山东鲁信高新技术产业股份有限公司收购报告书

上市公司名称:山东鲁信高新技术产业股份有限公司
股票上市地点:上海证券交易所
股票简称:鲁信高新
股票代码:600783
收购人名称:山东省鲁信投资控股集团有限公司
住　所:济南市历下区解放路 166 号
通讯地址:济南市历下区解放路 166 号
联系电话:0531-86566786
收购报告书签署日期:二〇〇八年九月一日

重要声明

1、本报告书系根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 16 号－上市公司收购报告书》及其他相关法律、法规编写。

2、依据《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》的规定,本报告书已全面披露了收购人(包括投资者及其一致行动人)在山东鲁信高新技术产业股份有限公司(以下简称“鲁信高新”)拥有权益的股份;

截至本报告书签署之日,除本报告书披露的持股信息外,上述收购人没有通过任何其他方式在鲁信高新拥有权益。

3、收购人签署本报告已获得必要的授权和批准,其履行亦不违反收购人公司章程或内部规则中的任何条款,或与之相冲突。

4、本次收购尚需得到以下授权和批准:

(1)本次股份转让尚需山东省国资委及国务院国资委的批准;

(2)本收购方案尚需中国证监会审核无异议,并豁免收购人以要约收购方式增持鲁信高新股份后方可实施。

5、本次收购报告是根据本报告所载明的资料进行的。除本收购人和所聘请的专业机构外,没有委托或者授权任何其他人提供未在本报告书中列载的信息和对本报告书做出任何解释或者说明。

第一节 释义

本报告书中,除非文意另有所指,下列简称具有如下特定意义:

鲁信高新/上市公司	指	山东鲁信高新技术产业股份有限公司
鲁信集团/收购人	指	山东省鲁信投资控股集团有限公司
高新投	指	山东省高新技术投资有限公司
本次收购	指	指山东省鲁信投资控股集团有限公司通过协议收购山东省高新技术投资有限公司持有的山东鲁信高新技术产业股份有限公司 25.46%的股份
本报告书	指	指山东省鲁信投资控股集团有限公司通过协议收购山东省高新技术投资有限公司持有的山东鲁信高新技术产业股份有限公司 25.46%股份的收购报告书
《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》
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
山东省国资委	指	山东省国有资产监督管理委员会
本次股份转让	指	山东省高新技术投资有限公司持有的山东鲁信高新技术产业股份有限公司 25.46%的股份通过协议转让给山东省鲁信投资控股集团有限公司
《股份转让协议书》	指	山东省高新技术投资有限公司持有的山东鲁信高新技术产业股份有限公司 25.46%的股份转让给山东省鲁信投资控股集团有限公司的股份转让协议书
《购买资产协议书》	指	《山东鲁信高新技术产业股份有限公司与山东省鲁信投资控股集团有限公司发行股份购买资产协议书》
非公开发行股份	指	山东鲁信高新技术产业股份有限公司通过非公开发行方式收购山东省鲁信投资控股集团有限公司全资子公司山东省高新技术投资有限公司 100%的股权
《收购管理办法》	指	《上市公司收购管理办法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所/交易所	指	上海证券交易所
审计报告	指	山东省鲁信投资控股集团有限公司审计报告
元	指	人民币元

第二节 收购人介绍

一、收购人基本情况

收购人名称:山东省鲁信投资控股集团有限公司
注册地址:济南市历下区解放路 166 号
法定代表人:赵奎
注册资本:30 亿元人民币
营业执照注册号码:370000018071338
组织机构代码:73577367-X
企业类型及经济性质:有限责任公司(国有独资)
经营范围:对外投资(不含法律法规限制行业)及管理,投资咨询(不含证券、期货的咨询),资产管理、托管经营,资本运营,担保,酒店管理,房屋出租,物业管理
经营期限:永久
税务登记证号码:370102735773677X
通讯地址:济南市历下区解放路 166 号
邮政编码:250013
联系电话:0531-86566788
传真:0531-86566788
联系人:王庆民

二、收购人控股股东的基本情况

(一)收购人股权控制关系及核心企业介绍

1、收购人股权及控制关系结构图

2、收购人所控制的核心企业情况

(1)山东省高新技术投资有限公司
注册地址:济南市解放路 166 号
法定代表人:孟凡利
注册资本:116,572 万元人民币
营业执照注册号:370000018061826
经营范围:对外投资及资本运营(不含金融业务),投资管理及咨询,上市公司策划。
成立日期:2000 年 6 月 16 日
截至 2007 年 12 月 31 日,山东省高新技术投资有限公司的总资产为 195,693.63 万元,净资产为 145,410.18 万元;2007 年度实现净利润 11,120.98 万元。

(2)山东鲁信实业集团公司
注册地址:济南市历下区解放路 166 号
法定代表人:孟凡利
注册资本:16,282.97 万元人民币
营业执照注册号:3700001800371
经营范围:对外投资及管理;企业管理咨询服务;商品信息咨询服务。
成立日期:1992 年 12 月 8 日
截至 2007 年 12 月 31 日,山东鲁信实业集团公司的总资产为 50,034 万元,净资产为 27,800 万元;2007 年度实现投资收益 4,772 万元,净利润 2,536 万元。

(3)山东省国际信托有限公司
注册地址:济南市历下区解放路 166 号
法定代表人:孟凡利
注册资本:128000 万元人民币
营业执照注册号:370000018004547
经营范围:中国银行业监督管理委员会批准的本外币业务以及法律法规或银监会批准的其他业务。
成立日期:1987 年 3 月 10 日
截至 2007 年 12 月 31 日,山东省国际信托有限公司的总资产为 2,202,486 万元,净资产为 139,696 万元;2007 年度实现营业收入 30,228 万元,净利润 5,330 万元。

(4)山东鲁信投资集团股份有限公司
注册地址:济南市历下区解放路 166 号
法定代表人:孟凡利
注册资本:31,000 万元人民币
营业执照注册号:370000018007316
经营范围:产业投资开发;科技开发;房屋出租;信息咨询、服务(国家专项审批的除外)。
成立日期:1998 年 4 月 28 日
截至 2007 年 12 月 31 日,山东鲁信投资集团股份有限公司的总资产为 128,189 万元,净资产为 50,962 万元;2007 年度实现营业收入 15,287 万元,净利润 4,210 万元。

(5)山东鲁信恒基投资有限公司
注册地址:济南市历下区解放路 166 号
法定代表人:孟凡利
注册资本:6,000 万元人民币
营业执照注册号:3700001808260
经营范围:对外投资及管理;企业管理咨询服务;商品信息咨询服务。
成立日期:2004 年 6 月 11 日
截至 2007 年 12 月 31 日,山东鲁信恒基投资有限公司的总资产为 59,030 万元,净资产为 5,180 万元;2007 年度实现主营业务收入 100 万元,净利润 -988 万元。

(6)山东鲁信投资管理有限公司
注册地址:禹城市汉槐街 91 号
法定代表人:孟凡利
注册资本:1,600 万元人民币
营业执照注册号:370000018082727
经营范围:投资与投资管理(不含国家法律法规限制的行业);投资咨询(不含证券、期货咨询)。
成立日期:2004 年 7 月 15 日
截至 2007 年 12 月 31 日,山东鲁信投资管理有限公司的总资产为 2,032 万元,净资产为 1,839 万元;2007 年度实现主营业务收入 59.76 万元,净利润 161 万元。

(7)山东鲁信房地产投资开发有限公司
注册地址:济南市历下区解放路 166 号
法定代表人:李世杰
注册资本:11,190.82 万元人民币
营业执照注册号:370000018027075
经营范围:房地产开发、销售(须凭资质证书经营)
成立日期:1992 年 12 月 30 日
截至 2007 年 12 月 31 日,山东鲁信房地产投资开发有限公司的总资产为 64,737 万元,净资产为 13,245 万元;2007 年度实现营业收入 14,765 万元,净利润 -1,072 万元。

(8)山东鲁信置地有限公司
注册地址:济南市历下区解放路 100 号
法定代表人:孟凡利
注册资本:3000 万元人民币
营业执照注册号:3700001808054
经营范围:房地产开发及销售;五金交电、建筑材料的销售。
成立日期:2001 年 9 月 11 日
截至 2007 年 12 月 31 日,山东鲁信置地有限公司的总资产为 68,885 万元,净资产为 6,038 万元;2007 年度实现营业收入 6,805 万元,净利润 546 万元。

(9)山东鲁信恒生物业管理有限公司
注册地址:济南市历下区解放路 166 号
法定代表人:李世杰
成立日期:1992 年 12 月 8 日
截至 2007 年 12 月 31 日,山东鲁信实业集团公司的总资产为 50,034 万元,净资产为 27,800 万元;2007 年度实现投资收益 4,772 万元,净利润 2,536 万元。

(10)山东鲁信天一印务有限公司
注册地址:济南市高新区正丰路环保科技园区内
法定代表人:朱立和
注册资本:611 万美元
营业执照注册号:企合鲁总副字第 002908 号
公司类型:有限责任公司(台港澳与境内合资)
经营范围:内部资料出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷(有效期至 2008 年 12 月 31 日);生产包装盒(箱)及纸制品;自有房屋出租;销售本公司生产的产品(涉及许可经营的凭许可证经营)。
成立日期:1995 年 12 月 18 日
截至 2007 年 12 月 31 日,山东鲁信天一印务有限公司的总资产为 14,840 万元,净资产为 6,736 万元;2007 年度实现主营业务收入 9,037 万元,净利润 235 万元。

(11)山东云门药业有限责任公司
注册地址:山东省青州市青州南路东一街 999 号
法定代表人:李世杰
注册资本:2725.2 万元人民币
营业执照注册号:370781113376 82
经营范围:片剂、颗粒剂、干混悬剂、硬胶囊剂生产销售(凭许可证生产经营)。
成立日期:1997 年 11 月 10 日
截至 2007 年 12 月 31 日,山东云门药业有限责任公司的总资产为 2,607 万元,净资产为 -3,563 万元;2007 年度实现营业收入 1,069 万元,净利润 -168 万元。

(12)山东鲁信文化传媒投资有限公司
注册地址:济南市历下区明湖路 100 号
法定代表人:孟凡利
注册资本:6,000 万元人民币
营业执照注册号:3700001807950
经营范围:对外投资与经营管理;物业管理;商品信息咨询服务;国内广告业务;展览及会议服务;房屋租赁。
成立日期:2003 年 5 月 14 日
截至 2007 年 12 月 31 日,山东鲁信文化传媒投资有限公司的总资产为 14,008 万元,净资产为 6,158 万元;2007 年度实现主营业务收入 971 万元,净利润 74 万元。

(13)山东鲁信高新技术产业股份有限公司
注册地址:淄博市高新技术产业开发区中路
法定代表人:李功臣
注册资本:20,227.89 万元人民币
营业执照注册号:3700000018082727
经营范围:磨具、磨料、硅碳棒、金属镁、耐火材料及制品的生产与销售
成立日期:1993 年 11 月 20 日
截至 2007 年 12 月 31 日,山东鲁信高新技术产业股份有限公司的总资产为 113,288.10 万元,净资产为 35,762.83 万元;2007 年度实现营业收入 75,569.04 万元,净利润 557.29 万元。

(14)山东省天然气管道有限公司
注册地址:济南市济荣路 279 号
法定代表人:高爱华
注册资本:20,000 万元人民币
营业执照注册号:3700000018007316
经营范围:产业投资;科技开发;房屋出租;信息咨询、服务(国家专项审批的除外)。
成立日期:1998 年 4 月 28 日
截至 2007 年 12 月 31 日,山东省天然气管道有限公司的总资产为 29,307 万元,净资产为 18,409 万元;2007 年度实现营业收入 3,189 万元,净利润 -266 万元。

(二)收购人控股股东的基本情况

山东省国资委作为收购人鲁信集团国有资产的出资者代表,是鲁信集团唯一股东。山东省国资委根据中共中央、国务院批准的《山东省人民政府机构改革方案》(厅字【2003】38 号)和省委、省政府《关于山东省人民政府机构改革的实施意见》(鲁发【2004】8 号)批准成立,为山东省政府直属正厅级特设机构,根据山东省政府的授权代表政府履行出资人职责,对山东省省属企业国有资产进行监管。

三、收购人主要业务及近 3 年财务状况的简要说明

(一)收购人主要业务的简要说明

收购人主要业务为除法律法规限制外的对外投资及管理;除证券、期货外的投资咨询;资产管理、托管经营、资本运营、担保、酒店管理、房屋出租、物业管理等。

(二)收购人最近三年简要财务状况

单位:人民币万元

名　称	2007年 12 月 31 日	2006年 12 月 31 日	2005年 12 月 31 日
资产总计	2,585,501.89	2,389,822.36	2,107,338.22
净资产	464,008.38	446,721.27	416,890.50
资产负债率	82.05%	81.31%	80.22%
名　称	2007年度	2006年度	2005年度
营业收入	126,353.65	138,189.69	98,952.68
净利润	30,048.99	21,115.85	18,516.02
净资产收益率	6.48%	4.73%	4.44%

四、收购人在最近五年之内遵纪守法情况

收购人最近 5 年未受到过任何行政处罚、刑事处罚,也未涉及任何与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁。

五、收购人董事、监事、高级管理人员基本情况

姓　名	职　务	国籍	长期居住地	是否取得其他国家或地区的居留权
赵　奎	董事长	中国	济南市	否
孟凡利	副董事长、总经理	中国	济南市	否
朱崇利	董事、副总经理	中国	济南市	否
陈殿禄	董事、副总经理	中国	济南市	否
孙佑会	董事、纪委书记	中国	济南市	否
李世杰	董事、副总经理	中国	济南市	否
崔剑波	董事、副总经理	中国	济南市	否
张四同	监事会主席	中国	济南市	否
高　蔚	监　事	中国	济南市	否
迟建勇	监　事	中国	济南市	否
王华龙	监　事	中国	济南市	否
赵子坤	监　事	中国	济南市	否

上述人员在最近五年内未受到过任何行政处罚和刑事处罚,也未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

六、收购人持有、控制其他上市公司 5%以上股份的情况

截至本收购报告书签署日,收购人鲁信集团未直接持有、控制任何其他上市公司 5%以上的发行在外的股份,仅通过其全资子公司高新投持有上市公司威海华东数控股份有限公司(股票简称:华东数控,股票代码:002248)31578579 股股份,占其总股本的 26.32%。

第三节 收购决定及收购目的

一、本次收购的目的

本次鲁信集团收购其全资子公司高新投持有鲁信高新 25.46%的股份,其目的是为了对其控制的上市公司国有股权进行整合管理,利用鲁信高新提供的资本运作平台,进一步提升集团资产运营效率,增强集团公司的综合竞争力;并通过股权转让及后续的整合工作,拓展上市公司的业务范围及规模,增强上市公司的持续盈利能力,提升上市公司的投资价值。

二、未来 12 个月内继续增持股份的计划

截至本收购报告书签署日,在未来 12 个月内鲁信高新将向特定对象鲁信集团发行股份,鲁信集团将以其持有的全资子公司高新投 100%股权认购。

三、本次收购决定已履行的程序及具体时间

(一)2008 年 9 月 1 日,高新投董事会同意向鲁信集团转让其持有的鲁信高新的全部股份;2008 年 9 月 1 日,鲁信集团董事会同意其收购高新投持有的鲁信高新的全部股份;

(二)2008 年 9 月 1 日,高新投与鲁信集团签订《股份转让协议书》;

(三)本次股份转让尚需山东省国资委及国务院国资委的批准;

(四)本收购方案尚需中国证监会审核无异议,并豁免收购人以要约收购方式增持鲁信高新股份后方可实施。

第四节 收购方式

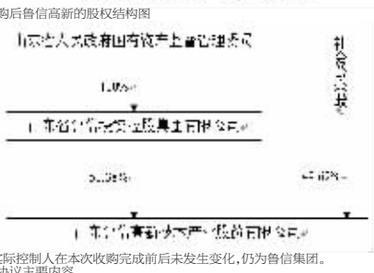
一、收购人持有、控制鲁信高新股份的情况

截至本收购报告书签署日,收购人直接持有鲁信高新 50,405,448 股股份,占鲁信高新总股本的 24.92%;收购人还通过其全资子公司高新投持有鲁信高新 51,494,674 股股份,占鲁信高新总股本的 25.46%。

二、本次收购前后鲁信高新的股权结构图

(一)本次收购前鲁信高新的股权结构图

(二)本次收购后鲁信高新的股权结构图



鲁信高新的实际控制人在本次收购完成前后未发生变化,仍为鲁信集团。

三、股份转让协议主要内容

鲁信集团与高新投于 2008 年 9 月 1 日签署了《股份转让协议书》,协议主要内容如下:

(一)协议当事人

1、转让方:高新投
2、受让方:鲁信集团

(二)转让股份数量、比例

本次转让的标的股份为高新投持有的鲁信高新 51,494,674 股股份,占鲁信高新发行股份数量的 25.46%。

本次转让股份性质为国有股东持股;转让前后股份性质未发生变化,仍为国有股东持股。

(三)转让股份价款及支付方式

1、本次股份转让的总价款以鲁信高新的净资产为基础,综合考虑每股净资产值、净资产收益率以及相关期间损益和资产调整可能造成的损失等因素确定,本次股份转让价款为 85,049,659.32 元。

2、转让价款的支付及付款安排:自《股份转让协议书》生效后五个工作日内由鲁信集团将全部股份转让款 85,049,659.32 元支付给高新投。

(四)协议生效条件

1、《股份转让协议书》在经高新投及鲁信集团双方法定代表人或授权代表签署并加盖双方公章;

2、本次股份转让获得相关国有资产监督管理部门批准;

3、鲁信集团收购鲁信高新获得中国证监会审核无异议,其触发的要约收购义务获得中国证监会的豁免批复。

(五)补充协议及安排

本次股份转让后,高新投不再持有鲁信高新的股份。本次股份转让未附加其他条件,也不存在补充协议和对本次股份转让表决权的形式存在其他安排。

四、本次拟转让的股权的权利限制

高新投于 2006 年 4 月 26 日出具《山东省高新技术投资有限公司关于山东鲁信高新技术产业股份有限公司股权分置改革的承诺函》,承诺自鲁信高新股权分置改革实施之日(2006 年 4 月 26 日)起,高新投持有的鲁信高新 25.46%的股份在 12 个月内不上市交易或转让,在上述承诺期届满后 24 个月内,不通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份。本次股份转让为协议转让,因此并未违反高新投在鲁信高新股权分置改革中关于股份锁定的承诺。

本次收购的收购人出具《承诺函》承诺:承继高新投在上述鲁信高新股权分置改革中所作的关于股份锁定及限制转让的承诺;自本次收购完成之日起至 2009 年 4 月 26 日,收购人就其持有的上述鲁信高新 25.46%的股份(51,494,674 股)不通过证券交易所挂牌交易出售,并且上述股份在收购完成后的 12 个月内不进行转让。

除履行由于股权分置改革而引起的关于股份锁定和限制转让的承诺外,本次收购涉及鲁信高新的股份不存在质押、冻结等权利限制的情形。

五、本次股份转让需批准部门的名称及批准进展情况

(一)本次股份转让尚需山东省国有资产监督管理委员会批准;

(二)本次股份转让尚需国务院国有资产监督管理委员会的批准;

(三)本收购方案尚需中国证监会审核无异议,并豁免收购人以要约收购方式增持鲁信高新股份后方可实施。

第五节 资金来源

一、收购资金总额、资金来源

本次收购的总价款为 85,049,659.32 元。本次收购所需资金全部来源于收购人的自有资金,并以现金方式支付。

二、支付方式

按照《股份转让协议书》约定,收购人采取一次性现金全额支付。

三、收购人声明

收购人鲁信集团声明:此次股权收购的资金为合法的自有资金,不存在直接或间接来源于鲁信高新及其关联方的情况,也不存在利用本次收购的股份向银行等金融机构质押取得融资的情形。

第六节 后续计划

一、对鲁信高新主营业务的调整

截至本收购报告书签署日后的未来 12 个月内,上市公司鲁信高新将通过非公开发行的方式收购鲁信集团全资子公司高新投 100%的股权。非公开发行完成后,鲁信高新的主营业务范围将增加:对外投资及资本运营(不含金融业务),投资管理及咨询等。除上述拟注入资产对上市公司的财务状况和经营成果有重大积极影响外,上市公司原有的磨料、磨具业务仍将保留在上市公司并将得到有力的支持,确保磨料、磨具产业链稳定的发展。

二、对鲁信高新及其子公司的资产和业务未来的发展规划

截至本收购报告书签署日后的未来 12 个月内,收购人未有实施对鲁信高新或其子公司的资产和业务进行出售以及与他人合资或合作的计划。本次股份转让完成后,鲁信集团拟以所拥有的高新投 100%的股权认购鲁信高新非公开发行的全部股份。

鲁信集团承诺:承继高新投在上述鲁信高新股权分置改革中所作的关于股份锁定及限制转让的承诺,自本次收购完成之日起至 2009 年 4 月 26 日,鲁信集团受让高新投持有的鲁信高新 25.46%的股份(51,494,674 股)不通过证券交易所挂牌交易出售;并且上述股份在收购完成后的 12 个月内不得转让。

三、对鲁信高新现任董事、监事或高级管理人员的调整计划

本次股份转让完成后至后续计划非公开发行完成前,收购人未计划对鲁信高新的现任董事、监事或高级管理人员的组成进行任何调整安排。

四、对鲁信高新公司章程的修改

本次股份转让完成后至后续计划非公开发行完成前,收购人未计划对鲁信高新公司章程进行任何修改。

五、对鲁信高新现有员工的聘用计划

本次股份转让完成后,收购人未计划对鲁信高新现有员工聘用计划做任何变动。

六、对鲁信高新分红政策的重大变化

本次股份转让完成后,收购人未计划对鲁信高新分红政策进行任何变动。

七、对鲁信高新的业务和组织结构有重大影响的计划

本次股份转让完成后至后续计划非公开发行完成前,收购人未计划对鲁信高新业务和组织结构做出重大调整。

第七节 对上市公司的影响分析

一、本次收购对鲁信高新独立性的影响

本次收购完成后,收购人与鲁信高新之间仍将保持鲁信高新的资产完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。收购人为保持上市公司的独立性特做如下声明:

(一)资产完整

本次收购完成后,鲁信高新对自己全部资产仍拥有完整、独立的所有权,与鲁信集团资产严格分开,完全独立经营,不存在混合经营,在采购、生产、销售、知识产权等方面仍然保持独立。

(二)人员独立

本次收购完成后,鲁信高新仍将继续拥有独立完整的劳动、人事管理等体系,该体系与鲁信集团完全独立。鲁信集团向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行,不干预上市公司董事会和股东大会行使职权做出人事任免决定。

(三)财务独立

本次收购完成后,鲁信高新仍将继续保持独立的财务会计部门,建立独立的会计核算体系和独立的财务管理制度。鲁信集团不会干预上市公司的资金使用。

(四)机构独立

本次收购完成后,鲁信高新将继续保持健全的股份公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构。鲁信高新的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程等独立行使职权。

(五)业务独立

本次收购完成后,鲁信高新将仍将拥有独立的经营管理系统,鲁信集团及其一致行动人除依法行使股东权利外,不对上市公司的正常经营活动进行干预。

上述声明、承诺与保证将持续有效,直至鲁信集团不再对股份公司有重大影响为止。如果鲁信集团违反上述声明、承诺与保证,并造成鲁信高新经济损失的,鲁信集团同意赔偿鲁信高新相应损失。

二、关于关联交易

(一)本次收购完成后的关联交易情况

截至本收购报告书签署日前,除鲁信高新应付鲁信集团全资子公司高新投 8148.35 万元款项外,鲁信集团及其控股公司与鲁信高新之间不存在直接关联交易;本次收购完成后,鲁信高新将通过非公开发行方式认购鲁信集团全资子公司高新投 100%的股权。

(二)规范关联交易的措施及承诺

鲁信集团在收购完成后,为进一步减少和规范关联交易特承诺如下:在本次收购完成后,鲁信集团将尽量减少和规范与鲁信高新的关联交易,若有不可避免的关联交易,鲁信集团将依法签订协议,履行合法程序,并按照市场公允价值,同时根据有关法律、法规、双方《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜。保证不通过关联交易损害鲁信高新及其他股东的合法权益。如违反上述承诺给鲁信高新造成损失,鲁信集团将作出赔偿。

三、关于同业竞争

(一)本次收购完成后的同业竞争情况

鲁信高新目前的主营业务为磨具、磨料、硅碳棒、金属镁、耐火材料及制品的生产销售;鲁信集团主营业务为对外投资(不含法律法规限制行业)及管理、投资咨询(不含证券、期货的咨询)、资产管理、托管经营、资本运营、担保、酒店管理、房屋出租、物业管理。在本次收购完成后,鲁信集团与上市公司不存在同业竞争问题。

(二)解决同业竞争的措施及承诺

为了避免收购后与鲁信高新发生同业竞争,保证双方的合法权益及鲁信高新全体股东,特别是中小股东的合法权益,鲁信集团做如下声明、承诺与保证:

在鲁信集团实质性保持对鲁信高新股权控制关系期间,鲁信集团将采取有效措施,保证鲁信集团及其直接、间接控制的公司、企业不从事与鲁信高新构成实质性同业竞争的业务和经营。

鲁信集团保证不利用对鲁信高新的股权控制关系,从事或参与从事有损鲁信高新及其股东利益的行为。以上承诺在鲁信集团实质性保持对鲁信高新股权控制关系期间持续有效且不可撤销,在上述期间鲁信集团承担由于违反上述承诺给鲁信高新造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

第八节 收购人与鲁信高新之间的重大交易

一、与鲁信高新及其子公司之间的交易

在本报告书签署日前 24 个月内,除存在鲁信高新应付鲁信集团的全资子公司高新投款项 8148.35 万元外,鲁信集团与鲁信高新及其子公司之间没有直接的 3000 万元以上或高于鲁信高新 2007 年 12 月 31 日经审计的合并财务报表净资产 5%以上的重大交易。

二、与鲁信高新的董事、监事、高级管理人员之间的交易

收购人鲁信集团及其董事、监事、高级管理人员在本报告书签署日前 24 个月内与鲁信高新董事、监事、高级管理人员之间未发生合计金额超过人民币 5 万元以上的交易。

三、对拟更换鲁信高新董事、监事、高级管理人员的补偿或类似安排

本次股份转让完成后至后续计划非公开发行完成前,不存在更换上市公司董事、监事及高级管理人员计划。

四、对鲁信高新有重大影响的其他合同、默契或者安排

本次股份转让完成后,鲁信集团将以所持有的高新投 100%的股权认购鲁信高新非公开发行的股票,并且已就相关事项达成协议,双方已签署了附生效条件的《山东鲁信高新技术产业股份有限公司与山东省鲁信投资控股集团有限公司发行股份购买资产协议书》。

该《购买资产协议书》主要内容如下:

(一)发行方式

向特定对象鲁信集团非公开发行股份。

(二)发行价格

为本次董事会决议公告前 20 个交易日甲方股票交易均价,即 11.81 元/股。

(三)发行数量

向特定对象鲁信集团发行不超过 17,000 万股股份,具体最终发行数量需待评估结果经有权国有资产监督管理部门核准/备案后,双方签署的补充协议书来确定。

(四)标的资产

指鲁信高新向鲁信集团发行若干股份所购买的高新投 100%股权,即鲁信集团对高新投的全部出资,占高新投注册资本的 100%;

(五)标的资产价值的确定

标的资产的价值最终以具有从事证券相关业务资格的资产评估机构所出具的《资产评估报告》所显示的、且经有权国有资产监督管理部门核准/备案的评估结果为准。

(六)协议生效条件

本协议书自双方法定代表人或授权代表签字并加盖公章之日起成立,自以下条件全部成就且其中最晚成就之日起生效:

1、鲁信高新董事会、股东大会分别批准本次发行;

2、鲁信集团董事会批准本次发行;

3、非公开发行股份购买资产需获中国证监会具文核准;

4、非公开发行股份购买资产需获有权国有资产监督管理部门具文核准;

5、鲁信集团的《鲁信高新股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书》经中国证监会审核无异议,其触发的要约收购义务经申请获得中国证监会的豁免批复。

第九节 鲁信高新停牌日前六个月内买卖上市交易股份的情况

一、收购人通过证券交易所的证券交易买卖鲁信高新上市交易股份情况

收购人在本报告签署日前 6 个月内没有买卖鲁信高新挂牌交易股份的行为。

二、收购人董事、监事、高级管理人员及直系亲属买卖股份情况

收购人的董事、监事、高级管理人员及其直系亲属在本报告签署日前 6 个月内没有买卖鲁信高新挂牌交易股份的行为。

三、收购人的控股股东买卖鲁信高新上市交易股份的情况

截至本报告签署日前 6 个月内,收购人的控股股东没有买卖鲁信高新挂牌交易股份的行为。

第十节 收购人的财务资料

一、审计意见

本公司 2005 年、2006 年及 2007 年度财务会计资料已分别经山东天恒信有限责任会计师事务所审计,并出具审计意见如下:

(一)2005 年审计意见

山东省鲁信投资控股集团会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允的反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2005 年度的合并经营成果和合并现金流量。

(二)2006 年审计意见

山东省鲁信投资控股集团合并财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了鲁信投资控股集团 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

(三)2007 年审计意见

山东省鲁信投资控股集团合并财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了鲁信投资控股集团 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

二、会计政策

鲁信集团在 2005 年与 2006 年均执行企业会计准则和《企业会计制度》,非银行性金融机构执行《金融企业会计制度》。2007 年执行《企业会计制度》;对于所属子公司中的上市公司及基金管理公司,执行《企业会计准则》;对于执行《金融企业会计制度》的子公司已按照国务院国资委评价函[2006]142 号文件的要求进行了转换。

三、财务报表

资产负债表

编制单位:山东省鲁信投资控股集团有限公司　　单位:元

项　目	2007年 12 月 31 日	2006年 12 月 31 日	2005年 12 月 31 日
流动资产:	—	—	
货币资金	1,192,387,367.35	1,466,772,721.97	1,414,692,089.13
△交易性金融资产	–	–	
#短期投资	665,632,072.28	625,980,791.36	601,249,511.16
应收票据	9,779,576.45	2,403,120.00	5,567,000.00
应收账款	148,198,704.00	355,730,518.84	191,642,692.26
预付款项	410,911,863.03	557,719,963.66	266,601,686.11
应收股利	4,800,000.00	5,503,500.00	6,450,060.00
应收利息	2,119,562.22	2,790,123.15	2,946,921.09
其他应收款	1,395,507,656.51	755,077,886.25	1,107,572,747.30
存货	967,102,041.32	807,970,510.18	628,820,413.60
其中:原材料	34,918,044.25	51,590,921.76	47,274,484.52
库存商品(产成品)	73,219,198.52	78,614,341.38	71,216,233.42
一年内到期的非流动资产	50,000,000.00	7,000,000.00	85,000,000.00
其他流动资产	17,902,875,774.39	15,883,253,993.10	13,698,447,396.20
流动资产合计	22,739,314,617.55	20,470,203,118.51	18,008,990,516.85
非流动资产:	—	—	
△可供出售金融资产	45,146,218.41	–	
△持有至到期投资	–	–	
#长期债权投资	188,000,000.00	210,000,000.00	199,150,000.00
长期股权投资	2,162,045,758.75	2,090,319,623.54	2,023,891,083.11
#股权分置流通权	26,023,097.89	26,023,097.89	
固定资产原价	584,804,841.00	887,087,633.14	771,576,442.89
减:累计折旧	273,830,309.69	287,077,507.96	260,511,613.17
固定资产净值	310,974,531.31	600,010,125.18	511,064,829.72
减:固定资产减值准备	3,942,850.44	4,374,392.30	8,305,528.54
固定资产净额	307,031,680.87	595,635,732.88	502,759,301.18
在建工程	36,955,623.84	86,658,837.42	7,332,392.31
工程物资	592,091.73	6,749,221.71	16,719,318.03
固定资产清理	21,530.00	21,530.00	21,530.00
无形资产	199,780,986.20	246,993,608.10	232,409,563.23
其中:土地使用权	190,828,276.94	214,470,667.82	218,970,931.82
△商誉	–	3,410,457.43	
#*合并价差	38,019,295.20	26,088,929.57	31,065,109.00
长期待摊费用(递延资产)	26,149,331.09	24,541,784.82	4,292,741.61
△递延所得税资产	9,213,705.49	23,852,618.23	
#递延税款借项	–	–	
其他非流动资产(其他长期资产)	76,725,000.00	87,725,000.00	46,750,609.59
非流动资产合计	3,115,704,319.47	3,428,020,441.59	3,064,391,638.06
资产总计	25,855,018,937.02	23,898,223,560.10	21,073,382,154.91

资产负债表(续)

编制单位:山东省鲁信投资控股集团有限公司　　单位:元

项　目	2007年 12 月 31 日	2006年 12 月 31 日	2005年 12 月 31 日
流动负债:	—	—	
短期借款	1,053,508,758.45	1,140,311,976.12	1,130,038,146.00
△交易性金融负债	–	–	
应付票据	22,448,000.00	151,890,000.00	149,272,306.00
应付账款	68,749,606.66	153,692,114.22	159,841,136.54
预收款项	144,196,860.01	107,908,534.75	127,297,238.98
应付职工薪酬	77,385,286.38	62,023,386.56	44,928,147.13
其中:应付工资	58,298,008.46	34,375,699.48	33,675,589.13
应付福利费	6,757,135.06	12,343,506.14	11,252,558.00
应交税费	142,110,935.00	100,263,073.54	90,431,019.84
其中:应交税金	141,892,913.80	99,576,108.05	89,962,992.09
应付利息	154,783,058.00	122,813,310.72	
应付股利(应付利润)	7,254,440.76	6,825,318.35	1,717,620.09
其他应付款	434,359,224.50	560,538,821.91	268,288,832.01
一年内到期的非流动负债	164,830,000.00	252,110,000.00	95,624,400.00
其他流动负债	18,502,104,836.59	16,128,513,220.59	14,462,510,562.06
流动负债合计	20,771,731,006.35	18,786,889,756.76	16,529,949,408.65
非流动负债:	—	—	
长期借款	345,562,161.95	571,912,947.15	341,652,966.28
应付债券	–	–	
长期应付款	69,478,098.26	68,208,158.82	29,374,772.73
专项应付款	9,000,000.00	4,000,000.00	3,500,000.00
预计负债	19,127,363.84	–	
△递延所得税负债	36,554.60	–	
#递延税款贷项	–	–	
其他非流动负债	–	–	
非流动负债合计	443,204,178.65	644,121,105.97	374,527,739.01
负债合计	21,214,935,185.00	19,431,010,