安琪酵母股份有限公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要

(上接C76版)

（1）采购模式

公司的原材料、包装物、生产使用能源均实行自行招标采购模式。

安琪伊犁生产所用主要原材料为糖蜜，主要包装物为铝塑复合包装膜，主要能源为烟煤。糖蜜为新疆本地甜菜制糖企业生产白糖的副产品，主产地在伊犁河谷，铝塑复合包装膜主要生产地为江苏、浙江以及湖北，烟煤为伊犁本地产的5,500大卡的烟煤与花沫煤。

（2）生产模式

安琪伊犁与安琪酵母签订《产品委托生产合同》。根据合同约定，安琪伊犁以受托生产的方式生产酵母系列产品，受托生产产品品种、数量及生产进度计划依据市场情况及安琪伊犁条件、能力确定。生产组织由安琪伊犁依据受托生产需要自行采购原材料及包装物，受托生产价格由双方签订的《产品销售合同》约定。安琪伊犁与安琪酵母最近签订的《产品委托生产合同》有效期自2007年1月1日至2024年3月28日。

（3）销售模式

根据安琪伊犁与安琪酵母签订了《产品销售合同》，安琪伊犁的完工产品全部销售给安琪酵母。

销售数量、品种、规格、及供货进度计划由双方协商确定，具体以实际销售为准。同时约定，如果安琪酵母连续12个月销售总量低于受托生产方产能的80%，另行商定解决方案。截至本报告书签署之日，尚未出现上述需要重新商定的情况。

销售价格分境内销售和出口销售两种情况定价。对于境内市场按照上月同类产品的平均出厂价格（含税）的88%确定；出口产品按照上月同类产品的港口离岸价格（FOB）*（1+出口退税率）*88%确定，同时运输费用由受托加工方承担。同时约定，如果按上述88%的计价比例计算后的结算价格低于产品变动成本，安琪酵母同意提高计价比例至不超过94%。

安琪伊犁与安琪酵母最近签订的《产品销售合同》有效期自2007年1月1日至2024年3月28日。

3、主要客户及供应商情况

（1）主要客户情况

安琪伊犁生产的产品全部对安琪酵母销售。

（2）供应商情况

安琪伊犁生产所用主要原材料为糖蜜，主要包装物为铝塑复合包装膜；生产使用的能源为烟煤。糖蜜为新疆本地甜菜制糖企业生产白糖的副产品，主产地在伊犁河谷，供应稳定，糖蜜价格2008年较2007年约上涨约5%；铝塑复合包装膜主要产地为江苏、浙江以及湖北，价格平稳，无大的变化，供应稳定；烟煤为伊犁本地产的5500大卡的烟煤与花沫煤，烟煤价格2008年较2007年下降约9.5%，供应稳定。

最近两年安琪伊犁前5名供应商占当期采购额的比重如下所示：

单位：万元

项目	2008年度	2007年度
前5名供应商采购额	4,914.71	4,927.39
总采购额	10,886.08	10,373.74
前5名供应商采购额占比	45.15%	47.50%

公司不存在向单个供应商的采购比例超过总额的50%或严重依赖于少数供应商的情形。

4、产品质量控制情况

安琪伊犁作为安琪酵母的生产基地，其主要的产品质量控制为生产环节的质量控制，安琪伊犁制定了详细的《产品监视和测量控制程序》，规定了对原材料、中间体及成品的监视和测量程序，确保未经检验以及不符合规定要求的不投入使用、转序和出厂，并具备相应检测记录。由于安琪伊犁的产品统一由安琪酵母对外销售，生产完成后产品质量控制交由安琪酵母统一控制：

（1）安琪酵母总经理为产品质量的第一责任人，任命质量管理者代表负责质量和食品安全体系的建立和实施，确保产品质量符合国家食品安全标准和客户要求。

（2）安琪酵母实行多级质量控制模式，公司技术部负责产品、工艺及原材料质量标准的制定发布，安琪伊犁按标准组织生产和检验，生产中心负责生产过程的质量监控，质量部负责最终产品质量抽检和复核。安琪酵母在安琪伊犁任命了质量管理代表和质量总监，直接对安琪酵母质量管理者代表负责。

（3）为更好地服务市场，在质量管理部专门设置客户服务岗位，专人负责处理客户投诉和其他客户质量服务工作。同时制定有客户投诉的管理制度。

（十）主要资产情况

1、主要固定资产

（1）截至2009年6月30日，安琪伊犁主要固定资产情况如下：

项目	原值（万元）	累计折旧（万元）	净值（万元）
房屋及建筑物	14,116.65	500.89	13,615.76
机器设备	44,952.79	5,110.14	39,842.65
运输设备	114.19	34.52	79.67
合计	59,183.62	5,645.55	53,538.07

（2）主要经营性房产

A、截至本报告书签署之日，安琪伊犁已办理房产证的的主要经营性房产

序号	房屋坐落地	面积（平方米）	权证编号	取得方式
1	伊宁市合作区重庆路4199	1,415.35	伊宁市房权证2006字第00043512号	自建
2	伊宁市合作区重庆路4199	453.00	伊宁市房权证2006字第00043513号	自建
3	伊宁市合作区重庆路4199	1,515.90	伊宁市房权证2006字第00043500号	自建
4	伊宁市合作区重庆路4199	607.33	伊宁市房权证2006字第00043511号	自建
5	伊宁市合作区重庆路4199	116.20	伊宁市房权证2006字第00043515号	自建
6	伊宁市合作区重庆路4199	176.16	伊宁市房权证2006字第00043516号	自建
7	伊宁市合作区重庆路4199	695.40	伊宁市房权证2006字第00043514号	自建
8	伊宁市合作区重庆路4199	15,668.70	伊宁市房权证2006字第00043499号	自建

B、截至本报告出具日，安琪伊犁尚未办理产权证的经营性房产

目前安琪伊犁尚有“年产5000吨高活性干酵母技改项目”、“年产8000吨酵母味素工程项目”因开工时间为2007年底，目前虽已竣工，但其所属房屋因需办理规划建设许可证及验收许可证、质监备案证、消防验收等手续尚未取得房产证，预计2009年10月可望取得房产证。具体情况如下表所示：

序号	经营性房产	面积（平方米）	取得方式
1	酵母生产车间	14,058.36	自建
2	抽提物生产车间	18,516.88	自建
3	锅炉房和化学水车间	5,556.66	自建
4	环保蒸发车间	10,384.26	自建
5	综合楼	2,780.68	自建

2、无形资产

安琪伊犁的无形资产为土地使用权，具体如下表所示：

序号	取得日期	用地性质	准用年限	面积（平方米）	权证编号	取得方式
1	2004年	工业用地	50年	66,482.71	伊国用(2004)字第1063号	出让
2	2009年	工业用地	50年	119,411.7	伊土国用2009第CS01304	出让

（十一）安琪伊犁会计政策、会计估计的情况说明

本次交易前后，安琪伊犁所采用的会计政策和会计估计与安琪酵母一致。

三、安琪赤峰10.5%股权

（一）安琪赤峰的基本情况

1、基本情况

公司名称：安琪酵母（赤峰）有限公司

住　所：赤峰市翁牛特旗乌丹镇（全宁路西侧）

法定代表人：余明华

注册资本：399万美元

实收资本：399万美元

公司类型：有限责任公司（台港澳与境内合资）

成立日期：1993年12月27日

营业执照注册号：150400400000331

税务登记证号码：150426626480683

经营范围：高活性干、鲜酵母的生产与销售（卫生许可证有效期至2010年12月29日）。（国家法律、法规规定及国务院决定应经审批的未获审批前不得生产经营）（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可的不得经营）

2、历史沿革

（1）公司设立

1993年7月22日，内蒙古赤峰市乌丹制酒厂与香港挺好实业有限公司签订了《中外合资经营企业合同》约定，拟共同出资设立中外合资有限公司。双方出资额为360万美元，其中：赤峰市乌丹制酒厂出资180万美元，香港挺好实业有限公司出资180万美元，各占出资总额的50%。

1993年10月8日，翁牛特旗经济委员会颁发翁经发[1993]第51号《关于对乌丹酒厂与香港挺好实业有限公司合资兴办高活性干酵母企业申请的批复》，同意设立赤峰发得快酵母有限公司，总投资额2560万元，注册资本2160万元，双方各占注册资本金的50%。

1993年12月6日赤峰市对外经济委员会以赤外经项字发（1993）59号《关于赤峰市乌丹酒厂与香港挺好时实业有限公司合资建立“赤峰发得快酵母有限公司”共同生产高活性干酵母项目的批复》，对公司名称、各方出资额及占注册资本金比例等事项进行了批复。

1993年12月17日，赤峰发得快酵母有限公司领取了外经贸赤字[1993]020号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，1993年12月27日，领取了企合蒙字第00554号《企业法人营业执照》。

设立时赤峰发得快酵母有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额	持股比例（%）
1	赤峰市乌丹制酒厂	1,080万元	50
2	香港挺好实业有限公司	180万美元	50

（2）第一次股权转让并增资扩股

1998年12月22日，赤峰发得快酵母有限公司在北京西直门宾馆召开第二届董事会第四次会议。董事会形成决议组织公司整体资产评估并调整公司注册资本，同时公司更名为赤峰国光酵母有限公司。

同时董事会形成决议，香港挺好实业有限公司将其持有的赤峰发得快酵母有限公司50%股权转让于台湾天轮化工股份有限公司。

1999年1月10日，香港挺好实业有限公司与天轮化工股份有限公司签订了《股权转让协议》。

1999年2月5日，赤峰市乌丹制酒厂、天轮化工股份有限公司和何崇岳签订的《技术投入合同》，约定何崇岳“以酵母生产等示例专有技术投资，以获得合资公司12.5%股权”。

赤峰会计师事务所组织了本次赤峰发得快酵母有限公司的整体资产评估，并出具了赤会事评字（1998）第195号资产评估报告书，评估确认评估现值为3,309.01万元。1998年9月6日，翁旗国有资产管理部门出具了《关于对赤峰发得快酵母有限公司申请资产评估结果确认情况的批复》对赤峰会计师事务所《资产评估报告书》的评估结果予以确认。

1999年7月5日，赤峰华瑞会计师事务所出具了赤华会事验字（1999）第145号《验资报告》，确认赤峰国光酵母有限公司注册资本3,300万元，剩余9.1万元计入资本公积。

赤峰市对外经济贸易局出具了赤经贸外资字[1999]第12号文《关于赤峰发得快酵母有限公司股权转让的批复》，对赤峰发得快酵母有限公司该次股权变更予以批复确认，并颁发了变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

本次股权转让完成后，赤峰国光酵母有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	赤峰市乌丹制酒厂	1,617.00	49.00
2	天轮化工股份有限公司	1,270.50	38.50
3	何崇岳	412.50	12.50
合计		3,300.00	100.00

1999年2月25日翁牛特旗国有资产管理部门对赤峰市乌丹制酒厂在赤峰国光酵母有限公司中的出资额予以书面确认。

（3）第二次股权转让

1999年10月6日，赤峰国光酵母有限公司召开一届第二次董事会会议，同意赤峰市乌丹制酒厂将792万元人民币股权转让给天轮化工股份有限公司。出资三方同日签订了协议，同意将赤峰市乌丹制酒厂出资792万元转让给天轮化工股份有限公司。

1999年11月5日，翁牛特旗审计事务所出具了翁审事评字（1999）第34号《资产评估报告书》，对赤峰市乌丹制酒厂转让的该部分股权进行了评估，评估价值为792.05万元。翁旗国资委对翁牛特旗审计事务所上述结论予以了确认。

1999年11月16日，赤峰对外经济贸易局出具了《关于赤峰国光酵母有限公司股份转让申请的批复》（赤经贸外资字[1999]83号），同意将合营甲方（指“赤峰市乌丹制酒厂”）792万元（占注册资本24%）的股份转让给乙方（指“台湾天轮”）。

该次股权转让完成后，赤峰国光酵母有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	赤峰市乌丹制酒厂	825.00	25.00
2	天轮化工股份有限公司	2,062.50	62.50
3	何崇岳	412.50	12.50
合计		3,300.00	100.00

（4）第三次股权转让

1999年11月5日，赤峰国光酵母有限公司召开一届三次董事会会议，一致通过决议赤峰市乌丹制酒厂将其持股转让给乌丹酵母制品厂。

1999年12月8日，翁牛特旗国有资产管理局出具了《关于改变中方股权管理者的通知》（翁国资字[1999]10号），将赤峰市乌丹制酒厂名下的中方股权825万元划转到翁旗乌丹酵母厂名下管理。

本次股权转让完成后，赤峰国光酵母有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	乌丹酵母制品厂	825.00	25.00
2	天轮化工股份有限公司	2,062.50	62.50
3	何崇岳	412.50	12.50
合计		3,300.00	100.00

（5）第四次股权转让

2001年6月7日，天轮化工股份有限公司与北京市自来水设计公司、北京市自来水集团禹通市政工程有限责任公司、北京市自来水集团京润泉饮用水有限公司、北京市自来水集团来水亭物资有限公司、陈昌宗签订了《股权转让协议》。协议约定，天轮化工股份有限公司的出资2,062.5万元分别转让给（1）北京市自来水设计公司416.25万元，占注册资本12.625%（2）北京市自来水集团禹通市政工程有限责任公司416.25万元，占注册资本的12.625%（3）北京市自来水集团京润泉饮用水有限公司499.95万元，占注册资本15.15%（4）北京市自来水集团来水亭物资有限公司333.3万元，占注册资本的10.1%（5）香港陈昌宗396万元，占注册资本12%。

2001年6月7日，乌丹酵母制品厂与陈昌宗签订《股权转让协议》，约定乌丹酵母制品厂将825万元出资的0.5%即16.5万元转让给香港的陈昌宗先生，转让作价“根据赤华会事验字（1999）第145号资产评估报告书对公司净资产的评估值”，双方同意本次转让作价16.5万元。

2002年10月18日，赤峰国光酵母有限公司召开第一届第六次董事会会议，审议通过了上述股权转让事宜。

2003年4月18日，赤峰外经局颁发了“赤外经贸发[2003]33号”《关于“赤峰国光酵母有限公司”变更投资者的批复》，对上述转让方案予以批复。

本次股权转让完成后，赤峰国光酵母有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	乌丹酵母制品厂	808.50	24.50
2	北京市自来水设计公司	416.625	12.625
3	北京市自来水集团禹通市政工程有限责任公司	416.625	12.625
4	北京市自来水集团京润泉饮用水有限公司	499.95	15.15
5	北京市自来水集团来水亭物资有限公司	333.30	10.10
6	陈昌宗	412.50	12.50
7	何崇岳	412.50	12.50
合计		3,300.00	100.00

（6）第五次股权转让

2003年7月25日，乌丹酵母制品厂、北京市自来水设计公司、北京市自来水集团禹通市政工程有限责任公司、北京市自来水集团京润泉饮用水有限公司、北京市自来水集团来水亭物资有限公司、陈昌宗、何崇岳与安琪酵母签署股权转让协议。股权转让完成后，赤峰国光酵母有限公司更名为安琪酵母（赤峰）有限公司。

2003年2月25日，湖北发展竞江会计师事务有限公司出具了鄂发评报字[2003]第037号《资产评估报告》，对赤峰国光酵母有限公司截至2003年1月31日的净资产进行了评估，其账面净资产评估价值为3,560.54万元。安琪酵母以2,475万元购买赤峰国光酵母有限公司75%的股份。

2003年8月20日，赤峰市对外贸易经济合作局出具了《关于“安琪酵母（赤峰）有限公司”合同、章程生效的批复》（赤外经贸发[2003]64号），同意公司名称变更为“安琪酵母（赤峰）有限公司”，投资方变更为安琪酵母、乌丹酵母制品厂、何崇岳，公司注册资本不变。

本次股权转让完成后，安琪赤峰的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	乌丹酵母制品厂	660	20.00
2	安琪酵母	2,475	75.00
3	何崇岳	165	5.00
合计		3,300	100.00

（7）第六次股权转让

2003年10月18日，安琪酵母、乌丹酵母制品厂及何崇岳三方签订了《关于调整安琪酵母（赤峰）有限公司股东出资比例的协议》，乌丹酵母制品厂将其持有的安琪赤峰12%股权转让给安琪酵母。

2003年10月25日，翁牛特旗财政局出具了《关于转让赤峰国光酵母有限公司国有股权的通知》（翁财发[2003]130号），同意将乌丹酵母制品厂所持有12%的国有股权即396万元转让给安琪酵母。

2003年12月25日，赤峰市对外贸易经济合作局出具了《关于安琪酵母（赤峰）有限公司变更股东出资比例的批复》（赤外经贸发[2003]97号），批准上述股权变更事项。

本次股权转让完成后，安琪赤峰的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	乌丹酵母制品厂	264	8.00
2	安琪酵母	2,871	87.00
3	何崇岳	165	5.00
合计		3,300	100.00

（8）第七次股权转让

2006年6月22日，乌丹酵母制品厂、安琪酵母、何崇岳与日升公司签订了《安琪酵母（赤峰）有限公司股权转让协议书》，约定日升公司分别受让乌丹酵母制品厂和何崇岳在安琪赤峰264万元和82.5万元出资额，分别占安琪赤峰8%和2.5%出资比例。交易作价以安琪赤峰2006年4月30日相应账面净资产确认。

2006年6月23日，翁牛特旗财政局出具了《关于股权转让的通知》（翁财发[2006]60号“经旗委、旗政府研究决定，将乌丹酵母持有的安琪赤峰8%的股权转让给日升公司。乌丹酵母制品厂按照账面价值3,324,948.06元确定转让价格，转让其持有的8%安琪赤峰股权。”

2006年6月24日，安琪酵母对外披露了控股子公司安琪赤峰该次股权转让情况：“翁牛特旗乌丹酵母制品厂（以下简称乌丹厂）拟将持有的安琪酵母（赤峰）有限公司（以下简称赤峰公司）8%的股权以现金3,324,948.06元转让给宜昌日升投资发展有限公司（以下简称日升公司），何崇岳先生拟将持有的赤峰公司2.5%的股权以现金1,039,046.27元转让给日升公司，日升公司合计以现金4,363,994.33元受让赤峰公司10.5%的股权，本公司在本次股权转让中放弃优先受让权。”2006年7月4日和2006年7月14日，日升公司分别向翁牛特旗财政局国有资产管理办公室和何崇岳支付了股权转让款。

2006年6月30日，赤峰市商务局出具了赤商外资字[2006]第78号文《关于安琪酵母（赤峰）有限公司股权变更申请的批复》，批复了该次股权转让。

本次股权转让完成后，安琪赤峰的股权结构如下：

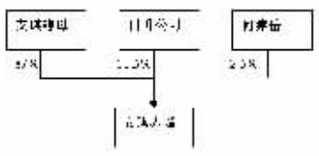
序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	安琪酵母	2,871.00	87.00
2	日升公司	346.50	10.50
3	何崇岳	82.50	2.50
合计		3,300.00	100.00

3、控股、参股公司情况

截至2009年6月30日，安琪赤峰没有控股和参股公司。

（二）股权的权属情况

本次交易之前，安琪赤峰的股权结构如下图所示：



本次交易标的之一为日升公司持有的安琪赤峰10.5%股权，股权权属清晰。日升公司已作出书面承诺，对于本次用于认购股票的标的股权合法拥有完整权利，不存在出资不实或抵押、质押等限制或者禁止转让的情形。日升公司将该股权转让给安琪酵母无法律障碍。

（三）主要资产、负债及对外担保情况

1、主要资产的权属情况

截至2009年6月30日，安琪赤峰的资产总额为14,356.58万元，主要资产分别为：固定资产8,972.41万元，占资产总额62.50%；存货2,942.81万元，占资产总额20.50%；其他应收款1,180.51万元，占资产总额8.22%；应收票据300万元，占资产总额2.09%，以上四类资产占资产总额93.31%。

2、主要负债情况

截至2009年6月30日，安琪赤峰负债总额为7,721.14万元，其中流动负债7,521.14万元，占负债总额的97.41%，非流动负债200万元，占负债总额的2.59%。安琪赤峰负债具体状况如下表：

单位：万元

负债类别	2009-6-30
短期借款	1,480.00
应付账款	690.90
预收款项	3,811.01
应付职工薪酬	64.19
应交税费	404.42
应付利息	12.22
其他应付款	1,058.39
流动负债合计	7,521.14
其他非流动负债	200.00
非流动负债合计	200.00
负债合计	7,721.14

3、对外担保情况

截至本报告出具日，安琪赤峰不存在对外担保情况。

（四）最近三年主营业务发展情况

安琪赤峰主要生产高活性干酵母，年生产能力6,000吨，后经过技术改造，公司目前具有8,200吨酵母的生产能力。公司2006～2008年分别实现营业收入9,394.16万元、9,749.42万元和10,971.60万元；实现净利润1,825.85万元、1,741.74万元和2,030.78万元。

（五）安琪伊赤峰最近两年经审计的主要财务指标

以下数据摘自安琪赤峰最近两年一期比较式财务报告。该财务报告已经大信会计师事务所审计，并出具大信审字（2009）第2-0652号标准无保留意见的《审计报告》。

项目（万元）	2009-6-30	2008-12-31	2007-12-31
资产总额	14,356.58	14,184.20	12,036.82
负债总额	7,721.14	8,161.01	5,899.41
所有者权益合计	6,635.44	6,023.19	6,137.41
项目	2009年1-6月	2008年度	2007年度
营业收入	8,499.25	10,971.60	9,749.42
营业利润	2,680.30	2,250.54	1,616.84
利润总额	2,683.16	2,240.23	1,985.32
净利润	2,262.25	2,030.78	1,741.74
经营活动产生的现金流量净额	4,219.75	2,326.44	1,447.46
投资活动产生的现金流量净额	-299.76	-1,867.79	-1,084.21
筹资活动产生的现金流量净额	-3,915.90	-568.24	-217.77
现金及现金等价物净增加额	4.08	-109.58	145.48

（六）交易标的转让符合章程规定的前置条件

安琪赤峰公司章程规定，“在合资期间，合资一方转让其全部或部分股权的，须经合资其他方同意”。本次交易之前，安琪赤峰自然人股东何崇岳同意日升公司将所持有安琪赤峰股权转让给安琪酵母，并已书面承诺放弃对该部分股权的优先受让权。

安琪赤峰公司章程不存在对本次交易可能产生重大影响的内容，也不存在让渡经营管理权和收益权等相关协议或者其他限制股权转让的安排。

（七）安琪赤峰10.5%股权最近三年资产评估、交易、增资或改制情况

（1）资产评估情况

除因本次交易进行的评估外，安琪赤峰10.5%股权最近三年内未进行过资产评估。

（2）改制及增资情况

安琪赤峰最近三年内改制及增资情况详见本章“二、安琪赤峰10.5%股权（二）历史沿革”部分。

（八）本次资产评估情况

北京亚洲以2009年6月30日为评估基准日对安琪伊犁30%股权、安琪赤峰10.5%股权和宏裕塑业65%股权进行了评估，出具了京亚评报字[2009]第065号资产评估报告书，该报告的评估结果尚未取得宜昌市国资委核准，相关程序目前正在办理过程中。该报告对安琪赤峰10.5%股权采用收益现值法和市场法两种方法进行了评估，最终选择收益现值法确定最终评估价值为4,906万元。

（九）安琪赤峰的主营业务情况

1、主要产品

安琪赤峰的主要产品为高活性干酵母，目前没有生产酵母抽提物。具体工艺流程详见第二章“上市公司基本情况”之“三、公司主营业务及最近三年发展情况”之“主要产品”。

2、主要经营模式

（1）采购模式

安琪赤峰生产所用主要原材料为糖蜜，主要包装物为铝塑复合包装膜，主要能源为烟煤。安琪赤峰的原材料、包装物、生产使用能源均实行自行招标采购模式。

糖蜜为内蒙本地甜菜制糖企业生产白糖的副产品，主产地在赤峰周边；铝塑复合包装膜主要产地为江苏、浙江以及湖北；烟煤为赤峰本地产的3,000大卡的烟煤。

（2）生产模式与销售模式

安琪赤峰的生产及销售模式与安琪伊犁一致。

3、主要客户及供应商情况

（1）主要客户情况

安琪赤峰生产的产品全部对安琪酵母销售。

（2）供应商情况

糖蜜为内蒙本地甜菜制糖企业生产白糖的副产品，主产地在赤峰周边，供应稳定，糖蜜价格2008年较2007年约下降约19.3%；铝塑复合包装膜主要产地为江苏、浙江以及湖北，铝塑复合包装膜，价格平稳，无大的变化，供应稳定；烟煤为赤峰本地产的3,000大卡的烟煤，烟煤价格2008年较2007年下降约9.5%，供应稳定。

最近两年安琪赤峰前5名供应商占当期采购额的比重如下所示：

单位：万元

项目	2008年度	2007年度
前5名供应商采购额	3,080.28	2,547.49
总采购额	5,824.72	5,241.75
比例	52.88%	48.60%

公司不存在向单个供应商的采购比例超过总额的50%或严重依赖于少数供应商的情形。

4、产品质量控制情况

安琪赤峰的产品质量控制情况与安琪伊犁一致，详见本章“一、安琪伊犁30%股权”之“（九）安琪伊犁的主营业务情况”。

（十）主要资产情况

1、主要固定资产

（1）主要固定资产情况

截至2009年6月30日，安琪赤峰的主要固定资产情况如下：

项目	原值（万元）	累计折旧（万元）	净值（万元）
房屋及建筑物	3,409.10	335.70	3,073.40
机器设备	8,083.32	2,267.61	5,815.71
运输设备	52.18	15.09	37.09
其他设备	63.09	16.88	46.21
合计	11,607.69	2,635.28	8,972.41

（2）主要经营房产

公司拥有的经营性房产情况：

序号	房屋坐落地	面积（平方米）	权证编号	取得方式
1	乌丹镇桥南村	1,954.99	翁房权证乌丹镇字第18425号	自建
2	乌丹镇桥南村	7,418.75	翁房权证乌丹镇字第18892号	自建
3	乌丹镇桥南村	826.30	翁房权证乌丹镇字第18426号	自建
4	乌丹镇河南居委会	1,016.91	翁房权证乌丹镇字第15541号	自建
5	乌丹镇河南居委会	812.65	翁房权证乌丹镇字第15542号	自建

2、无形资产

（1）土地使用权

公司租赁或拥有的土地使用权情况如下：

序号	取得日期	用地性质	准用年限	面积（平米）	权证编号	取得方式
1	2003年	工业用地	50年	12,525.06	翁国用（2003）字第0492号	租赁
2	2007年	工业用地	47年	13,984.64	翁国用（2007）字第089号	出让
3	2007年	工业用地	48年	8,801.20	翁国用（2007）字第058号	出让

翁国用（2003）字第0492号土地使用权系安琪赤峰向当地政府租赁。相关租赁政策根据《翁牛特旗人民政府关于工业园区投资兴业的优惠政策》（翁政发[2002]59号）规定的优惠政策而定。

（2）其他无形资产

公司除土地使用权外，无其他无形资产。安琪赤峰拥有“国光”注册商标，商标注册证号为第1603108号，注册有效期至2011年7月。

（十一）安琪赤峰会计政策、会计估计的情况说明

本次交易前后，安琪赤峰所采用的会计政策和会计估计与安琪酵母一致。

四、宏裕塑业65%股权

（一）宏裕塑业的基本情况

1、基本情况

公司名称：宜昌宏裕塑业有限责任公司

住　所：宜昌市夷陵区鸦鹊岭镇二环路

法定代表人：李鑫

注册资本：1,500万元

实收资本：1,500万元

公司类型：有限责任公司

成立日期：1998年11月3日

营业执照注册号：420521000004484

税务登记证号码：420521726133769

经营范围：塑料编织袋、聚丙烯制品制造、销售；包装装潢印刷品及其他印刷品印刷（有效期至2010年4月17日）；汽车普通货运（有效期至2010年7月31日）

2、历史沿革

（1）公司成立

1998年11月3日，宜昌县鸦鹊岭编织袋厂和顺德市杏坛镇吕地新桥化工厂共同出资设立了宜昌宏裕塑业有限责任公司，其中宜昌市鸦鹊岭编织袋厂出资45万元，占注册资本90%，顺德市杏坛镇吕地新桥化工厂出资5万元，占注册资本10%。宏裕塑业企业法人营业执照注册号为18263131-2。

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	宜昌县鸦鹊岭编织袋厂	45	90
2	顺德市杏坛镇吕地新桥化工厂	5	10
3	合计	50	100

（2）第一次股权转让

2002年10月28日，宏裕塑业召开股东会，就公司股东转让出资事宜作出决议：一、同意新增席大凤、席玉林为公司股东；二、决议通过顺德市杏坛镇吕地新桥化工厂在宏裕塑业的出资额转让给席玉林，宜昌县鸦鹊岭编织袋厂在宏裕塑业的出资额转让给席大凤。

2002年10月28日，席大凤与宜昌县鸦鹊岭编织袋厂签订《股东出资转让协议》，受让其在宏裕塑业45万元出资额；席玉林与顺德市杏坛镇吕地新桥化工厂签订《股东出资转让协议》，受让其在宏裕塑业5万元出资额。

本次股权转让完成后，宏裕塑业的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	席大凤	45	90
2	席玉林	5	10
3	合计	50	100

（3）第一次增资

2004年9月26日，根据宏裕塑业股东会决议，注册资本由50万元增加至238万元，席大凤、席玉林以其共同购置的实物资产“SDFX101000型电脑套色凹版印刷机1台”认缴公司188万元增资额，分别增资169.2万元和18.8万元。增资完成后各股东股权比例保持不变。

（4）第二次股权转让

2008年2月22日，席玉林与席大凤签订了《股权转让协议》，席玉林将其持有的宏裕塑业23.8万元出资额转让给席大凤。2008年2月25日，宏裕塑业召开股东会审议通过了该笔股权转让协议。

（5）第二次增资

2007年12月29日，日升公司与宏裕塑业当时的两名自然人股东签署了《投资合作意向书》，约定日升公司对宏裕塑业增资。增资方案以2007年12月31日为基准日，以宏裕塑业审计评估结果结合扩建资金需求，再行商定具体数额和增资方案，增资部分以现金方式出资。

2008年2月25日，宏裕塑业股东会通过决议增加公司注册资本，席大凤以资本公积转增注册资本287万元，日升公司以现金增资975万元，宏裕塑业注册资本由238万元增加至1,500万元，本次增资业已经湖北大地会计师事务有限公司审验，并出具了鄂大地会师验报字[2008]第46号《验资报告》。

本次股权变动后，宏裕塑业的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	日升公司	975	65
2	席大凤	525	35
3	合计	1,500	100

3、控股、参股公司情况

截至2009年6月30日，宏裕塑业没有控股子公司和参股公司。

（二）股权的权属情况

本次交易之前，宏裕塑业的股权结构如下图所示：

本次交易标的之一为日升公司持有的宏裕塑业65%股权，股权权属清晰。日升公司已作出书面承诺，对于本次用于认购股票的标的股权合法拥有完整权利，不存在出资不实或抵押、质押等限制或者禁止转让的情形。日升公司将该股权转让给安琪酵母无法律障碍。

（三）主要资产、负债及对外担保情况

1、主要资产情况

截至2009年6月30日，宏裕塑业的资产总额为5,672.86万元，主要资产分别为：固定资产2,247.57万元，占资产总额39.62%；货币资金780.19万元，占资产总额13.75%；应收票据130.00万元，占资产总额的2.29%；应收账款616.12万元，占资产总额10.86%；存货885.16万元，占资产总额15.60%；在建工程461.97万元，占资产总额的8.14%，以上六类资产占资产总额90.26%。

2、主要负债情况

截至2009年6月30日，宏裕塑业负债总额为3,498.59万元，其中流动负债3,498.59万元，占负债总额的100%。

宏裕塑业负债具体状况如下表：

单位：万元

负债类别	2009-6-30
短期借款	1,500.00
应付票据	990.84
应付账款	372.17
预收款项	8.24
应付职工薪酬	36.59
应交税费	256.40
其他应付款	334.34
流动负债合计	3,498.59
负债合计	3,498.59

3、对外担保情况

截至本报告出具日，宏裕塑业不存在对外担保情况。

（四）最近三年主营业务发展情况

公司经过2008年的扩产改造，公司已建成一条达到“10万级药品食品生产洁净国际标准”的彩色塑料软包装生产线，这条生产线的建成提高了公司产品的档次和质量水平，并使公司达到年产塑料彩印软包装8,000吨的能力，产能充分发挥预计能实现年销售收入20,000万元。

公司2007、2008年分别实现营业收入2,628.13万元和5,206.68万元；实现净利润640.70万元和532.66万元。2009年1-6月销售收入2,869.27万元，实现净利润632.41万元。

（五）宏裕塑业最近两年一期经审计的主要财务指标

以下数据摘自宏裕塑业最近两年一期比较式财务报告。该财务报告已经大信会计师事务所审计，并出具大信审字（2009）第2-0655号标准无保留意见的《审计报告》。

单位：万元

项目	2009-6-30	2008-12-31	2007-12-31
资产总额	5,672.86	4,626.97	1,722.20
负债总额	3,498.59	2,605.11	1,208.00
所有者权益合计	2,174.27	2,021.86	514.20
项目	2009年1-6月	2008年度	2007年度
营业收入	2,869.27	5,206.68	2,628.13
营业利润	494.44	704.53	-30.06
利润总额	840.87	708.59	638.94
净利润	632.41	532.66	640.70
经营活动产生的现金流量净额	1,146.73	856.97	-4.92