI & TECH CO.,LTD.

### 二、核准文件和核准规模

经中国证监会证监许可[2012]1150号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过人民币5.5亿元（含人民币5.5亿元）的公司债券。2012年10月8日至10日，公司成功发行人民币4.9亿元公司债券。

### 三、本期债券的主要条款

1、**债券名称**：广东东方锆业科技股份有限公司2012年公司债券。

2、**债券简称**：12东锆债

3、**债券代码**：112110

4、**债券期限**：本期债券为固定利率债券；期限为7年期，附第5年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

5、**发行总额**：人民币4.9亿元。

6、**债券利率或其确定方式**：本期债券为固定利率债券，票面利率为7.46%。

7、**债券起息日**：2012年10月8日。

8、**债券付息日**：2013年至2019年每年的10月8日为上一个计息年度的付息日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计利息）。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2013年至2017年每年的10月8日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计利息）。

9、**债券到期日**：本期债券的到期日为2019年10月8日。

10、**债券兑付日**：本期债券的兑付日为2019年10月8日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；顺延期间兑付款项不另计利息）。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2017年10月8日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；顺

延期间兑付款项不另计利息)。

**11、还本付息方式及支付金额：**本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。

**12、发行人上调票面利率选择权：**发行人有权决定是否在本期债券存续期的第5年末上调本期债券后2年的票面利率，调整幅度为0至100个基点(含本数)，其中1个基点为0.01%。发行人将于第5个计息年度付息日前的第20个交易日，在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上发布关于是否上调本期债券票面利率以及上调幅度的公告。若发行人未行使票面利率上调选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

**13、投资者回售选择权：**发行人发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择将其持有的全部或部分债券按面值回售给发行人。本期债券第5个计息年度付息日即为回售支付日，发行人将按照深交所和证券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

**14、回售申报：**自发行人发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告之日起3个交易日内，债券持有人可通过指定的方式进行回售申报。债券持有人的回售申报经确认后不能撤销，相应的公司债券份额将被冻结交易；回售申报期不进行申报的，则视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受上述关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的决定。

**15、担保人及担保方式：**本期债券无担保。

**16、发行时信用级别及资信评级机构：**经鹏元资信评估有限公司综合评定，发行人的主体长期信用等级为AA，本期公司债券信用等级为AA。

## 第二章 发行人 2013 年度经营及财务状况

### 一、发行人经营情况

公司业务范围：生产及销售锆系列制品及结构陶瓷制品。化工产品（不含化学危险品及硅酮结构密封胶）的研制开发、销售及技术服务。经营本公司自产产品及技术的出口业务；经营本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外；不单独贸易方式）。

报告期内，公司主营业务收入保持稳步增长，公司抗风险能力进一步增强，行业地位进一步巩固，2013 年度实现营业总收入 578,218,895.18 元，比去年同期增长了 3.66%。但因受国内外经济不稳定影响，锆产品原材料价格不稳定，下游客户开工率低，公司澳洲锆矿项目、耒阳东锆电熔锆、朝阳东锆海绵锆项目处于投产初期，生产、市场尚在磨合，各项费用较高、汇率变动较大、公司项目储备用地及在建项目较多等因素影响，公司 2013 年度实现利润总额-9,937.91 万元，较上年同期下降 683.25%。

本年度内，发行人按照行业、产品及地区划分的各项指标如下：

单位：（人民币）元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)
分行业			
其他化学制品业	567,624,354.29	496,981,249.06	12.45%
分产品			
氯化锆	49,416,056.83	51,726,025.93	-4.67%
二氧化锆	144,939,204.07	146,850,358.26	-1.32%
复合氧化锆	144,210,094.93	86,697,372.07	39.88%
硅酸锆	56,262,975.56	54,950,129.98	2.33%
结构陶瓷	37,426,548.70	24,701,482.86	34%
海绵锆	24,835,584.77	26,696,965.08	-7.49%
核级锆	104,444.43	114,381.61	-9.51%
钛矿砂	110,429,445.00	105,244,533.27	4.70%

分地区			
国内	514,725,127.92	447,347,977.44	13.09%
亚洲	23,521,433.60	21,771,709.31	7.44%
欧洲	16,245,760.47	16,623,877.95	-2.33%
美洲	13,132,032.30	11,237,684.36	14.43%

## 二、发行人 2013 年度财务情况

公司 2013 年度实现营业总收入 578,218,895.18 元,比去年同期增长了 3.66%。公司 2013 年度实现利润总额-9,937.91 万元,较上年同期下降 683.25%, 主要是因为:(1)受国内外经济不稳定影响,锆产品原材料价格不稳定,下游客户开工率低;(2)公司澳洲锆矿项目、耒阳东锆电熔锆、朝阳东锆海绵锆项目处于投产初期,生产、市场尚在磨合,各项费用较高;(3)公司项目储备用地及在建项目较多,导致有关费用较大。

根据发行人 2013 年年度报告,其主要财务数据如下:

### (1) 合并资产负债表主要数据

单位:(人民币)元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总计	3,070,691,045.91	3,042,573,231.30
负债合计	1,679,454,962.98	1,492,976,484.51
归属于母公司所有者权益合计	1,349,456,394.99	1,470,878,688.24
所有者权益(或股东权益)合计	1,391,236,082.93	1,549,596,746.79
负债和所有者权益(或股东权益)总计	3,070,691,045.91	3,042,573,231.30

### (2) 合并利润表主要数据

单位:(人民币)元

项目	2013 年度	2012 年度
营业收入	578,218,895.18	557,779,117.60
营业成本	504,578,341.44	443,934,489.14
销售费用	25,031,003.27	8,276,149.04
管理费用	78,419,392.68	50,258,624.32
财务费用	85,601,688.12	43,242,570.30
资产减值损失	31,295,350.97	-3,053,196.90
营业利润(亏损以“-”号填列)	-149,432,493.64	11,563,050.84
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-99,379,063.12	17,038,866.31
净利润(净亏损以“-”号填列)	-100,686,960.23	6,796,391.90
归属于母公司所有者的净利润	-68,637,065.04	8,781,108.37

(3) 合并现金流量表主要数据

单位：(人民币)元

项目	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	478,683,064.02	638,842,799.65
经营活动现金流入小计	533,922,032.14	659,421,429.43
购买商品、接受劳务支付的现金	479,835,798.63	322,319,937.81
经营活动现金流出小计	644,765,551.75	492,373,723.29
经营活动产生的现金流量净额	-110,843,519.61	167,047,706.14
二、投资活动产生的现金流量净额	-349,612,045.44	-748,022,522.00
三、筹资活动产生的现金流量净额	124,874,989.16	766,160,394.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,613,890.92	3,652,848.19
五、现金及现金等价物净增加额	-346,194,466.81	188,838,427.12
六、期末现金及现金等价物余额	262,304,603.39	608,499,070.20

(4) 主要财务指标

单位：(人民币)元

	2013 年	2012 年
基本每股收益 (元/股)	-0.17	0.02
稀释每股收益 (元/股)	-0.17	0.02
加权平均净资产收益率	-4.78%	0.60%

### 第三章 发行人募集资金使用情况

#### 一、本期债券募集资金情况

经中国证监会证监许可[2012]1150号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过人民币5.5亿元（含人民币5.5亿元）的公司债券。2012年10月8日至10日，公司成功发行人民币4.9亿元公司债券。

本期发行的募集资金总额已于2012年10月12日汇入发行人指定的银行账户。发行人聘请广东正中珠江会计师事务所有限公司对网上发行认购资金情况出具编号为“广会所验字【2012】第12004660012号”的验资报告；对网下配售认购资金情况出具编号为“广会所验字【2012】第12004660023号”的验资报告；对募集资金到位情况出具编号为“广会所验字【2012】第12004660035号”的验资报告。

根据本期债券募集说明书的相关内容，本期债券发行募集的资金，在扣除发行费用后用于补充公司流动资金。

#### 二、本期债券募集资金实际使用情况

报告期内，发行人已严格按照募集说明书中的约定使用募集资金。截至2012年12月31日，本期发行募集资金及利息已使用482,500,768.80元，结余559,683.06元。截至本报告出具日，本期发行募集资金及利息尚结余1,313.21元。

## 第四章 本期债券利息偿付情况

本期债券的付息日期为 2013 年至 2019 年每年的 10 月 8 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日；每次付息款项不另计利息。

### 一、本期债券 2013 年利息偿付情况

根据《广东东方锆业科技股份有限公司 2012 年公司债券 2013 年付息公告》：本期债券 2013 年付息权益登记日、除息日及付息日如下：1、债权登记日为 2013 年 9 月 30 日。2、除息日为 2013 年 10 月 8 日。3、付息日为 2013 年 10 月 8 日。按照《广东东方锆业科技股份有限公司 2012 年公司债券票面利率公告》，本期债券票面利率为 7.46%；每手面值 1,000 元的本期债券派发利息为 74.60 元（含税）；扣税后个人、证券投资基金债券持有人取得的实际每手派发利息为 59.68 元；扣税后非居民企业（包含 QFII、RQFII）取得的实际每手派发利息为 67.14 元。

### 二、本期债券 2014 年利息偿付情况

报告期内，本期公司债券尚未到 2014 年付息日。

## 第五章 债券持有人会议召开情况

2012 年度和 2013 年度，发行人未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

## 第六章 债券跟踪评级情况

2013年6月27日，鹏元资信评估有限公司出具了《广东东方锆业科技股份有限公司2012年4.9亿元公司债券2013年跟踪信用评级报告》：“维持公司主体长期信用等级AA和本期债券信用等级AA，评级展望维持为稳定”。

截至本报告出具之日，本期公司债券的信用评级机构鹏元资信评估有限公司尚未出具2014年跟踪信用评级报告。鹏元资信评估有限公司将在近期出具2014年跟踪信用评级报告，详细情况敬请投资者关注跟踪评级报告。

在本次公司债券的存续期内，鹏元资信评估有限公司每年将至少出具一次正式的定期跟踪评级报告。鹏元资信评估有限公司亦将持续关注与广东东方锆业科技股份有限公司有关的信息，在认为必要时及时启动不定期跟踪评级。

## 第七章 负责处理与公司债券相关事务专人的变动情况

2012 年度和 2013 年度，发行人负责处理与公司债券相关事务的专人未发生变动。

## 第八章 其他事项

### 一、对外担保情况

截至 2013 年 12 月 31 日，发行人不存在违规对外担保事项。

2012 年 11 月 2 日，东方锆业第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于对公司控股子公司澳大利亚铭瑞锆业有限公司的银行贷款提供担保的议案》，同意公司为控股子公司铭瑞锆业向中国银行悉尼分行申请三年期银行贷款提供信用担保，担保金额为 2,000 万美元（折合人民币约 12,600 万元），占公司最近一期经审计净资产的 9.06%。铭瑞锆业同时为本次贷款提供资产抵押担保。

### 二、涉及的未决诉讼或仲裁事项

2013 年度，发行人不存在对公司财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生实质影响的重大未决诉讼或仲裁事项。

### 三、相关当事人

2013 年度，本期公司债券的受托管理人和资信评级机构均未发生变动。

### 四、关于公司关于并购文盛新材与锆谷科技的重大资产重组事项

公司因筹划通过发行股份购买浙江锆谷科技有限公司（以下简称“锆谷科技”）100%股权的重大事项，公司于 2014 年 1 月 3 日发布了《关于重大资产重组停牌公告》，公司股票自 2014 年 1 月 3 日开市起停牌。2014 年 1 月 8 日，公司召开第五届董事会第四次会议审议通过了《关于筹划重大资产重组事项》的议案，同意公司筹划本次重大资产重组事项。2014 年 2 月 18 日，公司与海南文盛新材料科技股份有限公司（以下简称“文盛新材”）及其实际控制人董文先生签署了《关于海南文盛新材料科技股份有限公司的股权转让意向书》，并于次日发布了公告。2014 年 2 月 24 日，公司召开第五届董事会第五次会议审议通过了《关于同意公司筹划收购海南文盛新材料科技股份有限公司的议案》，同意公司筹划收购文盛新材事项。

公司董事会将在相关工作完成后召开会议，审议本次重组的相关事项。此外，公司股票停牌期间，公司将每五个交易日发布一次重大资产重组事项进展情况公

告。以上内容详见公司在指定媒体（巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》）披露的公告。

本次公司筹划的重大资产重组事项，尚存较大不确定性，上述事项的进展情况，债券持有人可关注东方锆业的相关公告。

#### **五、关于债券受托管理人书面通知要求发行人为本期债券追加担保的事项**

根据《广东东方锆业科技股份有限公司 2012 年公司债券受托管理协议》（以下简称“债券受托管理协议”）第 3.9 款“当出现以下任何情形时，发行人应当为本期债券提供担保：本期债券存续期间，发行人年度经审计利润总额少于公司债券一年的利息”的规定，发行人 2013 年度经审计的利润总额为-99,379,063.12 元，发行人公司债券一年的利息为 36,554,000.00 元，发行人应当为本期债券提供担保。

债券受托管理人广州证券已按照《债券受托管理协议》的相关规定，向发行人东方锆业发出书面通知要求发行人为本期债券追加担保。

受托管理人将持续关注发行人的经营情况、财务状况及资信状况，并按照《公司债券发行试点办法》、《广东东方锆业科技股份有限公司公开发行 2012 年公司债券募集说明书》、《债券受托管理协议》及《广东东方锆业科技股份有限公司 2012 年公司债券债券持有人会议规则》等相关规定，积极行使受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

(本页无正文，为广州证券有限责任公司关于《广东东方锆业科技股份有限公司 2012 年公司债券债券受托管理人报告（2013 年度）》之盖章页)

债券受托管理人：广州证券有限责任公司

2014 年 4 月 17 日

