

(上接 C14 页)

①采矿权:采矿权人为四川夏鑫,采矿许可证号为 100000810160,矿区位位于甘孜州巴塘县,矿山名称为四川夏鑫银业有限责任公司夏鑫银铅锌多金属矿,开采矿种为银矿、铅矿、锌矿,开采方式为地下开采,生产规模 135 万吨/年,矿区面积 1.6888 平方公里,有效期限自 2008 年 3 月至 2018 年 3 月,开采深度 4965 米至 4150 米标高,共有 7 个拐点圈定。根据中评评估的《资产评估报告书》,依据 2008 年 6 月 23 日四川省地质矿产勘查开发局四〇三地质队提交的《四川省巴塘县夏鑫银铅锌矿床详查地质报告》,全部参与评估计算(不做可信度系数调整),推断的内蕴经济资源量(333)可取 0.8 的可信度系数计算,按上述原则确定的评估利用量为 132.60 万吨。

根据《矿业权评估收益途径评估方法修改方案》及国土资源部 2006 年 18 号公告,本次评估利用的可采量为 116.68 万吨。

按照《矿业权评估准则》标注的 135 万吨/年的开采规模本次评估确定矿山的服务年限为 10 年零 4 个月,评估计算期为 10 年零 4 个月。

利用现金流量法的评估方法,利用相关的评估参数,计算得出四川夏鑫银业有限责任公司采矿权 10 年零 4 个月的使用权评估价值为 11 098.28 万元。

②探矿权:探矿权人为四川夏鑫,探矿许可证号为 T51120080102000670,探矿区位于四川省甘孜藏族自治州巴塘县,面积编号为 H472010015,勘查面积 13.13 平方公里,探矿权证有效期至 2008 年 3 月 14 日至 2010 年 3 月 14 日,勘查单位为四川省地质局四〇三地质队,共有 7 个拐点圈定。

根据中评评估以地质要素评价法计算出的评估结果,四川夏鑫的矿业权评估账面值为 2000.00 万元,评估价值为 2601.94 万元。

(四)本次股权转让的具体实施方案及定价政策

1.本次交易的基本情况

(1)以本公司为主体,受让西部资源持有的四川夏鑫 51%的股权;

(2)经双方协商一致,以四川夏鑫整体资产评估价值 16 216.94 万元为基础,确定作为交易标的之 51%股权的交易价格为 8 270.64 万元;

(3)股权转让协议经本公司股东大会批准后,还需西部资源有权机构批准后方可生效;

(4)待本公司董事会审议通过后十个工作日内,本公司向西部资源支付转让价款全部的 40%,共计 3 308.26 万元;在公司股东大会批准及获得青海省国资委关于此次交易的批复后十个工作日内,向西部资源支付转让价款全部的 30%,共计 2 481.19 万元;最后在工商变更登记工作完成后的十个工作日内支付本协议项下股权转让价款 30%的尾款,共计 2 481.19 万元。

(5)截至 2008 年 9 月 30 日,四川夏鑫有两笔贷款悉由西矿集团提供担保:

①2007 年 3 月,西矿集团股东大会决议通过为四川夏鑫向华夏银行股份有限公司申请 6000 万元贷款提供连带责任保证。后四川夏鑫完成向成都武侯支行借款 3800 万元,借款用途为流动资金,借款期限三年,自 2007 年 8 月 3 日起至 2010 年 8 月 2 日止。

②2008 年 1 月,西矿集团股东大会决议通过为四川夏鑫向兴业银行股份有限公司申请 6000 万元贷款提供连带责任保证。后四川夏鑫完成向成都分行借款 6000 万元,借款用途为夏鑫银多金属矿采选工程项目,借款期限两年,自 2008 年 5 月 23 日起至 2010 年 5 月 22 日止。

因本次交易后,本公司成为四川夏鑫控股股东,将与相关银行协商,变更担保人,由本公司为四川夏鑫担保并履行内部审批程序。

2.本次交易的定价原则

中评评估在本次评估中根据评估对象、价值类型、资料收集情况等相关条件,分析收益法、市场法和资产基础法三种资产评估基本方法的适用性,考虑到四川夏鑫刚开始生产,生产经营不稳定,其年收益的预测具有较大的不确定性,根据稳健原则,中评评估采用资产基础法对四川夏鑫全部权益价值进行评估,即首先采用适当的方法对各类资产的公允价值进行评估,然后加总并扣除公司应当承担的负债,得出企业全部权益价值的评估值。

本公司认为,评估机构在评估时按照《资产评估业务约定书》规定,参照相关法律法规、行业准则,选取适当的经济条件,在当前经济条件下是可行的,体现了客观、公正的评估原则,得出的评估数据结果如下:

单位:万元

项目名称	账面价值	调整后账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	2,964.80	2,964.80	2,964.80	--	--
长期投资	--	--	--	--	--
固定资产	11,074.29	11,074.29	11,066.56	-7.74	-0.07
其中:在建工程	--	--	--	--	--
建筑物	8,099.30	8,099.30	8,063.68	-35.62	-0.44
设备	2,974.99	2,974.99	3,002.87	27.88	0.94
无形资产	4,701.00	4,701.00	11,088.28	6,387.28	135.87
其中:土地使用权	--	--	--	--	--
其他资产	2,000.00	2,000.00	2,601.94	601.94	30.10
资产总计	20,730.09	20,730.09	27,711.57	6,981.48	33.68
流动负债	7,494.63	7,494.63	7,494.63	--	--
长期负债	4,000.00	4,000.00	4,000.00	--	--
负债总计	11,494.63	11,494.63	11,494.63	--	--
净资产	9,235.46	9,235.46	16,216.94	6,981.48	75.59

(五)本次交易对我公司产生的主要影响

1.铸有色金属行业发展趋势及公司的竞争优势

(1)铝矿“石”的需求量稳中有升

铝是最重要的工业原料,广泛应用于电气电子、感光材料、医药化工、消遣环保、白银饰品及制品等领域。随着电子工业,航空工业,电力工业的飞速发展,铝的工业需求正稳步增长。

世界铝产量主要集中在秘鲁、墨西哥、中国、澳大利亚、智利、加拿大、波兰和美国等国。近年来我国在扩大铝的应用领域、提高铝产品的加工深度及附加价值方面取得了长足进展,但是我国白银产业的整体应用水平同发达国家相比还是有很大差距,如化工合金、银基材料、银基接触材料、电子浆料等领域。也正因此为如此,我国白银的消费前景十分广阔。

(2)有利于进一步整合四川西南地区的矿产资源

夏鑫银铅锌矿位于四川甘孜地区,与公司已有的玉龙铜矿、堰村银铅锌矿形成地域三角,且夏鑫银铅锌矿和堰村银铅锌矿位于同一成矿构造带上,本公司在经营堰村银铅锌矿的同时,经营夏鑫银铅锌矿,有利于降低管理成本,共享政府资源,增强对该区域的资源控制,并以此形成公司在四川西南地区,特别是甘孜地区矿产资源开发平台,符合公司区域发展战略。

(3)减少与控股股东的同业竞争

四川夏鑫基建项目刚刚竣工投产。截至 2008 年 8 月 31 日,累计已销售铅精矿 491.48 吨,锌精矿 403.601 吨,铅精矿含银 3 298.099 公斤。基于发行上市前与控股股东西部矿业集团有限公司签署的《不竞争协议》,本次受让四川夏鑫 51%的股权,将避免西矿集团和西矿股份在铅锌矿山业务的同业竞争。

2.本次交易对我公司产生的主要影响

(1)受让资金来源

本次关联交易如获批准,8 270.64 万元受让款全部使用自有资金。

(2)对公司未来财务状况和经营成果的影响

按照四川夏鑫财务预算工程(预)级)、工程招标代理机构(暂定)及国家发改委委派的 2006 年工程咨询单位资格等级资质。

(四)本次股权转让的具体实施方案及定价政策

1.本次交易的基本情况

(1)以本公司为主体,受让西部资源持有的西矿规划资产 60%的股权;

(2)经双方协商一致,以西矿规划资产整体资产评估价值 109.09 万元为基础,确定作为交易标的之 60%股权的交易价格为 65.45 万元;

(3)股权转让协议经本公司股东大会批准后,还需西矿规划资产有权机构批准后方可生效。

2.本次交易的定价原则

中评评估在本次评估中根据评估对象、价值类型、资料收集情况等及相关条件,分析收益法、市场法和资产基础法三种资产评估基本方法的适用性,采用资产基础法对青海西部矿业规划设计咨询有限公司的股权及全部权益价值进行了评估,即首先采用适当的方法对各类资产的公允价值进行评估,然后加总并扣除公司应当承担的负债,得出企业全部权益价值的评估值。

本公司认为,评估机构在评估时按照《资产评估业务约定书》规定,参照相关法律法规、行业准则,选取适当的经济条件,在当前经济条件下是可行的,体现了客观、公正的评估原则,得出的评估数据结果如下:

项目名称	账面价值	调整后账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	111.30	111.30	111.30	--	--
长期投资	--	--	--	--	--
固定资产	7.94	7.94	4.33	-3.21	-42.56
其中:在建工程	--	--	--	--	--
设备	7.94	7.94	4.33	-3.21	-42.56
无形资产	--	--	--	--	--
其他资产	--	--	--	--	--
资产总计	118.84	118.84	118.84	115.63	2.70
流动负债	6.64	6.64	6.64	--	--
长期负债	--	--	--	--	--
负债总计	6.64	6.64	6.64	--	--
净资产	112.20	112.20	108.09	-3.21	2.86

(五)本次交易对我公司产生的主要影响

1.西矿规划资产承接控股股东西部矿业集团以矿业开发规划、矿山项目建设技术咨询和项目可行性研究等为主要经营业务的传统业务机构。公司通过近 5 年来的积累,已经拥有较强的技术力量和人才队伍,拥有包括在业内广泛认可的评估师、咨询师在内的各类专业人才,具备开展上述业务所必需的各类资质。本次交易完成后,有利于增强公司在上述领域的业务能力。

2.本次交易对我公司产生的主要影响

(1)受让资金来源

本次关联交易如获批准,65.45 万元的受让款全部使用自有资金。

(2)对公司未来财务状况和经营成果的影响

由于西矿规划资产是一家以智力成果投资和运营为主的业公司,且自身规模较小,主要为本公司内部技术研发服务,所以对公司当期和未来业绩不会产生影响。

(六)本次股权转让的潜在风险及应对措施

鉴于西矿规划资产以技术咨询服务为主体的科技行业,且资本金较少,本次股权转让存在潜在风险较小。

(七)独立董事的事前认可及发表的独立意见

因涉及关联交易,公司在董事会召开前将相关资料提交独立董事审核,独立董事进行了相关调查、质询工作后,同意将该议案提请公司第三届董事会第十八次会议审议。

独立董事认为:

1.本次交易有利于公司区域资源整合,形成公司四大资源开发板块的初步布局;增加铅、锌、银、铜资源储量,为矿山开采提供较为充足的后备资源;随着夏鑫在建矿山的投产将给公司创造新的利润增长点;同时可消除与控股股东西矿的同业竞争;

2.本次交易由具备专业资质的评估机构确定的评估结果作为定价依据,遵循了市场原则和公允性原则,上市公司利益和非关联股东利益未受损害;

3.本次交易的审议和表决程序合法,关联董事回避表决,符合有关法律法规和《公司章程》、《关联交易管理办法》的规定。

(八)独立财务顾问意见

为有助于对本次会议审议资产收购行为的判断,公司独立董事根据《关联交易管理办法》聘请了瑞银证券有限责任公司作为独立财务顾问并出具专项《报告》认为:

本次受让西部资源所持四川夏鑫 51%股权,在程序上遵循了有关法律、法规的规定,交易定价方法公平、合理。

(九)备查文件目录

1.第三届董事会第十八次会议决议;

2.第三届董事会全体独立董事的《独立意见》;

3.中评评字(2008)第 109 号《资产评估报告书》;

4.证监会公告(2008)1798 号《审计报告》;

5.《股权转让协议》;

6.《独立财务顾问报告》;

7.《法律意见书》;

8.四川夏鑫银业有限责任公司夏鑫银铅锌多金属矿采矿许可证;

9.四川省巴塘县夏鑫银铅锌矿床普查勘探许可证。

三、关于受让青海西部资源有限公司所持青海西部矿业规划咨询有限公司 60%股权的关联交易事项

(一)关联交易概述

公司拟以 65.45 万元的价格受让西部资源所持西矿规划资产 60%的股权。已经公司第三届董事会第十八次会议审议通过,待经公司 2008 年第二次临时股东大会批准后,同时经转让方西部资源的审批机构批准,《股权转让协议》将正式生效。

由于西部资源系我公司控股股东西矿集团的控股子公司,本次交易构成关联交易。

2008 年 11 月 16 日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了本议案。会议同意,公司以人民币 65.45 万元的价格,受让青海西部资源有限公司所持青海西部矿业规划咨询有限公司 60%的股权,并支付不超过交易总价款 40%作为预付款,待获得公司股东大会与青海省国资委批准后支付 30%,股权转让的工商变更登记完成后一次性支付余款。参会董事中,关联董事毛小兵、孙永贵、江彪、冯涛、黄建荣和 Joe Singer 对本议案回避表决,其余 8 名非关联董事参与表决。表决结果为,同意 8 票,反对 0 票,弃权 0 票。

公司独立董事高德柱、古德生、姚立中、张宜生和郭琳芳的独立意见为:

1.本次交易有利于提升公司层面在资源开发、矿山设计、技术咨询等方面的实力,增强核心竞争力和可持续发展能力;

2.本次交易由具备专业资质的评估机构确定的评估结果作为定价依据,遵循了市场化原则和公允性原则,上市公司利益和非关联股东利益未受损害;

3.本次交易的审议和表决程序合法,关联董事回避表决,符合有关法律法规和《公司章程》、《关联交易管理办法》的规定。

根据《公司章程》等的相关规定,此项交易需要提请公司股东大会审议。

本次关联交易以 2008 年 9 月 30 日为基准日,由北京中评资产评估有限公司对西矿规划咨询的整体资产进行评估,出具了中评评字(2008)第 130 号《青海西部矿业规划设计咨询有限公司资产评估报告书》;辽宁天健会计师事务所有限公司(以下简称“辽宁天健”)对西矿规划咨询的财务报表进行审计,出具了辽宁天内审字(2008)D798 号《审计报告》。

(二)关联方西部资源基本情况

1.基本情况

公司名称:青海西部资源有限公司

法定住所:青海省西宁市城中县甘沟滩

法定代表人:郑志华

注册资本及变化:2 亿元

企业类型:有限责任公司(中外合资经营)

经营范围:矿产资源开发(不含勘探、开采)、矿产地质工程咨询;地质勘查技术开发与咨询。

截至 2008 年 9 月 30 日,公司账面总资产 121 376.83 万元,净资产 73 015.24 万元,当期实现营业收入 8 706.36 万元,净利润-4 792.74 万元。

2.本次交易各方间的关联关系如下:



3.至本次关联交易结束,公司与同一关联人的关联交易累计金额超过 3000 万元且超过公司最近一期经审计净资产的 5%。

(三)目标公司西矿规划咨询基本情况

1.公司概况

(1)青海西部矿业规划咨询有限公司成立于 2005 年 5 月 30 日,公司注册资本 100 万元,住所为西宁市城西区五四大街 52 号,法定代表人为王成马。公司经营范围:矿业开发项目的规划、设计、咨询服务;矿业生产项目的管理咨询服务;工程建设项目建议书、可行性研究报告及投资估价书、工程招标的及投标文件编制;国内工程招标代理、采购招标代理;工程核算;工程结算。

(2)西矿规划咨询截至本次交易前的股权结构

股东名称	出资额(万元)	持股比例
青海西部资源有限公司	60.00	60%
南海采甲投资发展有限公司	40.00	40%
合计	100.00	100%

(3)人员及组织结构

西矿规划咨询在岗职工 15 人,其中:中高层管理人员 2 人,专业技术人员 13 人,挂证人员 9 人。

西矿规划咨询设董事会,由 3 名董事组成;设监事会,由 3 名监事组成。

2.简要财务情况

公司 2006 年、2007 年及 2008 年 9 月 30 日的资产状况如下表所示:

项目名称	2006年12月31日	2007年12月31日	2008年9月30日
流动资产	1 039 677.28	1 212 296.67	1 112 988.20
长期投资	20 000.00	0	0
固定资产	33 538.44	78 223.18	75 421.50
无形资产	0	0	0
其他资产	0	0	0
资产总计	1 084 215.72	1 290 489.85	1 188 419.70
流动负债	73 239.27	228 897.10	65 398.96
长期负债	0	0	0
负债合计	73 239.27	228 897.10	65 398.96
净资产	1 010 976.45	1 011 622.75	1 123 020.74

损益状况如下表所示:

项目	2006年度	2007年度	2008年1-9月
主营业务收入	680 000.00	1 200 000.00	1 040 000.00
减:主营业务成本	0	0	0
减:营业税金及附加	37 570.00	69 615.00	57 660.00
营业利润	37 806.71	57 913.44	139 247.49
利润总额	37 806.71	57 913.44	139 247.49
减:所得税	26 015.46	57 267.14	27 849.50
净利润	11 790.25	646.30	111 397.99

注:表中所列 2006 年度数据经致中天健会计师事务所有限公司审计,2007 年度数据经信华会计师事务所有限公司审计,2008 年 9 月数据经辽宁天健会计师事务所有限公司审计。

3.主要资产或负债情况

(四)本次股权转让工程(预)级)、工程招标代理机构(暂定)及国家发改委委派的 2006 年工程咨询单位资格等级资质。

(四)本次股权转让的具体实施方案及定价政策

1.本次交易的基本情况

(1)以本公司为主体,受让西部资源持有的西矿规划资产 60%的股权;

(2)经双方协商一致,以西矿规划资产整体资产评估价值 109.09 万元为基础,确定作为交易标的之 60%股权的交易价格为 65.45 万元;

(3)股权转让协议经本公司股东大会批准后,还需西矿规划资产有权机构批准后方可生效。

2.本次交易的定价原则

中评评估在本次评估中根据评估对象、价值类型、资料收集情况等及相关条件,分析收益法、市场法和资产基础法三种资产评估基本方法的适用性,采用资产基础法对青海西部矿业规划设计咨询有限公司的股权及全部权益价值进行了评估,即首先采用适当的方法对各类资产的公允价值进行评估,然后加总并扣除公司应当承担的负债,得出企业全部权益价值的评估值。

本公司认为,评估机构在评估时按照《资产评估业务约定书》规定,参照相关法律法规、行业准则,选取适当的经济条件,在当前经济条件下是可行的,体现了客观、公正的评估原则,得出的评估数据结果如下:

项目名称	账面价值	调整后账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	111.30	111.30	111.30	--	--
长期投资	--	--	--	--	--
固定资产	7.94	7.94	4.33	-3.21	-42.56
其中:在建工程	--	--	--	--	--
设备	7.94	7.94	4.33	-3.21	-42.56
无形资产	--	--	--	--	--
其他资产	--	--	--	--	--
资产总计	118.84	118.84	118.84	115.63	2.70
流动负债	6.64	6.64	6.64	--	--
长期负债	--	--	--	--	--
负债总计	6.64	6.64	6.64	--	--
净资产	112.20	112.20	108.09	-3.21	2.86

(五)本次交易对我公司产生的主要影响

1.西矿规划资产承接控股股东西部矿业集团以矿业开发规划、矿山项目建设技术咨询和项目可行性研究等为主要经营业务的传统业务机构。公司通过近 5 年来的积累,已经拥有较强的技术力量和人才队伍,拥有包括在业内广泛认可的评估师、咨询师在内的各类专业人才,具备开展上述业务所必需的各类资质。本次交易完成后,有利于增强公司在上述领域的业务能力。

2.本次交易对我公司产生的主要影响

(1)受让资金来源

本次关联交易如获批准,65.45 万元的受让款全部使用自有资金。

(2)对公司未来财务状况和经营成果的影响

由于西矿规划资产是一家以智力成果投资和运营为主的业公司,且自身规模较小,主要为本公司内部技术研发服务,所以对公司当期和未来业绩不会产生影响。

(六)本次股权转让的潜在风险及应对措施

鉴于西矿规划资产以技术咨询服务为主体的科技行业,且资本金较少,本次股权转让存在潜在风险较小。

(七)独立董事的事前认可及发表的独立意见

因涉及关联交易,公司在董事会召开前将相关资料提交独立董事审核,独立董事进行了相关调查、质询工作后,同意将该议案提请公司第三届董事会第十八次会议审议。

独立董事认为:

1.本次交易有利于提升公司层面在资源开发、矿山设计、技术咨询等方面的实力,增强核心竞争力和可持续发展能力;

2.本次交易由具备专业资质的评估机构确定的评估结果作为定价依据,遵循了市场原则和公允性原则,上市公司利益和非关联股东利益未受损害;

3.本次交易的审议和表决程序合法,关联董事回避表决,符合有关法律法规和《公司章程》、《关联交易管理办法》的规定。

(八)备查文件目录

1.第三届董事会第十八次会议决议;

2.第三届董事会全体独立董事的《独立意见》;

3.中评评字(2008)第 130 号《资产评估报告书》;

4.证监会公告(2008)1798 号《审计报告》;

5.《股权转让协议》;

6.《法律意见书》;

特此公告。

西部矿业股份有限公司
董事会
二〇〇八年十一月十九日

证券代码:601168 证券简称:西部矿业 编号:临 2008-044

西部矿业股份有限公司 关于受让取得探矿权的关联交易公告

本公司董事会及全体董事保证本公告不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

●本次公司以人民币 9 289.38 万元的价格,受让青海西部矿业地质勘查有限责任公司(以下简称“西矿地勘”)所持青海青海大柴旦镇中间沟—新层沟铅锌矿“详查探矿权”(以下简称“目标矿权”),本次交易为关联交易。

●2008 年 11 月 16 日召开的本公司第三届董事会第十八次会议审议通过了本次关联交易的议案,关联董事回避表决。

●本次关联交易需提请公司股东大会审议批准和青海省政府国有资产监督管理委员会(以下简称“青海省国资委”)的核准

●本次关联交易相关的《探矿权转让合同》有待青海省国土资源厅的核准后方可正式生效

一、关联交易概述

公司拟以 9 289.38 万元的价格受让西矿地勘所持的目标矿权,已经公司第三届董事会第十八次会议审议通过,待经公司 2008 年第二次临时股东大会审议批准,同时经转让方西矿地勘的审批机构和国土资源管理部门的批准后,《探矿权转让合同》将正式生效。

由于西矿地勘为青海西部资源有限公司(以下简称“西部资源”)的控股子公司,本公司和西部资源的控股股东均为西部矿业集团有限公司(以下简称“西矿集团”),