

内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司2007年第三季度报告

(上接 D66 版)

(一)内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司

1、包钢稀土基本情况

成立日期:1997年9月12日

性质:股份有限公司

公司注册地址:内蒙古包头稀土高新技术产业开发区

公司办公地址:内蒙古包头稀土高新技术产业开发区青工南路

法定代表人:崔 臣

注册资本:403,674,000元

主营业务:稀土精矿、稀土深加工产品、稀土新材料生产与销售;稀土高科技应用产品的开发、生产与销售;出口本企业生产的稀土产品、充电电池、五金化工产品;进口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件;生产销售冶金、化工产品(专营除外);技术咨询、信息服务。

2、包钢稀土的财务状况

截止2006年12月31日,包钢稀土总资产25.19亿元,净资产12.27亿元,主营业务收入为13.28亿元,净利润为7906万元。

截止2007年9月30日,包钢稀土总资产27.94亿元,净资产14.02亿元,2007年前三季度主营业务收入为16.56亿元,净利润为1.86亿元。

包钢集团(集团)有限公司

1、包钢集团基本情况

名称:包头钢铁(集团)有限责任公司

性质:有限责任公司

注 册 地:内蒙古包头市昆区河西工业区

法定代表人:崔 臣

主要办公地点:包钢信息大楼主楼

注册资本:111亿元

主营业务:钢铁制品,稀土产品,焦炭及副产品,压力容器普通机械制造与加工,冶金机械设备及检修,装卸,货物运输,餐饮,住宿,冶金,房地产开发,建筑业,旅游业等行业的投资,销售本集团开发的精品房屋。

包钢集团是经内蒙古自治区以内政发字(1997)167号文批准,于1998年6月3日由原包头钢铁公司(1964年建厂)改制设立为股份制企业。包钢集团是国家在“一五”期间建设的156个重点项目之一,拥有“包钢股份”和“包钢稀土”两个上市公司,是我国重要的钢铁工业基地和最大的稀土工业基地,是内蒙古自治区最大的工业企业。

目前,包钢集团钢铁产业已形成一、二炼钢两大体系,板、管、轨、线材四条生产线的格局,具备年产钢850万吨以上的能力,钢铁产品包括冷轧薄板、热轧薄板、无缝钢管、重轨及大型材、高速线材等56个品种6573个规格,是全国三大型钢铁生产基地之一和品种规格较为齐全的无缝钢管生产基地。稀土产业具备年产稀土精矿10万吨,稀土产品折氧化物6.5万吨以上的生产能力,是全国最大的稀土生产、科研基地和重要的稀土信息中心,铁、铜、钨、钼、钽、铌等元素共生矿,稀土储量居世界第一位,钽、铌储量居世界第二位。

包钢集团的财务状况

截止2006年12月31日,包钢集团总资产414亿元,净资产192亿元,全年实现销售收入273亿元,实现利润7.74亿元,上缴税金25亿元。

截止2007年6月30日,包钢集团总资产444亿元,净资产210亿元,2007年上半年主营业务收入为148亿元,实现利润为3.3亿元。

三、交易类的基本情况

本次收购包钢集团与稀土产业相关的股权及资产,具体如下:包头稀土研究院100%出资权益,包头天新清美稀土抛光粉有限公司60%出资权益,中山市天新稀土材料有限公司66.5%出资权益,包头瑞福鑫磁材有限责任公司24.38%出资权益,包钢集团矿山研究院选矿试验分公司(包括负债及业务)。

上述收购标的的具体情况如下:

1、包头稀土研究院

包头稀土研究院是全民所有制法人企业,企业注册资本1500万元,单位法定代表人:赵增祺。企业注册地址:包头市稀土高新区黄河大街36号。企业成立于1961年,原为冶金工业部包头稀土研究院,1992年进入企业改制后更名为包钢集团稀土研究院,2001年6月改制为包钢集团包头稀土研究院有限责任公司。

包头稀土研究院是以稀土资源的综合开发、利用为宗旨,以稀土冶金、环境保护、新型稀土材料、稀土在传统产业中的应用、稀土分析检测、稀土情报信息研究中心、多元素、多学科的综合性研究机构。包头稀土研究院组建了两个国家级研究中心,即“内蒙古及功能材料工程研究中心”和“北方稀土行业生产力促进中心”,两个省级中心即“包头稀土稀土功能材料工程研究中心”和“内蒙古稀土行业生产力促进中心”。包头稀土研究院具有较强的科研能力和中试生产基础,生产多种规格的稀土产品和稀土功能材料及器件,其主要产品有稀土氧化剂,稀土金属及合金,铁、钕磁性材料,钕铁硼磁性材料,高纯稀土金属,特种稀土合金等。目前,包头稀土研究院的子公司包括包头稀土冶金及功能材料工程研究中心有限公司,包头瑞福鑫磁材有限责任公司等多家长期投资企业。

截止2006年12月31日,按合并会计报表口径稀土院总资产为29677万元,净资产为17042万元,其中:归属于母公司所有者权益7897万元,少数股东权益为9144万元。2006年1-12月份实现营业收入28504万元,净利润-1444万元。

截止2007年8月31日,按合并会计报表口径稀土院总资产为34146万元,净资产为16543万元,其中:归属于母公司所有者权益7666万元,少数股东权益为8878万元。2007年1-8月份实现营业收入32288万元,净利润-396万元。

具有从事证券业务资格的北京立信会计师事务所对该项资产进行评估,并出具了国联联评报字(2007)028号《资产评估报告》。评估结果如下:

资产占有单位名称	包钢稀土研究院		评估基准日:2007年8月31日		单位:万元	
	账面价值	调整后账面价值	评估价值	增值额	增值率%	En=(C-B)/B
流动资产	1578.49	1578.49	1579.15	0.66	0.04	
非流动资产	8156.74	8156.74	8306.18	110.44		
长期股权投资	6679.30	6679.30	6515.96	-363.34		
固定资产	2276.64	1226.64	1709.42	-477.22	38.24	
在建工程	12.76	27.76	27.76	0	0	
待摊支出	53.06	53.05	53.05	0	0	
无形资产	9774.23	9774.23	9895.33	111.1	1.14	
流动负债	21068.67	21068.67	21068.67	0	0	
负债总计	21068.67	21068.67	21068.67	0	0	
净资产	7905.56	7905.56	7776.66	111.1	1.43	

具有从事证券业务资格的北京立信会计师事务所对该项股权所涉及的资产进行审计并出具了京信核字(2007)607号《审计报告》。

2、包头天新清美稀土抛光粉有限公司

包头天新清美稀土抛光粉有限公司经内蒙古自治区人民政府外经贸字(96)224号文批准,由包头钢铁公司、日本清美化学株式会社、日本大成商事株式会社、日本中外钢铁株式会社共同出资组建中外合资企业,并于1995年12月19日登记注册,营业执照号为企合企总字第000211号。公司目前注册资本为93451.19万元人民币。

公司目前主营产品为系列抛光粉、抛光液、抛光膏等稀土抛光类产品,兼营其它稀土化合物应用产品。公司目前采用处于国际领先水平日本清美化学株式会社专利技术,现已形成4个产品系列26种规格,可用于玻壳、液晶基板、导电玻璃、光学玻璃、镜片、电脑光盘、芯片、平板玻璃、饰品等领域的稀土抛光产品。

截止2006年12月31日,该公司总资产为9919万元,净资产为8813万元,2006年1-12月份实现营业收入4765万元,净利润142万元。

截止2007年8月31日,该公司总资产为9621万元,净资产为8751万元,2007年1-8月份实现营业收入2541万元,净利润-62万元。

具有从事证券业务资格的北京国联资产评估有限公司对该项资产进行评估,并出具了国联联评报字(2007)026号《资产评估报告》。评估结果如下:

资产占有单位名称	包头天新清美稀土抛光粉有		评估基准日:2007年8月31日		单位:万元	
	账面价值	调整后账面价值	评估价值	增值额	增值率%	En=(C-B)/B
流动资产	4900.47	4900.47	5014.19	51.49	1.03	
非流动资产	4630.60	4630.60	4677.79	67.20	1.45	
长期股权投资	4261.51	4261.51	4334.70	73.20	1.72	
无形资产	362.09	362.09	362.09	0	0	
递延所得税资产	6.00	6.00	6.00	0	0	
资产总计	9521.07	9521.07	9724.78	118.68	1.23	
流动负债	740.47	740.47	740.47	0	0	
非流动负债	129.34	129.34	129.34	0	0	
负债总计	869.81	869.81	869.81	0	0	
净资产	8751.26	8751.26	8894.94	118.68	1.36	

具有从事证券业务资格的北京立信会计师事务所对该项股权所涉及的资产进行审计,并出具了京信核字(2007)611号《审计报告》。

3、中山市天新稀土材料有限公司

中山市天新稀土材料有限公司成立于1993年6月,公司注册地为:中山市销售稀土系储氢材料、稀土新材料、金属制品,主要产品:储氢合金粉。公司经营范围为:加工销售稀土系储氢材料、稀土新材料、金属制品,主要产品:储氢合金粉。公司注册地址:中山市火炬开发区中山道高新技术产业区。

截止2006年12月31日,该公司总资产为3990万元,净资产为2654万元,2006年1-12月份实现营业收入6344万元,净利润577万元。

截止2007年8月31日,该公司总资产为5103万元,净资产为2928万元,2007年1-8月份实现营业收入3908万元,净利润168万元。

具有从事证券业务资格的北京国联资产评估有限公司对该项资产进行评估,并出具了国联联评报字(2007)023号《资产评估报告》。评估结果如下:

资产占有单位名称	中山市天新稀土材料有限公司		评估基准日:2007年8月31日		单位:万元	
	账面价值	调整后账面价值	评估价值	增值额	增值率%	En=(C-B)/B
流动资产	4691.49	4691.49	4699.89	78.39	1.71	
非流动资产	511.76	511.76	1099.63	587.88	115.0	
固定资产	483.71	463.71	564.14	54.43	19.5	
无形资产	0.00	0.00	545.49	545.49	0	
其中:土地使用权	0.00	0.00	545.49	545.49	0	
递延所得税资产	48.04	48.04	0.00	-48.04	-100	
资产总计	5103.25	5103.25	5799.51	696.26	13.6	
流动负债	1524.08	1524.08	1524.08	0	0	
非流动负债	65.15	65.15	65.15	0	0	
负债总计	2175.62	2175.62	2175.62	0	0	
净资产	2927.63	2927.63	3693.89	666.26	22.76	

具有从事证券业务资格的北京立信会计师事务所对该项股权所涉及的资产进行审计,并出具了京信核字(2007)613号《审计报告》。

4、包头瑞福鑫磁材有限责任公司

包头瑞福鑫磁业有限责任公司于1998年5月29日取得包头市工商行政管理局核发的1502081000037号《企业法人营业执照》,公司注册资本为人民币2650万元。公司住所位于内蒙古包头市东河区黄河路,公司主要从事稀土产品永磁材料的性能研究、技术开发和生产销售,目前主要生产钕铁硼永磁材料。

截止2006年12月31日,总资产为3807万元,净资产为2651万元,2006年1-12月份实现营业收入2048万元,净利润-22万元。

截止2007年8月31日,总资产为5951万元,净资产为2443万元,2007年1-8月份实现营业收入1981万元,净利润-208万元。

具有从事证券业务资格的北京国联资产评估有限公司对该项资产进行评估,并出具了国联联评报字(2007)029号《资产评估报告》。评估结果如下:

资产占有单位名称	包头瑞福鑫磁材有限责任公司		评估基准日:2007年8月31日		单位:万元	
	账面价值	调整后账面价值	评估价值	增值额	增值率%	En=(C-B)/B
流动资产	2936.76	2936.76	2972.90	36.14	1.3	
非流动资产	3015.54	3015.54	4001.63	886.09		
长期股权投资	397.06	397.06	397.06	0	0	
固定资产	1670.75	1670.75	1898.72	228.97	13.7	
无形资产	938.39	938.39	1704.86	766.47	81.68	
其中:土地使用权	938.39	938.39	1704.86	766.47	81.68	
递延所得税资产	9.35	9.35	9.35	0	0	
资产总计	5951.30	5951.30	6974.53	1023.23	17.21	
流动负债	3507.98	3507.98	3507.98	0	0	
负债总计	3507.98	3507.98	3507.98	0	0	
净资产	2443.32	2443.32	3467.55	1023.23	41.92	

具有从事证券业务资格的北京立信会计师事务所对该项股权所涉及的资产进行审计,并出具了京信核字(2007)612号《审计报告》。

5、包钢集团矿山研究院选矿试验分公司(包括负债及业务)

包钢集团矿山研究院选矿试验分公司(以下简称“选矿分公司”),原为矿山研究院选矿试验车间,主要以选矿厂一、二系副磁选厂为原料综合回收稀土、萤石、选矿分公司于2003年4月9日在包头市工商行政管理局包头分局领取了注册号为1502031002489营业执照,营业场所位于昆区团结大街131号,公司经营范围为生产及销售稀土精矿粉。

截止2007年8月31日,选矿分公司总资产为1164万元,净资产为498万元。2006年1-12月份实现营业收入833万元,净利润385万元,2007年1-8月份实现营业收入591万元,净利润204万元。

具有从事证券业务资格的北京国联资产评估有限公司对该项资产进行评估,并出具了国联联评报字(2007)025号《资产评估报告》。评估结果如下:

资产占有单位名称	包钢集团矿山研究院(有限责任公司)选矿试验分公司		评估基准日:2007年8月31日		单位:万元	
	账面价值	调整后账面价值	评估价值	增值额	增值率%	En=(C-B)/B
流动资产	679.9	679.9	728.3	48.4	7.12	
非流动资产	494.6	484.6	767.1	272.5	55.23	
固定资产	494.6	484.6	767.1	272.5	55.23	
资产总计	1164.4	1164.4	1495.3	330.9	27.26	
流动负债	679.9	679.9	679.9	0	0	
负债总计	679.9	679.9	679.9	0	0	
净资产	494.6	484.6	805.5	320.9	66.22	

具有从事证券业务资格的北京立信会计师事务所对该项股权所涉及的资产进行评估,并出具了京信核字(2007)609号《审计报告》。

上述资产及股权目前不存在抵押、质押或其他第三人权利,也不存在涉及有关资产的重大争议、诉讼或仲裁事项,及查封、冻结等司法措施。

本次收购采取“人随资产走”的原则,收购资产、股权所涉及的人员全部进入上市公司,不涉及人员安置问题。

四、交易合同的主要内容及定价

(一)转让价格

(1)包钢集团收购包钢集团持有包头稀土研究院100%出资权益,以北京国联资产评估有限公司出具的国联联评报字(2007)028号《资产评估报告》为定价依据,并确定本次股权转让的价格为7776.66万元。

(2)包钢集团收购包钢集团持有包头天新清美稀土抛光粉有限公司60%出资权益,以北京国联资产评估有限公司出具的国联联评报字(2007)026号《资产评估报告》为定价依据,并确定本次股权转让的价格为5321.96万元。

(3)包钢集团收购包钢集团持有中山市天新稀土材料有限公司66.5%出资权益,以北京国联资产评估有限公司出具的国联联评报字(2007)023号《资产评估报告》为定价依据,并确定本次股权转让的价格为2389.94万元。

(4)包钢集团收购包钢集团持有包头瑞福鑫磁材有限责任公司24.38%出资权益,以北京国联资产评估有限公司出具的国联联评报字(2007)029号《资产评估报告》为定价依据,并确定本次股权转让的价格为946.39万元。

(5)包钢集团收购包钢集团持有包钢集团矿山研究院选矿试验分公司(包括负债及业务)出资权益,以北京国联资产评估有限公司出具的国联联评报字(2007)025号《资产评估报告》为定价依据,并确定本次股权转让的价格为805.50万元。

上述资产收购的总价款为17139.45万元人民币。

(二)支付方式

包钢稀土以现金方式购买目标资产。

(三)生效条件

本协议经双方正式签署,获得主管机关的所有必要的批准,并且且下述有关事项已妥当完成后生效:

1、包钢集团的董事会及包钢集团的董事会各自审议通过,批准与本次交易有关的所有事宜,包括但不限于本协议及有关文件的签订;

2、目标资产的评估报告向内蒙古国资委备案完成;

3、包钢稀土召开股东大会通过决议批准收购包钢集团目标资产的所有事宜,包括但不限于本协议及有关文件的签订;

4、包头天新清美稀土抛光粉有限公司出具的产权交易鉴定书;

5、每项有关保证于本协议签订之日直至交割日(含当日)在各方面均为真实、准确及无误等条件;

6、自评估基准日至交割日期间,目标资产的资产状况、财务状况、业务经营和前景没有发生重大不利变化。

(四)与目标资产相关问题的处理

1、本协议确定的部分目标资产所涉及的土地使用权,包钢集团同意转让给包钢稀土,拥有土地使用权转让事宜由双方在《土地使用权转让协议》中确定。

2、目标资产转移给包钢稀土后,甲、乙双方之间的关联交易事项,由双方另行以协议方式确定。

3、目标资产所涉及的人员处理方式如下:

根据人随资产走的原则,本协议确定的目标资产所涉及的人员由包钢稀土随目标资产一并接收。包钢稀土于接收目标资产之日与上述人员依法依国家相关法律规定签署相关的合同、协议。

上述人员在退休前发生的解除劳动合同、涉及补缴事宜的,由包钢集团和包钢稀土按上述人员在包钢集团和包钢稀土的工作年限分别进行补偿。

4、包头天新清美稀土抛光粉有限公司、中山市天新稀土材料有限公司、包头瑞福鑫磁材有限责任公司其他股东已承诺放弃优先受让权。

五、收购的目的及对公司的影响

本次收购将解决双方存在的同业竞争,减少关联交易,完善包钢稀土的生产流程,整合包钢集团的稀土资源,调整和优化产品结构,使包钢稀土进一步集中主业,整合资源、优化配置、做大做强,确保稀土行业的龙头地位。同时,通过收购包头稀土院,获得其研究力量,提升公司研发实力,增强公司的整体盈利能力,有利于公司长远发展。

本次收购行为为:本公司与包钢集团签订的收购协议符合诚实信用、平等互利原则,以评估值为基础确定转让价格充分体现了公司对其其他股东利益的保护,没有损害公司和其他股东的利益。本次资产收购也将有利于完善公司的产业结构,减少关联交易,消除同业竞争,提升公司研发实力,并增强公司未来盈利能力。

六、独立董事意见

本公司独立董事一致认为将收购包钢集团(集团)有限责任公司稀土类资产的议案(包括收购包头稀土研究院100%出资权益,包头天新清美稀土抛光粉有限公司60%出资权益,中山市天新稀土材料有限公司66.5%出资权益,包头瑞福鑫磁材有限责任公司24.38%出资权益,包钢集团矿山研究院选矿试验分公司的资产)提交公司第三届第十一次董事会审议,并按规定履行股东大会批准程序。

同时,公司独立董事按照中国证监会及上海证券交易所有关规定对上述议案发表以下独立意见:

本次资产购买方案切实可行;定价依据公平合理;拟购买资产的价值已经评估机构评估,评估机构独立,评估假设前提合理,评估方法适当,评估结果公允;本次资产购买以评估值为基础,符合公司利益。本次资产购买将大幅提升公司价值,不会损害公司及流通股股东的利益。

七、备查文件目录

1、公司董事会第十一次会议决议;

2、独立董事意见书;

3、与包钢集团签订的资产收购协议书;

4、资产评估师出具的评估报告;

5、会计师出具的对该项股权所涉及的资产的审计报告。

内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司 董 事 会
2007年10月27日
证券简称:包钢稀土 证券代码:600111 编号:(临)2007-028

内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司关于收购包头钢铁(集团)有限责任公司土地的关联交易公告

本公司及董事会成员保证公告内容的真实、准确和完整,对虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担连带责任。

一、交易概述

内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司(以下简称“包钢稀土”或“本公司”)于2007年10月27日召开了第三届董事会第十一次会议,审议通过了《关于向包头钢铁(集团)有限责任公司购买土地使用权的议案》,包钢稀土拟受让包头钢铁(集团)有限责任公司位于包头市南大街南、幸福南路东、包钢科技园区之面积为280,756.62平方米(合421.13亩),土地证证号为包高新国用(2006)第018号的土地使用权。

对此,包钢稀土委托内蒙古瑞福鑫磁业有限责任公司对该宗地进行评估,并出具了《包头钢铁(集团)有限责任公司国有土地使用权收购价值评估(高新区)内蒙瑞福鑫2007-地估字296号》土地评估报告,双方同意将内蒙古自治区国有资产监督管理委员会(以下简称“内蒙古国资委”)核准的评估结果确定,持有本公司36.73%的股权,对本公司拥有实际控制权,根据上海证券交易所《股票上市规则》的有关规定,本公司与包钢集团的上述交易构成关联交易,董事会审议上述关联交易时,6位关联董事张金、孟志泉、燕洪全、张忠、李学军、赵生平回避表决,7位非关联董事以1票同意、0票反对、2票弃权的结果表决审议通过了上述议案,同意签署上述交易协议。本公司独立董事针对上述关联交易事项出具了同意提交董事会审议的前述认可意见并发表了同意上述交易的独立意见书。该关联交易议案尚需提交股东大会批准,与该关联交易有关联关系的关联人将在股东大会上对该议案回避表决。

本次收购土地协议及相关评估报告尚待内蒙古国资委核准及备案。

二、关联交易的主要内容及定价

(一)转让价格

1、包钢稀土基本情况

成立日期:1997年9月12日

性质:股份有限公司

公司注册地:内蒙古包头稀土高新技术产业开发区

注 册 地:内蒙古包头市昆区河西工业区

法定代表人:崔 臣

注册资本:403,674,000元

主营业务:稀土精矿、稀土深加工产品、稀土新材料生产与销售;稀土高科技应用产品的开发、生产与销售;出口本企业生产的稀土产品、充电电池、五金化工产品;进口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件;生产销售冶金、化工产品(专营除外);技术咨询、信息服务。

2、包钢集团的财务状况

截止2006年12月31日,包钢稀土总资产25.19亿元,净资产12.27亿元,主营业务收入为13.28亿元,净利润为7906万元。

截止2007年9月30日,包钢稀土总资产27.94亿元,净资产14.02亿元,2007年前三

季度主营业务收入为16.56亿元,净利润为1.86亿元。

(二)包头钢铁(集团)有限公司

1、包钢集团基本情况

名称:包头钢铁(集团)有限责任公司

性质:有限责任公司

注 册 地: 内蒙古包头市昆区河西工业区

主要办公地点:包钢信息大楼主楼

注册资本: 人民币111亿元

主营业务:钢铁制品,稀土产品,焦炭及副产品,压力容器普通机械制造与加工,冶金机械设备及检修,装卸,货物运输,餐饮,住宿,冶金,房地产开发,建筑业,旅游业等行业的投资,销售本集团开发的精品房屋。

包钢集团是经内蒙古自治区以内政发字(1997)167号文批准,于1998年6月3日由原包头钢铁公司(1964年建厂)改制设立为股份制企业。包钢集团是国家在“一五”期间建设的156个重点项目之一,拥有“包钢股份”和“包钢稀土”两个上市公司,是我国重要的钢铁工业基地和最大的稀土工业基地,是内蒙古自治区最大的工业企业。

目前,包钢集团钢铁产业已形成一、二炼钢两大体系,板、管、轨、线材四条生产线的格局,具备年产钢850万吨以上的能力,钢铁产品包括冷轧薄板、热轧薄板、无缝钢管、重轨及大型材、高速线材等56个品种6573个规格,是全国三大型钢铁生产基地之一和品种规格较为齐全的无缝钢管生产基地。稀土产业具备年产稀土精矿10万吨,稀土产品折氧化物6.5万吨以上的生产能力,是全国最大的稀土生产、科研基地和重要的稀土信息中心,铁、铜、钨、钼、钽、铌等元素共生矿,稀土储量居世界第一位,钽、铌储量居世界第二位。

2、包钢集团的财务状况

截止2006年12月31日,包钢集团总资产414亿元,净资产192亿元,全年实现销售收入273亿元,实现利润7.74亿元,上缴税金25亿元。

截止2007年9月30日,包钢集团总资产444亿元,净资产210亿元,2007年上半年主营业务收入为148亿元,实现利润为3.3亿元。

三、交易标的基本情况

(一)收购土地情况

土地座落位置:包头市黄河大街南、幸福南路东、包钢科技园区;

土地使用权面积:280,756.62平方米(合421.13亩)