

成都城建投资发展股份有限公司收购报告书

(上接 25 页)
收购人与被收购其他股东之间就董事、高级管理人员的任免不存在任何合同或者默契。
五、成都建投章程的修改
本次收购涉及股本增加及股权分置改革,前述工作完成后,拟对上市公司章程中的股本总额及结构进行相应修改。

六、对成都建投现有员工的安排
本次收购完成后,成都建投现有员工根据“人随资产走”的原则,在《资产置换协议》生效后,在优先考虑员工意愿的前提下,与成都建投出资资产相关的员工进入资产负值的接收公司,并由其进行安置,包括但不限于依法与员工重新签订劳动合同,为员工办理各项社会保险以及其他依法应向员工提供的福利和待遇。

七、关于成都建投的分红政策
本次收购完成后,收购人如无对成都建投分红政策的变更计划。
八、其他对成都建投有重大影响的事项
除本报告书披露的信息外,收购人无其他对上市公司有重大影响的事项。

第七节 对上市公司的影响分析

一、本次收购对上市公司独立性的影响
本次收购完成后,成都建投的控股股东和实际控制人发生变化,但本次收购对上市公司的人员独立、资产独立、财务独立将不会产生不利影响,成都建投仍将具有独立经营能力,在经营、资产、机构等方面与收购人保持独立。

为保证上市公司的独立运作,收购人及收购人的实际控制人出具了承诺函,其中对上市公司独立性作了承诺,承诺在作为上市公司的控股股东和实际控制人期间,与上市公司在人员、财务、机构、资产、业务等方面相互独立,因此,本次收购后上市公司将具备业务的独立经营能力。

截至到目前,收购人与成都建投不存在除本次资产置换外的任何关联交易。
为了减少并规范收购人与成都建投将来可能产生的关联交易,确保成都建投全体股东利益不受损害,收购人及实际控制人作出如下承诺:

“我方承诺严格遵守《公司法》等法律法规以及公司章程的有关规定行使股东权利,在股东大会对有关涉及进行事项的关联交易表决时,履行回避表决的义务;我方承诺绝不一切非法占用上市公司的资金、资产的行为;在任何情况下,不要求上市公司向我方提供任何方式的担保;在双方的关联交易中,严格按照市场原则,尽量避免不必要的关联交易发生,对持续经营所发生的必要的关联交易,应以双方协议约定的方式进行,遵循市场化的定价原则,避免损害广大中小股东权益的情况发生。”

本报告书签署之日前二十四个月内,收购人及其关联企业及各方的董事、监事、高级管理人员与成都建投之间没有进行过任何以下交易:

1、没有与成都建投及其子公司进行过合计金额高于 3000 万元的资产交易或者高于成都建投最近经审计的合并财务报表净资产 5% 以上的交易;
2、没有与成都建投的董事、监事、高级管理人员进行过合计金额超过人民币 5 万元以上的交易;
3、不存在对成都建投的成都建投董事、监事、高级管理人员进行补偿或者其他任何类似情况;
4、本次资产交易、股份转让及股权分置改革相关协议外,没有任何对成都建投有重大影响的其他正在签署或者谈判的合同、默契或者安排。

第九节 收购人前六个月内买卖上市交易股份的情况

九芝堂集团、湖南浦金在提交本报告书之日前六个月内没有持有或买卖成都建投上市交易股份的行为。
九芝堂集团、湖南浦金的高级管理人员及其直系亲属、实际控制人提交本报告书之日前六个月内没有持有或买卖成都建投上市交易股份的行为。

第十节 收购人的财务资料

一、九芝堂集团的财务资料
(一) 审计报告
九芝堂集团最近三年(2003 年—2005 年)财务审计报告分别经湖南天健会计师事务所(其 2003 年)、湖南开元会计师事务所(2004 年度、2005 年度)审计,均被出具了标准无保留意见的审计报告。其中 2005 年审计报告意见如下:

“我们审计了后附的九芝堂(集团)有限公司 2005 年 12 月 31 日的资产负债表以及合并资产负债表,2005 年度的利润及利润分配表以及合并利润及利润分配表,2005 年度的现金流量表以及合并现金流量表,这些会计报表的编制是长沙九芝堂(集团)有限公司管理当局的职责,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表审计意见。
我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和 2006 年度企业会计准则,在所有重大方面公允反映了长沙九芝堂(集团)有限公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。”
湖南开元会计师事务所 中国注册会计师:周国建
中国长沙市 中国注册会计师:廖朝明
二〇〇六年三月二十日

(二) 财务公开报表
最近三年合并资产负债表
编制单位:长沙九芝堂(集团)有限公司 金额单位:人民币元

项目	2003年度	2004年度	2005年度
货币资金	520,546,519.92	471,915,945.19	488,234,653.88
短期投资	42,104,026.30	41,883,419.15	107,293,409.15
应收票据	22,381,510.77	42,271,565.87	51,596,480.10
应收账款	0.00	0.00	0.00
其他应收款	72,494,029.27	73,727,531.64	73,202,987.62
其他流动资产	378,782,295.63	407,524,014.90	317,735,682.27
预付账款	14,096,288.43	23,217,662.12	26,467,311.41
应收补贴款	0.00	26,515.00	32,033.00
存货	227,616,714.66	202,887,504.33	202,285,501.46
待摊费用	1,016,673.41	910,624.66	2,686,947.66
一年内到期的长期股权投资	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	1,308,988,161.89	1,303,461,802.00	1,249,523,462.28
长期债权投资	10,300,583.76	17,471,265.85	106,776,785.40
长期应收款	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	10,300,583.76	17,471,265.85	106,776,785.40
递延所得税资产	416,539,893.46	441,586,725.32	409,249,366.65
资产总计	91,239,946.57	102,467,577.92	121,932,046.96
短期借款	326,309,026.96	239,068,140.76	255,107,360.70
应付票据	9,582,479.40	6,011,269.46	6,011,269.46
应付账款	315,477,585.56	333,086,881.36	341,306,082.30
预收账款	0.00	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00	0.00
应交税金	90,651,481.10	79,597,813.88	8,616,206.97
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	396,299,029.65	412,694,462.22	349,922,288.27
一年内到期的长期借款	79,370,327.92	77,016,898.14	75,068,288.62
长期借款	14,417,585.50	10,597,911.21	10,337,489.62
其他流动负债	0.00	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00
负债合计	90,517,982.23	87,614,797.31	85,402,787.94
所有者权益(或股东权益)	0.00	0.00	0.00
实收资本	1,809,266,733.53	1,821,222,369.09	1,791,626,313.79
资本公积	347,000,000.00	326,000,000.00	300,000,000.00
盈余公积	45,000,000.00	32,623,149.00	17,236,561.00
未分配利润	78,472,422.29	69,524,157.14	74,741,363.70
所有者权益合计	13,898,115.80	25,106,625.84	11,057,914.73
负债和所有者权益总计	104,416,108.03	112,574,203.76	137,990,961.69
应交税金	9,582,479.40	6,011,269.46	6,011,269.46
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	156,707,785.65	157,741,228.89	125,760,821.66
预收账款	1,702,026.62	187,146.00	1,209,026.68
一年内到期的长期负债	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00	0.00
长期应付款	634,518,673.65	643,589,514.80	638,647,978.93
长期借款	20,881,484.42	547,467.22	563,467.22
应付利息	0.00	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	0.00
预收账款	0.00	0.00	