

中国中材国际工程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

(上续本一) (十三)成都院公司46.97%股权 1.成都院公司基本情况 公司名称:成都建筑材料工业设计研究院有限公司 企业类型:有限责任公司 注册地址:成都市锦江区331号 主要办公地点:成都市新南路331号 法定代表人:陈伟 注册资本:6,000万元 成立日期:2002年11月28日 税务登记证号:51010843627701 企业营业执照注册号:51010001811660 营业期限:2002年11月28日至2032年11月27日

2.成都院公司的历史沿革 2002年11月8日,中国非金属矿工业(集团)总公司出具《关于同意成都建筑材料工业设计研究院改制实施方案的批复》(中非经发[2002]4号),同意成都建筑材料工业设计研究院改制为成都建筑材料工业设计研究院有限公司。 2002年11月28日,中材国际、成都信科产业有限公司及3名自然人股东共同出资设立“成都建筑材料工业设计研究院有限公司”,注册资本1,920万元,其中:中材国际以现金及相关资产共计人民币1,020万元出资,占注册资本的53.12%;成都信科产业有限公司以现金人民币500万元出资,占注册资本的24.48%;3名自然人股东以现金320万元,占注册资本的16.67%。 2005年10月26日,成都院公司股东会决议通过,成都信科产业有限公司所持成都院公司30.26%股权转让给自然人陈伟。 2006年7月,成都院公司临时股东大会决议通过,成都院公司以截至2006年3月31日的盈余公积和未分配利润向全体股东派发现金股利,每股派发现金股利人民币0.60元,共计派发现金股利5,000万元。 成都院公司自设立以来,除上述股权转让外,未有股权转让行为,均为内部员工之间的转让,对其经营与财务状况不产生影响。 上述增资、增资行为经会计师事务所出具《验资报告》验证确认,成都院公司注册资本已全部缴足,截至2008年8月22日,成都院公司的股权结构如下:

Table with 3 columns: 股东名称, 出资额(万元), 持股比例(%)

2008年8月22日,陈伟、吴京、陈收分别与中材国际签署了《股权转让协议》,将各自分别持有的成都院公司30.26%、11.49%、5.26%的股权全部转让给中材国际。截至目前,成都院公司的股权结构如下:

Table with 3 columns: 股东名称, 出资额(万元), 持股比例(%)

3.最近三年主营业务发展情况和最近两年经审计的主要财务指标 成都院公司主要从事的业务为科研开发、工程设计、工程总承包、装备制造、技术咨询、工程监理、技术服务。最近三年成都院公司主营业务稳步发展,2006年1-8月主营业务收入为108,646.29万元,较2007年全年营业收入的增幅为50.23%;2006年1-8月净利润为4,261.97万元,已为2007年全年净利润的97.13%。 成都院最近两年一期的主要财务数据:

Table with 4 columns: 项目, 2008.8.1, 2008年1-8月, 2007年度, 2006.12.31

4.成都院46.97%股权的评估情况 截至2008年8月31日,陈伟、吴京、陈收对中材国际认购股份的相关资产进行了评估,并出具了天兴评报字(2008)第136号评估报告,评估报告中包含对成都院36%股权的评估,根据收益法评估价值为24,268.11万元。

(十四)装备制造公司基本情况 公司名称:中国建材装备有限公司 企业类型:有限责任公司 注册地址:北京市海淀区三里河路17号甘家口大厦1201室 主要办公地点:北京市海淀区三里河路17号甘家口大厦1201室 法定代表人:方芳 注册资本:2,200万元 成立日期:1988年06月03日 税务登记证号:11010810008237 企业营业执照注册号:11000000789473 营业期限:1988年06月03日至长期

2.装备制造公司基本情况 装备制造公司为中国建材装备公司配件维修公司,成立于1988年6月03日,是中国建材装备总公司的全资子公司,注册资本160万元,1991年公司更名为中国建材装备配件公司,2000年更名为中国建材装备公司。 2004年8月16日,经中国材料工业集团公司《关于中国建材装备公司实施增资扩建改建现代企业制度方案的批复》(材工研[2004]160号)批准,装备制造公司改制为外商投资企业,注册资本增至600万元。其中,中国建材装备公司认缴出资333.04万元,占注册资本的55.60%;占注册资本的55.60%。 2006年12月20日,天津天泥工业设计研究院所持装备制造公司6%股权全部转让4.16%至方芳,全部转让给中国建材装备公司。 装备制造公司自成立以来,除上述股权转让外,未有股权转让行为,均为内部员工之间的转让,对其经营与财务状况不产生影响。 上述增资、增资行为经会计师事务所出具《验资报告》验证确认,装备制造公司注册资本已全部缴足,装备制造公司的股权结构如下:

Table with 3 columns: 股东名称, 出资额(万元), 持股比例(%)

2008年8月22日,孟庆林、沈建龙、高静分别与中材国际签署了《股权转让协议》,将各自分别持有的装备制造公司13.48%、8.54%、12.85%的股权全部转让给中材国际。截至目前,装备制造公司的股权结构如下:

Table with 3 columns: 股东名称, 出资额(万元), 持股比例(%)

3.最近三年主营业务发展情况和最近两年经审计的主要财务指标 装备制造公司主要从事建材机械研发、设计、制造、工程建设和总承包系统集成服务。 最近三年装备制造公司主营业务稳步发展,2008年1-8月主营业务收入为92,969.82万元,较2007年全年营业收入的增幅为63.14%;2008年1-8月净利润为3,012.94万元,已为2007年全年净利润的92.74%。 装备制造最近两年一期的主要财务数据:

Table with 4 columns: 项目, 2008.8.1, 2008年1-8月, 2007年度, 2006.12.31

4.少数股东36%股权的评估情况 截至2008年8月31日,陈伟、吴京、陈收对中材国际认购股份的相关资产进行了评估,并出具了天兴评报字(2008)第136号评估报告,评估报告中包含对装备制造36%股权的评估,根据收益法评估价值为6,402.37万元。

(一)目标资产评估的说明 1.目标资产评估的基本情况 根据天兴出具的由天兴评报字(2008)第136号资产评估报告,本次评估中,天兴实业分别采用收益现值法和市场比较法对目标资产进行评估。 采用收益现值法评估目标资产于评估基准日的评估价值为164,630.84万元;采用市场比较法对目标资产进行评估的评估价值为11,444.64万元。 天兴实业认为,收益现值法评估结果更能客观、合理地反映目标资产的公允价值,故本次评估以收益现值法评估结果作为本次评估的最终评估结果,即目标资产截止于2008年8月31日的公开市场价值为176,075.48万元。

(二)目标资产评估方法的选择 1.目标资产评估方法的选择 目标资产评估方法有三种选择,包括资产基础法、收益现值法、市场比较法。 (1)收益法 收益法是指将预期资产未来现金流量折现以确定评估对象价值的评估方法。(2)市场法 市场法是指将评估对象与在市场中具有交易关系的类似企业、股东权益、证券权益价值进行比较以确定评估对象价值的评估方法。(3)资产基础法 是指将评估对象各项资产的价值和负债的基础上确定评估对象价值的评估方法。 天兴实业通过对目标资产中材国际控股的13家公司(以下简称:13家公司)的业务状况、经营情况及其主营业务特点的研究认为,采用收益现值法、市场比较法较符合上述13家公司股东的价值,资产基础法对公司估值,不能真实反映上述13家公司非控股股东的价值,故本次评估没有采用市场法评估。同时,天兴实业认为,在市场比较法情况下,虽然评估人员对上述13家公司、样本公司财务状况、经营情况进行分析对比,但自然仍然存在不足事项,例如样本公司可能存在未能全面反映风险的资产(例如,专利、专有技术等),评估人员因数据有限无法得到相关数据。因此,天兴实业认为收益现值法评估结果更能全面合理地反映上述13家公司公允价值,故本次评估采用收益现值法评估上述13家公司本次股权转让事项。 对于样本公司,天兴实业认为该公司主要开展的业务为水泥生产企业提供设备备件,其经营范围包括生产占本公司的关联公司等生产水泥设备、备件的企业,盈利较稳定,其下家是国内水泥生产企业,设备备件的销售渠道取决于国内水泥生产企业的生产、配件的供应状况,因此其主营业务收入具有很大的不确定性。评估机构认为相关预测具有很大的不确定性,用收益现值法评估无法真实反映资产占有单位非控股股东的权益价值。因此,此次对壮士机电的评估采用资产基础法。 (三)收益现值法评估方法说明 收益现值法对股权价值的评估,是通过资产占有单位未来现金流量折现反映企业的价值,该种方法的评估结果充分反映了资产占有单位有形资产和无形资产有机结合后企业创造的价值。 天兴实业运用常用的折现现金流量法,折现反映企业现金流量的风险。 1.公式介绍 根据本次选定的评估模型,确定计算公式如下: 企业价值 = 折现现金流量 + 非经营性资产价值 + 溢余资产价值 + 或有负债价值 或股东权益价值 = 企业价值 - 债务价值 企业现金流量是企业全部现金流量扣除资本费用和必要的投资后的剩余部分,它是企业一定期间内可以提供的现金流量(税后现金流量)的折现值。企业现金流量可以分为自由现金流量和非自由现金流量两部分。 现金流量折现法是现金流量折现法中用于支付股东的企业本金及利息后的净现金流量。 2.评估模型 根据本次选定的评估模型,自由现金流量是营业活动产生的自由现金流量。 自由现金流量 = 税后净利润 × (1 - 所得税率) + 折旧及摊销 - 资本性支出 - 营运资金追加额 现金流量折现 = 自由现金流量 × (1 - 所得税率) 3.折现期 企业的寿命是无限的,通常采用持续经营假设,即假设企业将无限期的持续下去,将折现的期间分为两个阶段,详细的预期期和永续期,或称永续期。 评估人员对资产占有单位2006年以来的经营情况进行了分析,与资产占有单位管理人员进行了座谈,综合各方面因素分析,评估人员认为资产占有单位2012年之前将是一个稳步增长期,2012年以后将进入稳定增长阶段,所以,本次评估将2008年9月至2012年作为详细预测期,2012年以后年度按照2012年的经营情况进行预测。上述预测主要是基于以下考虑: 水泥石灰本身是个周期性行业,周期大约是在6年左右。随着2006年跌入谷底,水泥石灰行业的第一轮周期开始,考虑到未来3年有固定数量的落后产能必须退出,加上国家对水泥行业的生产准入门槛严格控制,水泥产能快速扩张的可能性将比较小。因此,这一轮景气周期预计持续到2012年之后,也不会出现新一轮周期的大幅大起。 因此,本次评估中选择的预期期为2008年9月至2012年,以后年度的生产经营按保持在2012年水平考虑。 4.确定折现率

评估机构在综合考虑上述目标公司在评估基准日的利率水平、市场回报率、加权平均资金成本等资本市场相关信息和目标公司所在行业的特定风险等因素后,确定了上述采用收益现值法评估的目标公司的折现率,具体情况如下:

Table with 3 columns: 类别, 折现率

(四)目标资产评估结果的说明 截至2008年8月31日,采用收益现值法评估的13家公司的股权价值为193,810.89万元,采用资产基础法评估的壮士机电评估结果为1,822.12万元,中材国际持有壮士机电46%的股权,该股权的评估价值为849.95万元。

(五)目标资产评估价值的总体评价 根据收益现值法评估的13家公司的股权价值 + 采用资产基础法评估的壮士机电的股权价值 = 193,810.89 + 819.95 = 194,630.84万元。 (六)目标资产委托评估情况 1.委托评估情况 截至2008年8月31日,中材国际控股的14家目标公司少数股权存在委托评估情况。截至2008年8月31日,委托评估关系已经解除,上述委托评估事项的具体情况如下: (1)天津院公司、中天仕名、溢尔尔、仕名机电、仕名设备等5家目标公司的少数股东为中材国际,中材国际的委托持股情况见“第三节交易对方、委托持股情况”。 (2)常德仕名的少数股东为常德康生,常德康生的股东为31名自然人,其中,99名员工通过委托30名常德康生厂前自然人股东投资常德康生,常德康生持有常德仕名50%的股权。 常德康生的少数股东为常德康生,常德康生的股东为31名自然人,其中,508名员工通过委托常德康生厂前6名自然人股东投资常德康生,常德康生持有常德仕名36%的股权。 (3)眉山中材、江苏中材、邯郸中材、中材设备、装备制造公司、苏州中材、成都院公司等7家目标公司的少数股东合计19名自然人,19名自然人股东作为受托人与上述7家目标公司的2.13%员工受托了相关信托协议,委托协议其他合同性文件,2.13%员工受托上述19名自然人股东分别受托了上述7家目标公司的少数股权。 (七)除委托评估情况 溢尔尔委托评估 溢尔尔委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(八)溢尔尔委托评估 溢尔尔委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(九)常德仕名委托评估 常德仕名委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(十)眉山中材委托评估 眉山中材委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(十一)江苏中材委托评估 江苏中材委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(十二)邯郸中材委托评估 邯郸中材委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(十三)成都院委托评估 成都院委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(十四)装备制造委托评估 装备制造委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(十五)中材设备委托评估 中材设备委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(十六)苏州中材委托评估 苏州中材委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(十七)成都院委托评估 成都院委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(十八)溢尔尔委托评估 溢尔尔委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(十九)常德仕名委托评估 常德仕名委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(二十)眉山中材委托评估 眉山中材委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(二十一)江苏中材委托评估 江苏中材委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(二十二)邯郸中材委托评估 邯郸中材委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(二十三)成都院委托评估 成都院委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(二十四)装备制造委托评估 装备制造委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(二十五)中材设备委托评估 中材设备委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(二十六)苏州中材委托评估 苏州中材委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(二十七)成都院委托评估 成都院委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(二十八)溢尔尔委托评估 溢尔尔委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(二十九)常德仕名委托评估 常德仕名委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(三十)眉山中材委托评估 眉山中材委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(三十一)江苏中材委托评估 江苏中材委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(三十二)邯郸中材委托评估 邯郸中材委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(三十三)成都院委托评估 成都院委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(三十四)装备制造委托评估 装备制造委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(三十五)中材设备委托评估 中材设备委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(三十六)苏州中材委托评估 苏州中材委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

(三十七)成都院委托评估 成都院委托评估的14家目标公司少数股权存在委托评估情况,各方同意解除上述委托评估关系,受托人委托受托人解除,受托人向受托人支付的解除委托关系对价,该对价为“截至2008年8月31日已经有证券资格的独立审计机构出具的受托人投入支付费用与目标公司净资产的1.5倍确定”。受托人、受托人同意,解除委托评估关系自生效日起1年内,受托人应将委托评估款项(本金+支付受托人);解除委托评估关系解除,受托人向受托人支付解除委托评估款项(本金)后的价款部分,受托人将在3年内向受托人支付。

Table with 3 columns: 应付账款, 应付账款, 应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

Table with 3 columns: 其他应付账款, 其他应付账款, 其他应付账款

(三)本次交易后公司的备考调整财务报表 1.备考合并报表的编制基础 2.备考合并报表的编制说明 3.备考合并报表的编制方法 4.备考合并报表的编制过程 5.备考合并报表的编制结果

2.备考合并报表的编制说明 2.1.备考合并报表的编制基础 2.2.备考合并报表的编制方法 2.3.备考合并报表的编制过程 2.4.备考合并报表的编制结果

Table with 4 columns: 项目, 2008.8.31, 2007.12.31, 2006.12.31

Table with 4 columns: 项目, 2008.8.31, 2007.12.31, 2006.12.31

Table with 4 columns: 项目, 2008.8.31, 2007.12.31, 2006.12.31

Table with 4 columns: 项目, 2008.8.31, 2007.12.31, 2006.12.31