

Disclosure

(上接 D19 版)

截止本报告书签署之日,世纪双虹声明,上述拟转让 Sterope 公司 75%股权资产产权清晰,权属明确,并未设置质押权、抵押权及其他任何第三方权益,也未涉及任何诉讼、行政或仲裁程序。Sterope 公司声明,其所持有的 Orion PDP 公司 100%股权产权清晰,权属明确,并未设置质押权、抵押权及其他任何第三方权益,也未涉及任何诉讼、行政或仲裁程序。

截止本报告书签署之日,长虹集团声明,拟转让四川公司 100%股权资产产权清晰,权属明确,并未设置质押权、抵押权及其他任何第三方权益,也未涉及任何诉讼、行政或仲裁程序。

(六) 关于标的资产的说明

世纪双虹承诺履行《Sterope 公司 75%股权转让协议》约定的义务,将标的资产权益转移至本公司名下。

长虹集团承诺履行《四川长虹电源有限责任公司 100%股权转让协议》约定的义务,将标的资产权益转移至本公司名下。

第五节 关于本次关联交易标的的评估

一、Sterope 公司 75%股权的评估

(一) 评估范围和对象

评估对象是 Sterope 公司的整体资产,评估范围是 Sterope 公司流动资产、长期投资和流动负债。评估资产账面价值为 5,758,417.89 元,负债账面价值为 266,925.51 元。

(二) 评估假设前提

1. Orion PDP 公司的 PDP 专利权完全在其有效控制下不存在专利纠纷,不需要支付额外的费用。

2. Multi-PDP 产品市场占有率较快提升,Orion PDP 公司持续经营,企业生产运作不会受技术缺陷或成本严重变动的不利影响。

3. 遵循的国际及中国有关法律、法规、政策仍如现时状况,无重大改变。

4. 与企业生产经营业务相关的国家(地区)目前的政策、法规、经济及财政情况无重大变化,盈利项目及所在地区的社会、经济环境无重大改变。

5. 未来之信贷、税率及外汇汇率将在正常范围内变化。

6. 该经济行为获得有关政府部门主管监管部门的批准。

7. 无关他人不可抗拒的重大影响。

(三) 评估方法

根据本次资产评估的目的及委托资产评估的类型,上海大华遵循客观、独立、公正的原则及持续经营、替代性、公开市场等评估原则,在评估方法上综合运用了收益现值法、成本法等评估方法,对具体评估对象的评估方法如下表所示:

评估的评估方法表

评估对象	采用的评估方法表		
	评估科目	评估方法	评估方法
流动资产	货币资金、应收账款、应收帐款、其他应收款	账面价值法,结合实际应承担的负债确定评估值	账面价值法,结合实际应收回的数据确定评估值
长期股权投资	长期股权投资	账面价值法	账面价值法
固定资产	房屋建筑物、设备及车辆	重置成本法,考虑折旧费用的因素 重置成本法,考虑折旧费用的因素	重置成本法,考虑折旧费用的因素 重置成本法,考虑折旧费用的因素
无形资产	土地使用权	重置成本法,考虑折旧费用的因素 重置成本法,考虑折旧费用的因素	重置成本法,考虑折旧费用的因素 重置成本法,考虑折旧费用的因素
递延所得税资产	-	税额扣除法,根据税法规定的折旧年限,按照税法可扣除金额与按企业会计准则扣除金额的差异确定评估值	税额扣除法,根据税法规定的折旧年限,按照税法可扣除金额与按企业会计准则扣除金额的差异确定评估值
负债	-	账面价值法,结合实际应承担的负债确定评估值	账面价值法,结合实际应收回的数据确定评估值

4. 电源公司整体评估价值

电源公司截止于评估基准日 2007 年 3 月 31 日用于本报告所列评估目的的资产账面值 25,682.08 万元,调整后账面值 25,682.08 万元,评估值 48,606.19 万元,评估增值 22,924.11 万元,增值率 89.26%;

负债账面值 15,321.75 万元,调整后账面值 15,321.75 万元,评估值 15,321.75 万元,无增减变化;

股东权益账面值 10,360.33 万元,调整后账面值 10,360.33 万元,评估值 33,284.44 万元,评估增值 22,924.11 万元,增值率 221.27%。资产评估结果汇总表如下:

资产评估结果汇总表

为 33,284.44 万元。根据本协议规定的条款与条件,受让方同意以受让方及出让方共同协商确定的转让价款作为受让本协议项下的标的股权转让的全部对价;出让方接受该等对价,双方同意并且确认,受让方向出让方支付人民币 33,284.44 万元作为本协议项下的标的股权转让价款。

5. 股权交割

双方确认,自以下全部条件满足后,本协议项下的标的股权转让将根据出让方的书面通知完成交割,本协议生效条件全部得到满足。受让方董事会将确定最终,正式的非公开发行方案后,受让方将为交割股权的条件成熟的。在交割时,出让方在本协议中所作之声明和保证仍为真实、准确、完整和有效的。

6. 协议生效条件

本协议之生效,取决于以下全部条件之成就,且最后成就之条件发生日为本协议生效之日:

(1) 标的的股权等相关评估报告须提交四川省国资委备案并获得认可;

(2) 受让方董事会及股东大会批准受让方受让本协议项下的标的股权,且受让方股东大会通过非公开发行股票决议;

(3) 出让方的董事会和绵阳市国资委及四川省国资委批准出让方出让标的股权。

(4) 出让方受让方审议本协议项下标的股权转让的股东会召开日前完成全部不动产过户手续。

(5) 中国证监会核准受让方的非公开发行方案。

二、本次关联交易的定价政策

经与世纪双虹、长虹集团协商,本次关联交易按照 Sterope 公司经评估的股东权益整体价值的 75%即 190,401.11 万元,按照电源公司经评估的 100%股东权益即 33,284.44 万元进行交易。对 Sterope 公司 75%的收购,本公司以本次非公开发行募集的资金部分作为支付对价;对电源公司 100%股权收购,本公司以定向增发的股份作为支付对价。

Orion PDP 公司与四川虹欧于 2006 年 12 月 22 日签署了技术许可协议,Orion PDP 公司同意授予四川虹欧独家及不可转让的权利和许可在指定范围内使用知识产权权利及技术,以使四川虹欧从事相关业务及开展研究、发展、生产、销售及分销。技术许可协议约定的许可费及条款使用费包括下列项目:专利和技术许可费用、技术文件费用、派驻人员及提供援助等费用。

Orion PDP 公司与四川虹欧双方均按照有关规定履行了董事会决策程序,关联董事回避表决,该关联交易客观公允,体现了公正、公平、公允的原则,不存在损害 Orion PDP 公司和四川虹欧的合法权益及双方其他股东利益的行为。

长虹集团本着规范和减少关联交易,维护本公司及本公司其它股东利益的原则,已就关联交易事宜出具了关于规范与四川长虹电器股份有限公司关联交易的承诺函。长虹集团的承诺内容如下:

第七节 第一次关联交易的原则及对公司的影响

(一) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

本公司经过多年的发展,已经成为国家级的平板电视生产基地,在彩电业务领域具备了较高的行业地位。目前电视行业中传统 CRT 电视市场保持平稳增长,而数字电视的发展则给平板电视带来了广阔的发展空间。为继续保持并强化公司在电视业务领域的竞争优势,实现产业链价值链向高附加值、核心技术含量的关键部件拓展,做大做强平板电视关键部品 PDP 模块成为公司发展和平板电视业务的重要战略举措。

(二) 遵守相关法律法规的原则

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,并实际控制 Sterope 公司全资子公司 Orion PDP 公司,掌握 PDP 核心关键技术及 Multi-PDP 核心技术。本公司将在短期内实现向上游关键部件领域的突破,缩短 PDP 关键部件同日韩同之间的差距,提高自主创新能力,在一定程度上控制上游资源,提升公司的生产效率和持续发展能力。

(三) 有计划地实施公司的发展战略

通过定期增收收购 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(四) 通过不断优化实施公司的发展战略

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(五) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(六) 遵守相关法律法规的原则

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(七) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(八) 遵守相关法律法规的原则

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(九) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(十) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(十一) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(十二) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(十三) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(十四) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(十五) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(十六) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(十七) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(十八) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(十九) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(二十) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(二十一) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(二十二) 提升公司产能潜力和可持续发展能力

通过本次非公开发行及收购资产(关联交易),本公司将实际持有 Sterope 公司 75%的股权,不仅使本公司获得了 Orion PDP 现有的技术力量和科研开发成果及其全球性 PDP 模组市场份额和营销网络,有助于本公司实现发展 PDP 模组产业的战略,还将逐步加大推动公司产业结构的完善,大大提升公司平板显示领域的核心竞争力和战略发展能力,为实现 PDP 模组的“中国制造,全球销售”目标奠定坚实基础。

(二十三) 提升公司产能潜力和可持续发展能力</div