海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要(草案)

(上接 B29 版)

本次发行的发行对象为亿晶光电全部股东,包括荀建华、荀建平、姚志中 3 位自然人股东和建银光电、博华投资 2 位法人股东,认购方式为资产认购。亿晶光电股东用以认购本公司发行股份的资产价格,以 2009 年 9 月 30 日为评估基准日,以经独立的具有证券从业资格的评估机构中和资产评估有限公司所出具资产评估报告书记载的资产评估值为准。

(六)本次发行股份的锁定期承诺

亿晶光电股东承诺自本次发行的股份登记至其名下之日起 36 个月内,不转让其在海通集团中拥有权益的股份。

(七)本公司股票在定价基准日至本次股票发行期间若发生除权、除息,发行数量和发行价格的调整

定价基准日至本次股票发行期间,本公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项,发行价格和发行数量亦将作相应调整。

(八)上市地点

锁定期满后,亿晶光电股东在本次交易中取得的股票将在上交所上市交易。

二、本次交易前后主要财务数据对照表

经立信以信会师报字(2009)第 11892 号《审计报告》审计、信永中和以 XYZH/2009SHA2011 号《专项审计报告》审计及 XYZH/2009SHA2011–3 号《备考盈利预测审核报告》审核,本次交易前后本公司主要财务数据变化情况如下表:

项目	发行前 2008 年度审计数	发行后 2008 年度备考数	发行后 2009 年度盈利预测数
营业收入(元)	395,784,924.38	2,890,869,053.26	1,724,201,232.28
归属母公司所有者的净利润(元)	5,842,170.30	290,106,123.71	186,058,122.81
每股净资产(元)	2.13	1.75	–
每股收益(元)	0.03	0.60	0.39
净资产收益率	1.19%	41.27%	–
资产负债率(母公司)	35.32%	46.60%%	–

注:由于本次交易完成后海通集团将成为控股型公司,母公司无具体经营业务,因此,此处的 备考母公司资产负债率是指亿晶光电母公司资产负债率。

三、发行股票后公司控制权变化情况

在本次非公开发行及 1,700 万股交割股份转让完成后,荀建华及其一致行动人将持有公司 46.08%的股份,其中荀建华将直接持有 39.56%的股份,成为公司第一大股东和实际控制人。

第七节 财务会计信息

一、拟置出资产最近两年及一期的简要财务报表

本次交易置出资产为海通集团截至 2009 年 9 月 30 日所拥有的除民生村镇银行 600 万股股份外的全部资产及负债。

立信审计了海通集团拟置出资产的相关模拟备考财务报表:包括 2008 年 12 月 31 日和 2009 年 9 月 30 日的拟置出资产备考合并资产负债表,2008 年度和 2009 年 1–9 月的拟置出资产备考合并利润表、备考合并现金流量表、备考合并所有者权益变动表以及备考合并财务报表附注。并出具了信会师报字(2009)第 11936 号的标准无保留审计报告。

拟置出资产主要财务报表摘录如下:

(一)简要合并资产负债表

单位:元

项目	2009–9–30	2008–12–31	2007–12–31
流动资产:			
货币资金	68,791,205.97	14,491,069.75	17,500,334.96
应收账款	36,988,819.35	20,094,111.16	25,533,354.17
预付款项	2,577,497.76	1,457,950.07	2,725,018.12
其他应收款	14,407,429.39	4,134,995.21	3,016,251.96
存货	123,418,889.91	136,779,950.82	139,510,453.76
一年内到期的非流动资产	92,988,912.61	22,774,229.17	54,900,000.00
流动资产合计	339,172,754.99	199,732,306.18	243,185,412.97
非流动资产:			
长期应收款	–	72,423,815.59	39,460,947.62
长期股权投资	136,851,867.88	151,069,839.35	130,589,515.89
投资性房地产	–	2,881,196.56	1,224,625.59
固定资产	364,136,405.25	362,592,013.48	385,680,057.62
在建工程	15,394,630.01	1,122,086.01	1,116,086.01
无形资产	34,864,646.62	56,774,423.72	58,100,928.45
商誉	3,075,003.37	–	–
长期待摊费用	1,060,092.86	1,110,295.44	1,394,220.48
递延所得税资产	259,281.63	266,440.35	206,353.93
其他非流动资产	–	–	–
非流动资产合计	555,641,927.62	648,240,110.50	617,772,735.59
资产总计	894,814,682.61	847,972,416.68	860,958,148.56

单位:元

项目	2009–9–30	2008–12–31	2007–12–31
流动负债:			
短期借款	344,845,872.89	269,000,000.00	289,693,196.40
应付账款	18,343,742.19	28,131,282.68	28,659,769.23
预收款项	4,828,486.73	2,443,989.47	1,131,564.00
应付职工薪酬	3,236,837.92	11,949,301.77	11,692,475.86
应交税费	–9,943,361.56	–2,096,473.78	–8,265,234.19
应付利息	488,311.81	563,401.90	971,169.62
其他应付款	3,270,145.48	4,760,771.30	19,694,858.92
一年内到期的非流动负债	7,435,000.00	37,435,000.00	2,055,000.00
流动负债合计	372,505,035.46	352,187,273.34	345,632,799.84
非流动负债:			
长期借款	5,380,000.00	5,380,000.00	12,815,000.00
递延所得税负债	297,614.80	297,614.80	297,614.80
非流动负债合计	5,677,614.80	5,677,614.80	13,112,614.80
负债合计	378,182,650.26	357,864,888.14	358,745,414.64
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	230,034,000.00	230,034,000.00	230,034,000.00
资本公积	188,822,955.42	188,822,955.42	188,822,955.42
盈余公积	30,258,210.38	30,258,210.38	30,801,357.40
未分配利润	39,271,295.58	33,845,484.19	44,961,866.87
归属于母公司所有者权益合计	488,386,461.38	482,960,649.99	7,592,554.23
少数股东权益	28,245,570.97	7,146,878.55	494,620,179.69
所有者权益合计	522,632,032.35	496,107,528.54	502,212,733.92
负债和所有者权益总计	894,814,682.61	847,972,416.68	860,958,148.56

(二)简要合并利润表

单位:元

项目	2009年 1–9 月	2008年度	2007年度
一、营业总收入	290,889,005.26	395,784,924.38	377,114,669.10
营业收入	290,889,005.26	395,784,924.38	377,114,669.10
二、营业总成本	291,338,596.00	401,325,817.35	362,001,648.38
营业成本	212,199,856.12	295,659,504.96	274,941,720.72
营业税金及附加	1,608,458.26	1,495,571.80	2,414,697.53
销售费用	26,275,613.10	30,400,272.18	26,155,565.31
管理费用	34,241,048.80	48,077,761.09	39,871,213.85
财务费用	16,398,466.14	24,245,157.18	18,904,196.34
资产减值损失	615,153.58	1,447,550.14	–285,745.37
三、其他经营收益	–		
投资净收益	1,717,657.87	–1,339,111.75	–3,424,601.04
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	–5,101,104.75	–1,035,826.27	–3,424,601.04
四、营业利润	1,268,067.13	–6,880,004.72	11,688,419.68
加:营业外收入	9,081,136.94	12,536,287.38	10,167,906.17
减:营业外支出	233,383.90	414,509.28	368,235.32
其中:非流动资产处置净损失	40,012.58	112,542.57	18,381.74
五、利润总额	10,115,820.17	5,241,773.38	21,488,090.53
减:所得税	1,439,893.42	–154,721.24	964,999.56
六、净利润	8,675,926.75	5,396,494.62	20,523,090.97
减:少数股东损益	3,250,115.36	–445,675.68	31,617.19
归属于母公司所有者的净利润	5,425,811.39	5,842,170.30	20,491,473.78
七、每股收益:			
(一)基本每股收益	0.02	0.03	0.09
(二)稀释每股收益	0.02	0.03	0.09

(三)简要合并现金流量表

单位:元

项目	2009年 1–9 月	2008年度	2007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	289,649,601.24	421,586,316.84	380,615,331.83
收到的税费返还	11,841,090.28	40,289,029.51	34,418,676.70
收到其他与经营活动有关的现金	18,744,284.85	30,079,583.42	30,384,845.42
经营活动现金流入小计	320,234,976.37	491,954,929.77	445,418,853.95
购买商品、接受劳务支付的现金	179,680,087.01	249,249,938.08	221,435,708.22
支付给职工以及为职工支付的现金	52,958,430.15	71,859,684.39	65,933,224.97
支付的各项税费	19,366,843.52	30,908,283.90	32,163,625.74
支付其他与经营活动有关的现金	48,237,093.29	81,848,602.87	48,631,711.49
经营活动现金流出小计	300,242,453.97	433,866,509.24	368,164,270.42
经营活动产生的现金流量净额	19,992,522.40	58,088,420.53	77,254,583.53
二、投资活动产生的现金流量:	–		
收回投资收到的现金	–		385,000.00
取得投资收益收到的现金	–		4,141,727.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	103,693.60	396,512.00	29,362,740.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	28,063,874.12	2,600,000.00	
投资活动现金流入小计	28,167,567.72	2,996,512.00	33,889,467.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,456,426.33	13,022,991.09	47,635,909.70
投资支付的现金	5,662,993.75	24,971,457.10	20,459,812.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19,413,463.60		5,539,527.54
投资活动现金流出小计	31,532,883.68	31,994,448.19	73,635,249.74
投资活动产生的现金流量净额	–3,365,315.96	–28,997,936.19	–39,745,781.99
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金	451,325,135.00	673,666,125.70	502,457,785.32
筹资活动现金流入小计	451,325,135.00	673,666,125.70	502,457,785.32
偿还债务支付的现金	407,202,312.11	664,741,068.10	514,243,265.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,250,806.72	35,015,356.47	32,262,465.94
筹资活动现金流出小计	423,453,118.83	699,756,424.57	546,505,731.56
筹资活动产生的现金流量净额	27,872,016.17	–26,090,298.87	–44,047,946.24
四、汇率变动对现金的影响	13,785.22	–4,933.54	–11,100.77
五、现金及现金等价物净增加额	44,513,007.83	–3,004,748.07	–6,550,245.47
期初现金及现金等价物余额	14,278,198.14	11,282,946.21	23,833,191.68
期末现金及现金等价物余额	58,791,205.97	14,278,198.14	17,282,946.21

二、拟置入资产最近两年及一期的简要财务报表

(一)简要财务报表编制基础

拟置入资产的财务报表系为海通集团与亿晶光电股东进行等值资产置换及发行股份购买资产之目的而编制。

在编制本财务报表时,自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则(以下简称“会计准则”)。

本财务报表已参考中国证监会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》(证监发[2006]136 号)和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》(证监会计字[2007]10 号)等相关规定,按照财政部颁布的企业会计准则和有关规定,在可持续经营的前提下进行编制和披露的。

(二)简要合并资产负债表

单位:元

资产	2009年 9 月 30 日	2008年 12 月 31 日	2007年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	549,877,938.31	168,820,364.47	20,418,142.41
应收账款	130,311,844.36	126,947,389.88	78,708,793.26
预付款项	263,743,213.12	280,137,205.18	82,133,685.62
其他应收款	14,699,991.04	29,076,315.32	9,436,049.32
存货	213,157,848.67	296,338,784.74	206,518,430.09
流动资产合计	1,171,790,835.50	901,320,059.59	397,215,100.70
非流动资产:			
长期股权投资			100,000.00
固定资产	651,526,751.15	634,257,827.52	227,385,025.44
在建工程	77,050,218.54	8,344,729.61	129,787,800.49
工程物资	220,990.84	84,282.00	195,329.44
无形资产	69,318,437.36	44,736,837.97	19,234,755.91
长期待摊费用	17,809.62	21,294.15	
递延所得税资产	10,055,708.70	11,645,817.45	708,635.46
非流动资产合计	808,189,916.21	699,090,788.70	377,411,546.74
资产总计	1,979,980,751.71	1,600,410,848.29	774,626,647.44
流动负债:			
短期借款	568,450,000.00	578,574,230.15	99,348,031.59
应付票据	30,000,000.00		
应付账款	216,237,868.84	148,122,058.09	125,652,850.30
预收款项	18,815,535.43	14,006,758.95	5,992,231.59
应付职工薪酬	7,812,786.58	14,047,164.07	4,111,420.00
应交税费	89,940,708.43	–56,548,627.50	–22,895,623.53
应付股利	5,270,000.00	5,270,000.00	5,270,000.00
其他应付款	7,033,041.02	123,989.67	2,036,297.48
其他流动负债	11,440,000.00	4,790,000.00	767,830.00
流动负债合计	954,999,940.30	708,385,573.43	220,283,037.43
非流动负债:			
长期应付款	137,320.00	176,110.00	
预计负债	58,486,106.82	40,048,377.01	2,464,089.24
非流动负债合计	58,623,426.82	40,224,487.01	2,464,089.24
负债合计	1,013,623,367.12	748,610,060.44	222,747,126.67
股东权益:			
股本	358,600,000.00	358,600,000.00	188,100,000.00
资本公积	2,098.66	–	170,500,000.00
盈余公积	101,678,267.26	91,768,706.17	38,384,753.88
未分配利润	487,969,618.39	391,616,938.31	154,894,766.89
归属于母公司股东权益合计	948,249,984.31	841,985,644.48	551,879,520.77
少数股东权益	18,107,400.28	9,815,143.37	–
股东权益合计	966,357,384.59	851,800,787.85	551,879,520.77
负债和股东权益总计	1,979,980,751.71	1,600,410,848.29	774,626,647.44

(三)简要合并利润表

单位:元

项目	2009年 1–9 月	2008年度	2007年度
一、营业总收入	1,239,505,856.04	2,890,869,053.26	934,555,729.77
其中:营业收入	1,239,505,856.04	2,890,869,053.26	934,555,729.77
二、营业总成本	1,010,880,944.03	2,591,021,696.94	740,232,962.62
其中:营业成本	895,415,253.49	2,329,105,488.91	695,590,905.39
营业税金及附加	446,752.62	1,140,003.87	1,332,567.65
销售费用	39,887,692.99	75,184,472.63	7,707,220.70
管理费用	55,484,809.10	70,314,729.99	27,466,659.00
财务费用	20,533,290.36	95,103,712.52	6,674,962.69
资产减值损失	–886,854.53	20,173,289.02	1,460,647.19
投资收益(损失以 "–" 填列)	–	136,419.68	5,000.00
三、营业利润(亏损以 "–" 填列)	228,624,912.01	299,983,776.00	194,327,767.15
加:营业外收入	1,796,213.57	4,799,526.07	13,009,043.10
减:营业外支出	83,866,167.04	8,407,680.57	478,767.12
其中:非流动资产处置损失	7,224.49		
四、利润总额(亏损总额以 "–" 填列)	146,554,958.54	296,375,621.50	206,858,043.13
减:所得税费用	37,401,359.88	9,907,779.46	–592,385.46
五、净利润(净亏损以 "–" 填列)	109,153,598.66	286,467,842.04	207,450,428.59
归属于母公司股东的净利润	106,262,241.17	290,106,123.71	207,450,428.59
少数股东损益	2,891,357.49	–3,638,281.67	

(四)简要合并现金流量表

单位:元

项目	2009年 1–9 月	2008年度	2007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	1,276,128,627.75	2,894,054,792.60	1,166,946,082.01
收到的税费返还	151,979,382.49	294,374,293.48	13,675,704.80
收到其他与经营活动有关的现金	10,676,951.35	10,642,873.72	1,844,907.91
经营活动现金流入小计	1,438,784,961.59	3,199,071,959.80	1,182,466,694.72
购买商品、接受劳务支付的现金	747,609,659.69	2,880,832,760.09	1,148,741,202.46
支付给职工以及为职工支付的现金	50,315,432.17	47,311,619.31	11,319,624.00
支付的各项税费	23,513,920.78	61,434,408.56	36,547,787.58
支付其他与经营活动有关的现金	41,424,196.27	60,644,777.12	69,413,514.82
经营活动现金流出小计	862,863,208.91	3,050,223,565.08	1,266,022,128.86
经营活动产生的现金流量净额	575,921,752.68	148,848,394.72	–83,555,434.14
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	–	100,000.00	–
取得投资收益收到的现金	–	7,000.00	5,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,800.00	–	–
收到其他与投资活动有关的现金	–	19,846,831.62	–
投资活动现金流入小计	23,800.00	19,953,831.62	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,156,638.21	378,264,830.38	258,608,117.32
投资支付的现金	500,000.00	35,080,000.00	2,500,000.00
投资活动现金流出小计	168,656,638.21	413,344,830.38	261,108,117.32
投资活动产生的现金流量净额	–168,632,838.21	–393,390,998.76	–261,103,117.32
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	5,402,998.08	–	307,240,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,402,998.08	–	–
取得借款收到的现金	931,450,000.00	1,691,710,738.20	248,998,031.59
筹资活动现金流入小计	936,852,998.08	1,691,710,738.20	556,238,031.59
偿还债务支付的现金	941,574,373.48	1,226,733,769.79	185,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,421,826.80	35,132,519.31	15,704,816.57
支付其他与筹资活动有关的现金	23,000,000.00	3,317,600.00	–
筹资活动现金流出小计	992,996,200.28	1,265,183,889.10	200,954,816.57
筹资活动产生的现金流量净额	–56,143,202.20	426,526,849.10	355,283,215.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,229,461.57	–36,899,623.00	–629,141.28
五、现金及现金等价物净增加额	361,375,173.84	145,084,622.06	9,995,522.28
加:期初现金及现金等价物余额	165,502,764.47	20,418,142.41	10,422,620.13
六、期末现金及现金等价物余额	526,877,938.31	165,502,764.47	20,418,142.41

三、根据重组方案编制的最近一年及一期的备考财务报表

(一)备考会计报表的编制基础

1、备考财务报表编制基础

本备考财务报表系为海通集团公司与亿晶光电公司股东进行等值资产置换及发行股份购买资产之目的而编制。

为给使用者提供更相关的信息,本备考财务报表之编制是假定本次交易于备考财务报表最早期初已完成,即假设海通集团自 2008 年 1 月 1 日起已持有置入资产和保留资产,且在 2008 年 1 月 1 日至 2009 年 9 月 30 日期间无重大改变。

本备考财务报表并未考虑海通集团与亿晶光电股东进行等值资产置换的资产处置收益。

2、备考财务报表的编制方法

本次交易完成后,亿晶光电股东成为上市公司的控股股东,并拥有对上市公司的财务与经营决策的控制权,亿晶光电成为上市公司的全资子公司。海通集团原在册职工由陈龙海及其一致行动人根据“人随资产走”的原则负责安置。故在编制本次交易完成后的备考会计报表时,根据财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便[2009]17 号)第二条(一)和财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》(财会函[2008]60 号)第一条(三)第 5 项的相关规定,按权益性交易的原则进行了会计处理和报表编制,即:

(1)备考财务报表编制主体为假设框架协议于 2009 年 1 月 1 日以前执行完毕后的模拟运行主体;

(2)不改变亿晶光电的现有资产负债计价基础,仍以其账面价值计价。

(二)注册会计师的审计意见

信永中和依据中国注册会计师审计准则审计了海通集团的备考财务报表,包括 2008 年 12 月 31 日、2009 年 9 月 30 日的备考财务状况以及 2008 年度、2009 年 1 月 1 日至 9 月 30 日的备考经营成果。并对上述报表出具了 XYZH/2009SHA2011–1 号标准无保留《专项审计报告》。

(三)备考合并报表

1、简要备考合并资产负债表

单位:元

资产	2009年 9 月 30 日	2008年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	549,877,938.31	168,820,364.47
应收账款	130,311,844.36	126,947,389.88
预付款项	263,743,213.12	280,137,205.18
其他应收款	14,699,991.04	29,076,315.32
存货	213,157,848.67	296,338,784.74
流动资产合计	1,171,790,835.50	901,320,059.59
非流动资产:		
长期股权投资	6,000,000.00	6,000,000.00
固定资产	651,526,751.15	634,257,827.52
在建工程	77,050,218.54	8,344,729.61
工程物资	220,990.84	84,282.00
无形资产	69,318,437.36	44,736,837.97
长期待摊费用	17,809.62	21,294.15
递延所得税资产	10,055,708.70	11,645,817.45
非流动资产合计	814,189,916.21	705,090,788.70
资产总计	1,985,980,751.71	1,606,410,848.29
流动负债:		
短期借款	568,450,000.00	578,574,230.15
应付票据	30,000,000.00	
应付账款	216,237,868.84	148,122,058.09
预收款项	18,815,535.43	14,006,758.95
应付职工薪酬	7,812,786.58	14,047,164.07
应交税费	89,940,708.43	–56,548,627.50
应付股利	5,270,000.00	5,270,000.00
其他应付款	7,033,041.02	123,989.67
递延收益	11,440,000.00	4,790,000.00
流动负债小计	954,999,940.30	708,385,573.43
非流动负债:		
长期应付款	137,320.00	176,110.00
预计负债	58,486,106.82	40,048,377.01
非流动负债小计	58,623,426.82	40,224,487.01
负债合计	1,013,623,367.12	748,610,060.44
股东权益:		
股本	485,871,301.00	485,871,301.00
其他归属于母公司股东权益	468,378,683.31	362,114,343.48
少数股东权益	18,107,400.28	9,815,143.37
股东权益合计	972,357,384.59	857,800,787.85
负债和股东权益总计	1,985,980,751.71	1,606,410,848.29

2、简要备考合并利润表

单位:元

项目	2009年 1–9 月	2008年度
一、营业收入	1,239,505,856.04	2,890,869,053.26
其中:营业收入	1,239,505,856.04	2,890,869,053.26
减:营业成本	895,415,253.49	2,329,105,488.91
营业税金及附加	446,752.62	1,140,003.87
销售费用	39,887,692.99	75,184,472.63
管理费用	55,484,809.10	70,314,729.99
财务费用	20,533,290.36	95,103,712.52
资产减值损失	–886,854.53	20,173,289.02
加:公允价值变动收益(损失以 "–" 填列)	–	–
投资收益(损失以 "–" 填列)	–	136,419.68
二、营业利润(亏损以 "–" 填列)	228,624,912.01	299,983,776.00
加:营业外收入	1,796,213.57	4,799,526.07
减:营业外支出	83,866,167.04	8,407,680.57
三、利润总额(亏损总额以 "–" 填列)	146,554,958.54	296,375,621.50
减:所得税费用	37,401,359.88	9,907,779.46
四、净利润(净亏损以 "–" 填列)	109,153,598.66	286,467,842.04
其中:归属于母公司股东的净利润	106,262,241.17	290,106,123.71
少数股东损益	2,891,357.49	–3,638,281.67

四、本次交易完成后上市公司盈利预测的主要数据

(一)重要提示

本公司盈利预测报告是本公司管理层在最佳估计假设的基础上编制的,遵循了谨慎性原则。但鉴于盈利预测所依据的各种假设具有不确定性,故盈利预测结果具有不确定性,投资者在进行投资决策时不应过于依赖本预测资料。

(二)盈利预测编制基准

根据《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》,海通集团计划以拥有的除民生村镇银行股权外的所有资产及负债(作为置出资产),与亿晶光电股东持有的亿晶光电公司 100%股权(作为置入资产)中等值部分进行置换,置入资产的价值超过置出资产价值的部分,本公司将向亿晶光电公司全部股东发行约 255,837,301 股股份进行购买。

本盈利预测以业经信永中和会计师事务所审计的本公司 2008 年度、2009 年度 1–9 月份的备考财务报表为基础,依据拟置入至本公司资产 2009 年度和 2010 年度的生产经营计划、投融资计划、财务收支计划及其他有关资料,在充分考虑拟置入至本公司资产经营条件、经营环境、未来发展计划以及备考盈利预测报告中所述的各项假设的前提下,遵循谨慎性原则进行编制。

本备考盈利预测的预测期间为 2009 年度和 2010 年度(以下简称“预测期内”)。

编制本备考盈利预测所选用的会计政策和会计估计在所有重大方面均与本公司实际采用的主要会计政策和会计估计相一致。

(三)盈利预测基本假设

1、本公司与亿晶光电公司股东、陈龙海及其一致行动人签订的重组协议所约定的资产置换与非公开发行股份购入资产等行为均于 2009 年 12 月 31 日前实施完毕;

2、预测期内国家政治、经济、法律、文化等环境因素或国家宏观调控政策无重大变化;

3、预测期内本公司所遵循的国家现行法律法规、财经政策、行业规定、和行业质量标准无重大变化;

4、预测期内本公司所遵循的税收政策、税赋基准、税率无重大变化;

5、预测期内央行的存贷款基准利率和外汇汇率无重大变化;

6、预测期内本公司所处事的行业及市场状况不发生重大变化,主要产品市场需求状况、价格在预期范围内变动;

7、预测期内本公司能够正常营运,组织结构不发生重大变化;

8、预测期内本公司经营所需的原材料、能源、劳务等能够取得且价格在预期范围内变动;

9、预测期内本公司制定的生产计划、销售计划、投资计划、融资计划等能够顺利执行,无重大变化;

10、预测期内无其他不可抗因素及不可预见因素造成重大不利影响。

(四)盈利预测表主要预测项目编制说明

1、营业收入

亿晶光电 2009 年、2010 年的主营收入的预测主要是在充分考虑历史数据及 2009 年 1–9 月已实现的收入、已签订未执行或未执行完毕的销售合同和当前可预见的宏观环境、相关产业政策、货币政策、信贷政策和税收政策等因素的基础上,并结合其他一些太阳能光伏企业对市场的预测分析,形成对预测期间的盈利情况的预测。

综合太阳能电池组件销售数量和销售价格等的影响,预计公司 2009 年度主营业务收入为 171,196.25 万元,较 2008 年度实际数 272,408.22 万元减少 37.15%,主要系太阳能电池组件销售价格下降所致;预计 2010 年度主营业务收入为 172,616.02 万元,较 2009 年度预测数 171,196.25 万元增长 0.83%。

企业其他业务收入因对损益的影响非常小,且不易预计,故预测期内不做考虑。

2、营业成本

主营业务成本包括原材料及辅助材料、直接人工、水电费、折旧费与修理费等制造费用。

(1)原材料及辅助材料预测

太阳能电池组件生产成本中原材料所占比重较大,种类主要包括多晶硅、石英坩埚、加热器、三瓣埚、银浆与铝浆、无水乙醇、TPT 等材料。原材料的预测以实际材料成本(包括原材料和辅助材料)、2008 年度及 2009 年 1–9 月的实际物料单耗为基础,并考虑原材料的价格预测、生产工艺变化情况、物料单耗预测期内变化情况、国产化计划、材料成本优化计划等影响。

亿晶光电 2008 年度多晶硅平均采购价格约 325 美元 / 公斤;2009 年 1–9 月多晶硅平均采购价格约 80 美元 / 公斤,较 2008 年度下降 245 美元 / 公斤,下降比例为 75.38%。参考权威咨询机构对多晶硅的价格预测,及公司采购议价能力等,预计 2009 年 10–12 月多晶硅平均采购价格约 55 美元 / 公斤,较 2009 年 1–9 月已实现数下降 25 美元 / 公斤,下降比例为 31.25%,2010 年多晶硅平均采购价格约 49 美元 / 公斤,较 2009 年 1–9 月下降 31 美元,下降比例为 38.75%。

(2)直接人工预测

直接人工的预测是以亿晶光电 2009 年 1–9 月份实际人员的工资水平及各项工资性费用(社会保险等费用)计提比例,考虑未来生产计划、人员招聘计划、工资增长幅度等因素进行。人工成本总额与当年产品产销量以及利润完成情况基本呈正相关关系。

2009 年预计太阳能电池组件产销量较 2008 年增长 31%,预计 2009 年直接人工成本较 2008 年增长 33%,直接人工成本增长幅度超过太阳能电池组件产销量增长幅度主要系:太阳能电池组件产销量增长导致直接人工成本增长;部分生产工序如硅片加工工序 2008 年有部分外购,而 2009 年全部为自制,致使直接人工成本增长幅度超过太阳能电池组件产销量增长幅度。

2010 年预计太阳能电池组件产销量较 2009 年增长 24.4%,预计 2010 年直接人工成本较 2009 年增长 29%,直接人工成本增长幅度超过太阳能电池组件产销量增长幅度主要系:太阳能电池组件产销量增长导致直接人工成本增长;江苏华日源电子科技有限公司自 2008 年 12 月 1 日纳入本公司合并范围。

(3)能源动力费用预测

水电费是亿晶光电生产过程中主要消耗的能源。水电费预测根据各生产车间的能源消耗情况,考虑能源价格上涨因素和未来产量及产品结构,得出能源预测数据。

2010 年预计太阳能电池组件产销量较 2009 年增长 24.4%,预计 2010 年能源动力费用较 2009 年增长 21%,能源动力费用增长幅度基本与太阳能电池组件产销量增长幅度相符。

(4)制造费用预测

制造费用包括折旧费、修理费等费用。

(5)其他业务成本

亿晶光电的其他业务成本为销售材料、提供电池片加工等;因影响损益非常小,且不易预计,故 2009 年第 4 季度、2010 年度预测未考虑。

预计公司 2009 年度主营业务成本为 119,704.40 万元,较 2008 年度实际数 217,718.35 万元减少 45.02%,主要系多晶硅价格下降所致;预计 2010 年度主营业务成本为 116,179.18 万元,较 2009 年度预测数 119,704.40 万元减少 2.94%。

3、营业税金及附加

营业税金及附加预测是依据营业收入、采购材料等的采购预测数及税法规定的相关税费率进行。2009 年 1–9 月营业税金及附加已实现数 44.68 万元,2009 年 10–12 月预测数 150.62 万元,2009 年度预测营业税金及附加总额为 195.33 万元;2010 年度营业税金及附加的预测数为 535.27 万元,较 2009 年度预测数增加 174.03%。

4、销售费用

销售费用预测是以 2008 年的实现数并结合 2009 年 1–9 月份的已实现数,考虑预测期间经营变动趋势进行。

2009 年 1–9 月已实现数为 3,988.77 万元,2009 年 10–12 月预测数为 1,715.05 万元,2009 年度预测销售费用总额为 5,703.82 万元,较 2008 年实现数 7,518.45 万元减少 1,814.63 万元,比率为 24.14%;2010 年销售费用预测数为 6,536.31 万元,较 2009 年度增加 832.49 万元,比率为 14.60%。

5、财务费用

财务费用预测是以亿晶光电 2008 年的实现数并结合 2009 年 1–9 月份的已实现数,考虑预测期内投融资计划等因素进行预测。

亿晶光电 2009 年 1–9 月已实现数为 2,053.33 万元,2009 年 10–12 月预测数为 744.49 万元,2009 年预测财务费用总额为 2,798.12 万元,较 2008 年实现数 9,510.37 万元减少 6,712.25 万元,比率为 70.58%;2010 年财务费用预测数为 2,979.46 万元,较 2009 年预测数增加 181.34 万元,比率为 6.48%。

6、资产减值损失

亿晶光电预计于预测期间不会发生重大的资产减值损失。

7、所得税费用

亿晶光电于 2008 年 10 月 21 日被认定为高新技术企业,2009 年度适用企业所得税税率为 15%。华日源为设立于沿海经济开放区的外商投资企业,其适用企业所得税税率为 25%。亿晶光电的子公司亿晶浆料适用企业所得税税率为 25%。

(五)上市公司合并盈利预测的主要数据

单位:元

项目	2008年度实际数	2009年度预测数			2010年度合计
		1–9月实现数	10–12月预测数	2009年度合计	
一、营业收入	2,890,869,053.26	1,239,505,856.04	484,695,376.24	1,724,201,232.28	1,726,160,228.19
其中:主营业务收入	2,724,082,241.50	1,227,267,159.50	484,695,376.24	1,711,962,535.74	1,726,160,228.19
其他业务收入	166,786,811.76	12,238,696.54		12,238,696.54	
减:营业成本	2,329,105,488.91	895,415,253.49	315,566,488.33	1,210,981,741.82	1,161,791,765.26
其中:主营业务成本	2,177,183,493.04	881,477,510.35	315,566,488.33	1,197,043,998.68	1,161,791,765.26
其他业务成本	151,921,995.87	13,937,743.14		13,937,743.14	
营业税金及附加	1,140,003.87	446,752.62	1,506,530.35	1,953,282.97	5,352,666.06
销售费用	75,184,472.63	39,887,692.99	17,150,506.05	57,038,199.04	65,363,114.43
管理费用	70,314,729.99	55,484,809.10	48,830,422.04	104,315,231.14	105,560,345.02
财务费用	95,103,712.52	20,533,290.36	7,447,906.92	27,981,197.28	29,794,635.76
资产减值损失	20,173,289.02	–886,854.53		–886,854.53	
加:公允价值变动收益					
投资收益	136,419.68				
二、营业利润	299,983,776.00	228,624,912.01	94,193,522.55	322,818,434.56	358,297,701.66
加:营业外收入	4,799,526.07	1,796,213.57		1,796,213.57	
减:营业外支出	8,407,680.57	83,866,167.04		83,866,167.04	
三、利润总额	296,375,621.50	146,554,958.54	94,193,522.55	240,748,481.09	358,297,701.66
减:所得税费用	9,907,779.46	37,401,359.88	14,234,588.21	51,635,948.09	54,261,500.96
四、净利润	286,467,842.04	109,153,598.66	79,958,934.34	189,112,533.00	304,036,200.70
其中:归属于母公司股东净利润	290,106,123.71	106,262,241.17	79,795,881.64	186,058,122.81	303,206,602.86
少数股东损益	–3,638,281.67	2,891,357.49	163,052.70	3,054,410.19	829,597.84

第八节 董事、交易对方及有关中介机构的声明

董事声明

本公司全体董事承诺《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要以及本公司所出具的相关申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别或连带的法律责任。

公司全体董事:

陈龙海　　周乐群　　罗镇江

毛培成　　钟齐丰　　杨方银

闫国庆　　刘舟宏　　靳明

海通食品集团股份有限公司董事会

年 月 日

交易对方声明

本人保证由本人同意海通食品集团股份有限公司在《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要中引用的有关本人的内容已经本人审阅,确认《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要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。

荀建华

年 月 日

交易对方声明

本人保证由本人同意海通食品集团股份有限公司在《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要中引用的有关本人的内容已经本人审阅,确认《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要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。

荀建平

年 月 日

交易对方声明

本人保证由本人同意海通食品集团股份有限公司在《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要中引用的有关本人的内容已经本人审阅,确认《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要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。

姚志中

年 月 日

交易对方声明

本公司保证由本公司同意海通食品集团股份有限公司在《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要中引用的有关本公司的内容已经本公司审阅,确认《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要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。

建银国际光电(控股)有限公司

年 月 日

交易对方声明

本公司保证由本公司同意海通食品集团股份有限公司在《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要中引用的有关本公司的内容已经本公司审阅,确认《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要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。

常州博华投资咨询有限公司

年 月 日

独立财务顾问声明

本公司保证由本公司同意海通食品集团股份有限公司在《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要中引用的独立财务顾问报告内容已经本公司审阅,确认《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要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。

法定代表人(或授权代表):________

项目主办人:________ ________

项目协办人:________ ________

中信证券股份有限公司

年 月 日

承担审计业务的会计师事务所声明

本所及经办会计师保证由本所同意海通食品集团股份有限公司在《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要中引用的相关审计报告和盈利预测审核报告中的内容已经本所审阅,确认《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述及重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人(或授权代表):________

经办注册会计师(签名):________ ________

信永中和会计师事务所有限责任公司

年 月 日

承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已对海通食品集团股份有限公司在《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要援引本所出具的相关审计报告的内容进行了审阅,没有发现该报告书所引述的内容与本所出具的相关审计报告存在不一致,没有发现该报告书不恰当地引述本所出具的相关审计报告的内容。

法定代表人(或授权代表):________

经办注册会计师(签名):________ ________

立信会计师事务所有限公司

年 月 日

承担评估业务的资产评估机构声明

本公司保证由本公司同意海通食品集团股份有限公司在《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要中引用的资产评估数据已经本公司审阅,确认《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述及重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人(或授权代表):________

经办注册资产评估师:________ ________ ________

中和资产评估有限公司

年 月 日

律师声明

本所及经办律师保证由本所同意海通食品集团股份有限公司在《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要中引用的法律意见书内容已经本所审阅,确认《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》及其摘要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。

律师事务所负责人(或授权代表):________

经办律师:________ ________

北京市君合律师事务所

年 月 日

第九节 备查文件

1、	海通集团第三届董事会第十四次会议决议;
2、	海通集团第三届董事会第十六次会议决议;
3、	海通集团独立董事就本次交易发表的独立董事意见;
4、	建银光电、博华投资同意参与此次交易的授权文件;
5、	陈龙海及其一致行动人、海通集团与亿晶光电股东签订的《重大资产重组框架协议》、《补充协议》及其他与本次交易有关的重要协议;
6、	荀建华关于保证上市公司独立性的承诺函;
7、	立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字(2009)第 11892 号《审计报告》;
8、	立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字(2009)第 11936 号《审计报告》;
9、	信永中和会计师事务有限责任公司所出具的 XYZH/2009SHA2011 号《专项审计报告》,XYZH/2009SHA2011–1 号《专项审计报告》
10、	中和资产评估有限公司出具的中和评报字(2009)第 V1074 号《资产评估报告书》和中和评报字(2009)第 V1074 号《资产评估报告书》;
11、	信永中和会计师事务所有限责任公司出具的 XYZH/2009SHA2011–2 号《盈利预测审核报告》、XYZH/2009SHA2011–3 号《备考盈利预测审核报告》;
12、	君合律师事务所关于本次交易的法律意见书;
13、	中信证券股份有限公司出具的《关于海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易之独立财务顾问报告》;
14、	海通集团和相关中介机构以及其他知悉本次交易内幕信息的法人和自然人在买卖海通集团股票情况的自查报告

海通食品集团股份有限公司

年 月 日

证券代码:600537　　证券简称:海通集团　　公告编号:2009–033

海通食品集团股份有限公司收购报告书摘要

财务顾问:中国建银投资证券有限责任公司

二OO九年十二月

上市公司名称:海通食品集团股份有限公司
股票上市地点:上海证券交易所
股票简称:海通集团
股票代码:600537

收购人	收购人住所(通讯地址)
荀建华	江苏省金坛市尧塘镇金武路 18 号
荀建平	江苏省金坛市尧塘镇金武路 18 号
姚志中	江苏省金坛市尧塘镇金武路 18 号
常州博华投资咨询有限公司	金坛市尧塘镇汤庄东大街 17 号

收购人声明

一、本报告书摘要依据《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》、《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》及相关的法律、法规编写。

二、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,本报告书摘要已全面披露收购人(包括荀建华、荀建平、姚志中和常州博华投资咨询有限公司)在海通食品集团股份有限公司拥有权益的股份。

截至本报告书摘要签署日,除本报告书摘要披露的持股信息外,上述收购人没有通过任何其他方式在海通食品集团股份有限公司拥有权益。

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

四、本次交易实施尚需履行的审批手续包括:

1、海通集团股东大会对本次交易有关事项的批准;

2、商务部对建银国际光电(控股)有限公司参与本次交易的核准;

3、中国证监会对本次交易的核准;

4、中国证监会同意豁免荀建华及其一致行动人因本次交易而需要履行的要约收购义务。

五、本次收购是根据本报告书摘要所载明的资料进行的。除收购人和所聘请的具有证券从业资格的专业机构外,没有委托或者授权任何其他人提供未在本报告书摘要中列载的信息和对本报告书摘要做出任何解释或者说明。

第一节 释义

本报告书摘要中,除非另有所指,下列词语具有以下含义:

亿晶光电	指	常州亿晶光电科技有限公司
海通集团、上市公司	指	海通食品集团股份有限公司
民生村镇银行	指	慈溪民生村镇银行股份有限公司
建银国际	指	香港建银国际资产管理有限公司
建银光电	指	建银国际光电(控股)有限公司
博华投资	指	常州博华投资咨询有限公司
现代光缆	指	常州现代通讯光缆有限公司
华日源	指	江苏华日源电子科技有限公司
亿晶浆料	指	常州亿晶太阳能浆料制造有限公司
陈龙海及其一致行动人	指	海通集团 4 位自然人股东,分别是:陈龙海、周乐群、毛培成和罗镇江
收购人、荀建华及其一致行动人	指	与荀建华存在关联关系的亿晶光电股东,即:荀建华、荀建平、姚志中和博华投资
亿晶光电股东	指	荀建华、荀建平、姚志中、博华投资以及建银光电等本次重组前的亿晶光电全部股东
置出资产	指	海通集团截至交易基准日所拥有的除民生村镇银行 600 万股股份外的全部资产和负债
置入资产	指	亿晶光电 100%股权
交割股份	指	指作为陈龙海及其一致行动人换回置出资产及取得 3,000 万现金的对价的一部分,陈龙海及其一致行动人拟向亿晶光电股东转让的海通集团 1,700 万股股份
处置股份	指	指作为陈龙海及其一致行动人换回置出资产及取得 3,000 万现金的对价的一部分,陈龙海及其一致行动人持有的拟以处置收益方式支付给除建银光电外的亿晶光电股东的 3,300 万股海通集团股份
本次交易、本次重大资产重组、本次重组	指	海通集团以置出资产与亿晶光电股东所持有的置入资产中等值部分进行置换,差额部分由海通集团向亿晶光电股东发行股份购买。亿晶光电股东同意海通集团将置出资产直接交付给陈龙海及其一致行动人新设的接收实体,并再向陈龙海及其一致行动人支付 3,000 万元现金。作为换回置出资产及取得 3,000 万元现金的对价,陈龙海及其一致行动人将向亿晶光电股东转让其持有的 1,700 万股海通集团股份(作为交割股份),且其中 800 万股股份应转让给建银光电持有,以满足商务部对外国投资者战略投资境内上市公司的相关审批要求,剩余 900 万股股份由除建银光电外的亿晶光电股东按各自在亿晶光电中持股比例分别持有;陈龙海及其一致行动人还应将其持有的 3,300 万股海通集团股份(作为处置股份)所对应的处置所得收益(包括处置前取得的分红)支付给除建银光电外的亿晶光电股东(若在资产交割日,前述 3,300 万股处置股份已经符合法律法规所规定的转让条件,则陈龙海及其一致行动人应将该等处置股份直接转让给除建银光电以外的亿晶光电股东持有,而无需支付处置股份所对应的处置所得收益)。
资产置换	指	海通集团以置出资产与亿晶光电股东持有的置入资产中等值部分进行交换
发行股份购买资产	指	海通集团向亿晶光电股东发行股份,以支付置入资产价值高于置出资产价值的差额
《重组框架协议》	指	海通集团与亿晶光电股东、陈龙海及其一致行动人于 2009 年 9 月 16 日签署的《海通食品集团股份有限公司重大资产重组框架协议》
《补充协议》	指	海通集团与亿晶光电股东、陈龙海及其一致行动人于 2009 年 12 月 26 日签署的《海通食品集团股份有限公司重大资产重组框架协议之补充协议》
《资产置换协议》	指	海通集团与亿晶光电股东、陈龙海及其一致行动人于 2009 年 12 月 26 日签署的《资产置换协议》
《发行股份购买资产协议》	指	海通集团与亿晶光电股东于 2009 年 12 月 26 日签订的《发行股份购买资产协议》
《利润补偿协议》	指	海通集团与亿晶光电股东于 2009 年 12 月 26 日签署的《利润补偿协议》
《债务处理协议》	指	海通集团与亿晶光电股东、陈龙海及其一致行动人于 2009 年 12 月 26 日签署的《债务处理协议》
《置出资产处置协议》	指	亿晶光电股东与陈龙海及其一致行动人于 2009 年 12 月 26 日签署的《关于海通食品集团股份有限公司重组置出资产之处置协议》
本报告书摘要	指	《海通食品集团股份有限公司收购报告书摘要》
交易基准日、审计基准日、评估基准日	指	2009年 9 月 30 日
资产交割日	指	于重大资产重组方案获得中国证监会核准通过之日起第 20 个工作日或重组双方另行协商确定的日期
财务顾问、中投证券	指	中国建银投资证券有限责任公司
信永中和	指	信永中和会计师事务所有限责任公司
中和评估	指	中和资产评估有限公司
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
商务部	指	中华人民共和国商务部
《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》
《重组办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》
《收购管理办法》	指	《上市公司收购管理办法》
《规定》	指	《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》(2008 年修订版)
元	指	人民币元
近两年及一期	指	2007年、2008 年及 2009 年 1–9 月

第二节 收购人介绍

一、收购人情况

本次交易的收购人为亿晶光电的实际控制人荀建华及其一致行动人荀建平、姚志中和博华投资。

(一)荀建华

1、基本情况

姓名:荀建华
性别:男
国籍:中国
身份证号码:320422196206263116
住所:江苏省金坛市尧塘镇红旗村委下头村
通讯地址:江苏省金坛市尧塘镇金武路 18 号
通讯方式:0519–8258 5880
是否取得其他国家或者地区居留权:否

2、荀建华最近五年内职业及职务

2004 年至今担任亿晶光电董事长兼总经理、华日源董事长兼总经理、现代光缆董事长兼总经理;

2007 年至今担任亿晶房地产董事长兼总经理

2009 年 2 月至今担任亿晶浆料董事长兼总经理,

3、荀建华最近五年内是否受过行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况

截至本报告书摘要签署之日,荀建华最近五年内未受过行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

4、荀建华所控制的核心企业和核心业务、关联企业及主营业务的情况

亿晶光电		持股比例	注册资本	经营范围
亿晶光电	72.12%	35,860 万元		单晶硅棒、单晶硅(多晶硅)片、太阳能电池片及太阳能电池组件的生产及销售
现代光缆	90%	2,000 万元		光缆、电话电缆、塑料管(不含医用)、邮电器材;经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产、可研所需的原辅料材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务;经营进料加工和“三来一补”业务。
常州亿晶房地产有限公司	67%	2,000 万元		房地产开发、建设、出租、出售、售后服务;工程总承包及配套;建筑装饰、建筑材料销售。
荀氏集团有限公司	90%	100美元		–*1

注 *1:荀氏集团有限公司 2006 年 10 月 4 日注册于英属维京群岛,无实际经营业务,未持　　有经营性资产。

5、荀建华持有、控制其他上市公司股份的情况

截至本报告书摘要签署之日,荀建华没有在境内、境外其他上市公司拥有权益的股份。

(二)荀建平

1、基本情况

姓名:荀建平
性别:男
国籍:中国
身份证号码:320422196412273112
住所:江苏省金坛市尧塘镇红旗村委下头村
通讯地址:江苏省金坛市尧塘镇金武路 18 号
通讯方式:0519–8258 5880
是否取得其他国家或者地区居留权:否

2、荀建平最近五年内职业及职务

2004 年至今担任亿晶光电采购部主管。

3、荀建平最近五年内是否受过行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况

截至本报告书摘要签署之日,荀建平最近五年内未受过行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

4、荀建平所控制的核心企业和核心业务、关联企业及主营业务的情况

除持有亿晶光电 1.44%的股权外,荀建平还持有现代光缆 5%股权、荀氏集团有限公司 5%股权,除此之外,荀建平未持有其他公司股权。亿晶光电、现代光缆和荀氏集团的主营业务见“荀建华所控制的核心企业和核心业务、关联企业及主营业务的情况”。

5、荀建平持有、控制其他上市公司股份的情况

截至本报告书摘要签署之日,荀建平没有在境内、境外其他上市公司拥有权益的股份。

(三)姚志中

1、基本情况

姓名:姚志中
性别:男
国籍:中国
身份证号码:320422197508083115
住所:江苏省金坛市尧塘镇白马村委马场头
通讯地址:江苏省金坛市尧塘镇金武路 18 号
通讯方式:0519–8258 5880
是否取得其他国家或者地区居留权:否

2、姚志中最近五年内职业及职务

2004 年至今担任亿晶光电进口部主管。

3、姚志中最近五年内是否受过行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况

截至本报告书摘要签署之日,姚志中最近五年内未受过行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

4、姚志中所控制的核心企业和核心业务、关联企业及主营业务的情况

除持有亿晶光电 1.44%的股权外,姚志中还持有现代光缆 5%股权、荀氏集团有限公司 5%股权,除此之外,姚志中未持有其他公司股权。亿晶光电、现代光缆和荀氏集团的主营业务见“荀建华所控制的核心企业和核心业务、关联企业及主营业务的情况”。

5、姚志中持有、控制其他上市公司股份的情况

截至本报告书摘要签署之日,姚志中没有在境内、境外其他上市公司拥有权益的股份。

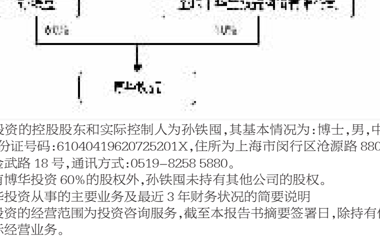
(四)博华投资

1、基本情况

公司名称:常州博华投资咨询有限公司
注册资本:100 万元
公司类型:有限责任公司
住所:金坛市尧塘镇汤庄东大街 17 号
法定代表人:孙铁囤
营业执照注册号:320482000058028
税务登记证号码:320482681116462
经营范围:投资咨询服务
经营期限:2008 年 10 月 09 日至 2028 年 10 月 08 日
通讯地址:金坛市尧塘镇汤庄东大街 17 号
通讯方式:0519–82585880

2、博华投资控股股东和实际控制人

截至本报告书摘要签署日,博华投资的股权结构图如下:



博华投资的控股股东和实际控制人为孙铁囤,其基本情况为:博士,男,中国国籍,未取得其他国家或地区居留权,身份证号码:61040419620725201X,住所为上海市闵行区沧源路 880 弄 50 号,通讯地址:江苏省金坛市尧塘镇金武路 18 号,通讯方式:0519–8258 5880。

除持有博华投资 60%的股权外,孙铁囤未持有其他公司的股权。

3、博华投资从事的主要业务及最近 3 年财务状况的简要说明

博华投资的经营范围为投资咨询服务,截至本报告书摘要签署日,除持有亿晶光电 9%的股权外,该公司没有其他实际经营业务。

博华投资成立于 2008 年 10 月 9 日,自成立以来财务状况如下:

	2009年 9 月 30 日	2008年 12 月 31 日
总资产(元)	2,013,686.83	997,734.58
净资产(元)	1,003,421.71	997,734.58
资产负债率(%)	49.83%	0
	2009年 1–9 月	2008年
收入(元)	0	0
净利润(元)	12,530.54	–2,265.42
净资产收益率(%)	1.24%	–0.23%

4、博华投资最近五年内是否受过行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况

截至本报告书摘要签署之日,博华投资最近五年内未受过行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

5、博华投资董事、监事、高级管理人员

执行董事:孙铁囤,身份证号码:61040419620725201X,中国国籍,长期居住地:中国,未取得其他国家或地区居留权。

监事:姚生娣,身份证号码:32042219630913312X,中国国籍,长期居住地:中国,未取得其他国家或地区居留权。

总经理:程平芳,身份证号码:610404196303062021,中国国籍,长期居住地:中国,未取得其他国家或地区居留权。

截至本报告书摘要签署之日,上述人员最近五年内未受过行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

6、博华投资及孙铁囤持有、控制其他上市公司股份的情况

截至本报告书摘要签署之日,博华投资及孙铁囤没有在境内、境外其他上市公司拥有权益的股份。

二、收购人之间的一致行动关系

本次重大资产置换及发行股份购买资产的收购人为亿晶光电的实际控制人荀建华及其一致行动人荀建平、姚志中和博华投资,亿晶光电现有股权结构如下:

(下转 B31 版)