



证券代码:000498 证券简称:ST丹化 上市地:深圳证券交易所

丹东化学纤维股份有限公司 发行股份购买资产暨关联交易报告书 摘要)

交易对方: 山东高速集团有限公司
住所: 济南市历下区龙奥北路 8 号
通讯地址: 济南市历下区龙奥北路 8 号

独立财务顾问



签署日期: 二〇一二年十月

董事会声明

本公司及全体成员保证本报告书全文真实、准确、完整，并对报告书的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏负连带责任。

中国证监会及其他政府机关对本公司重大资产重组所作出的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者收益的实质性判断或确认，任何与之相反的声明均属不实陈述。

本次重大资产重组完成后，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，因本次重大资产重组引致的投资风险，由投资者自行负责。

投资者若对重大资产重组报告书及其摘要存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会

计师或其他专业顾问。

丹东化学纤维股份有限公司董事会

年 月 日

重大事项提示

本部分所述术语或简称与本报告书“释义”所述术语或简称具有同等含义。

一、本次交易方案

本次交易的方案为发行股份购买资产及股权转让不可分割的两部分组成。本公司将通过发行股份购买资产的方式，向高速集团购买其持有的路桥集团100%股权，同时本公司向控股股东永昌公司将其持有的本公司86,529.867股限售股全部转让给高速投资。以发行股份购买资产、股份转让互为前提，构成本次交易不可分割的整体，其中任一交易未通过或批准，则上述各项均不生效。

本次交易完成后，本公司将拥有路桥集团100%股权，路桥集团将成为上市公司的全资子公司。本公司非公开发行股票的价格由本次交易各方协商确定为1.00元/股。本次发行股份购买资产实施后，丹东化纤如有除息权益事由，则对上述发行价格作相应除权、除息的处理，发行数量将根据发行价格的情况进行相应调整。

本次交易重大资产重组完成后，上市公司主营业务将变为路桥工程施工和养护施工。公司目前的经营制度、管理经验和管理团队将随之作出调整和完善。

二、本次交易的资产评估情况

本次交易的资产评估以具有证券业务资格的资产评估机构出具的经山东省国资委核准的评估报告为准。

根据东洲资产评估出具的东洲资产评估字[2012]第0326255号《企业价值评估报告》，以2011年12月31日为评估基准日，拟购买资产的账面价值151,062.46万元，评估价值203,831.72万元，评估增值58,798.26万元，评估增值率34.93%；本次拟购买资产并报告值归属于母公司所有者权益为174,159.21万元，评估价值29,272.51万元，评估增值率16.77%，评估原因为：本次非公开发行股票的价格由本次交易各方协商确定为1.00元/股。本次发行股份购买资产实施后，丹东化纤如有除息权益事由，则对上述发行价格作相应除权、除息的处理，发行数量将根据发行价格的情况进行相应调整。

本次交易重大资产重组完成后，上市公司主营业务将变为路桥工程施工和养护施工。公司目前的经营制度、管理经验和管理团队将随之作出调整和完善。

三、本次交易的定价依据及公公平性的分析

截至本报告书签署日，上市公司企业价值评估报告已经山东省国资委核准。

三、本次交易的盈利预测情况

根据中审华岳出具的盈利预测审核报告，拟购买资产2012年度和2013年度预计实现归属母公司所有者的净利润分别为23,497.46万元和25,201.35万元，扣除非经常性损益后预计实现归属母公司所有者的净利润分别为22,856.88万元和24,818.05万元，扣除非经常性损益后预计实现归属母公司所有者的净利润分别为22,759.19万元和24,818.05万元。

根据拟购买资产的盈利预测，路桥集团定价资产账面价值19,854.07万元，评估值203,831.72万元，评估增值2,387.22万元，评估增值率为17.07%，原因为：主要是机器设备、车辆及电子设备等固定资产折旧率评估值增加；评估增值率较低。

1. 固定资产评估增值。路桥集团定价资产账面价值19,854.07万元，评估值203,831.72万元，评估增值2,387.22万元，评估增值率为17.07%，原因为：主要是机器设备、车辆及电子设备等固定资产折旧率评估值增加；评估增值率较低。

2. 无形资产评估增值。路桥集团定价资产账面价值2,526.36万元，评估价值4,982.65万元，评估增值2,456.29万元，系土地市场价格与购置价相比有所上涨所致。

3. 长期股权投资评估增值。路桥集团定价资产账面价值36,400.00万元，评估价值65,184.43万元，评估增值28,784.43万元，系子公司鲁能建桥、公路桥梁公司、高速公路公司、路桥建设公司评估值所致。

具体详见本报告书“第九章 本次交易定价依据及公公平性的分析”。

截至本报告书签署日，上市公司企业价值评估报告已经山东省国资委核准。

三、本次交易的盈利预测情况

根据中审华岳出具的盈利预测审核报告，拟购买资产2012年度和2013年度预计实现归属母公司所有者的净利润分别为23,497.46万元和25,201.35万元，扣除非经常性损益后预计实现归属母公司所有者的净利润分别为22,856.88万元和24,818.05万元，扣除非经常性损益后预计实现归属母公司所有者的净利润分别为22,759.19万元和24,818.05万元。

根据拟购买资产的盈利预测，路桥集团定价资产账面价值19,854.07万元，评估值203,831.72万元，评估增值2,387.22万元，评估增值率为17.07%，原因为：主要是机器设备、车辆及电子设备等固定资产折旧率评估值增加；评估增值率较低。

1. 固定资产评估增值。路桥集团定价资产账面价值19,854.07万元，评估值203,831.72万元，评估增值2,387.22万元，评估增值率为17.07%，原因为：主要是机器设备、车辆及电子设备等固定资产折旧率评估值增加；评估增值率较低。

2. 无形资产评估增值。路桥集团定价资产账面价值2,526.36万元，评估价值4,982.65万元，评估增值2,456.29万元，系土地市场价格与购置价相比有所上涨所致。

3. 长期股权投资评估增值。路桥集团定价资产账面价值36,400.00万元，评估价值65,184.43万元，评估增值28,784.43万元，系子公司鲁能建桥、公路桥梁公司、高速公路公司、路桥建设公司评估值所致。

具体详见本报告书“第九章 本次交易定价依据及公公平性的分析”。

截至本报告书签署日，上市公司企业价值评估报告已经山东省国资委核准。

三、本次交易的盈利预测情况

根据中审华岳出具的盈利预测审核报告，拟购买资产2012年度和2013年度预计实现归属母公司所有者的净利润分别为23,497.46万元和25,201.35万元，扣除非经常性损益后预计实现归属母公司所有者的净利润分别为22,856.88万元和24,818.05万元，扣除非经常性损益后预计实现归属母公司所有者的净利润分别为22,759.19万元和24,818.05万元。

根据拟购买资产的盈利预测，路桥集团定价资产账面价值19,854.07万元，评估值203,831.72万元，评估增值2,387.22万元，评估增值率为17.07%，原因为：主要是机器设备、车辆及电子设备等固定资产折旧率评估值增加；评估增值率较低。

1. 固定资产评估增值。路桥集团定价资产账面价值19,854.07万元，评估值203,831.72万元，评估增值2,387.22万元，评估增值率为17.07%，原因为：主要是机器设备、车辆及电子设备等固定资产折旧率评估值增加；评估增值率较低。

2. 无形资产评估增值。路桥集团定价资产账面价值2,526.36万元，评估价值4,982.65万元，评估增值2,456.29万元，系土地市场价格与购置价相比有所上涨所致。

3. 长期股权投资评估增值。路桥集团定价资产账面价值36,400.00万元，评估价值65,184.43万元，评估增值28,784.43万元，系子公司鲁能建桥、公路桥梁公司、高速公路公司、路桥建设公司评估值所致。

具体详见本报告书“第九章 本次交易定价依据及公公平性的分析”。

截至本报告书签署日，上市公司企业价值评估报告已经山东省国资委核准。

三、本次交易的盈利预测情况

根据中审华岳出具的盈利预测审核报告，拟购买资产2012年度和2013年度预计实现归属母公司所有者的净利润分别为23,497.46万元和25,201.35万元，扣除非经常性损益后预计实现归属母公司所有者的净利润分别为22,856.88万元和24,818.05万元，扣除非经常性损益后预计实现归属母公司所有者的净利润分别为22,759.19万元和24,818.05万元。

根据拟购买资产的盈利预测，路桥集团定价资产账面价值19,854.07万元，评估值203,831.72万元，评估增值2,387.22万元，评估增值率为17.07%，原因为：主要是机器设备、车辆及电子设备等固定资产折旧率评估值增加；评估增值率较低。

1. 固定资产评估增值。路桥集团定价资产账面价值19,854.07万元，评估值203,831.72万元，评估增值2,387.22万元，评估增值率为17.07%，原因为：主要是机器设备、车辆及电子设备等固定资产折旧率评估值增加；评估增值率较低。

2. 无形资产评估增值。路桥集团定价资产账面价值2,526.36万元，评估价值4,982.65万元，评估增值2,456.29万元，系土地市场价格与购置价相比有所上涨所致。

3. 长期股权投资评估增值。路桥集团定价资产账面价值36,400.00万元，评估价值65,184.43万元，评估增值28,784.43万元，系子公司鲁能建桥、公路桥梁公司、高速公路公司、路桥建设公司评估值所致。

具体详见本报告书“第九章 本次交易定价依据及公公平性的分析”。

截至本报告书签署日，上市公司企业价值评估报告已经山东省国资委核准。

三、本次交易的盈利预测情况

根据中审华岳出具的盈利预测审核报告，拟购买资产2012年度和2013年度预计实现归属母公司所有者的净利润分别为23,497.46万元和25,201.35万元，扣除非经常性损益后预计实现归属母公司所有者的净利润分别为22,856.88万元和24,818.05万元，扣除非经常性损益后预计实现归属母公司所有者的净利润分别为22,759.19万元和24,818.05万元。

根据拟购买资产的盈利预测，路桥集团定价资产账面价值19,854.07万元，评估值203,831.72万元，评估增值2,387.22万元，评估增值率为17.07%，原因为：主要是机器设备、车辆及电子设备等固定资产折旧率评估值增加；评估增值率较低。

1. 固定资产评估增值。路桥集团定价资产账面价值19,854.07万元，评估值203,831.72万元，评估增值2,387.22万元，评估增值率为17.07%，原因为：主要是机器设备、车辆及电子设备等固定资产折旧率评估值增加；评估增值率较低。

2. 无形资产评估增值。路桥集团定价资产账面价值2,526.36万元，评估价值4,982.65万元，评估增值2,456.29万元，系土地市场价格与购置价相比有所上涨所致。

3. 长期股权投资评估增值。路桥集团定价资产账面价值36,400.00万元，评估价值65,184.43万元，评估增值28,784.43万元，系子公司鲁能建桥、公路桥梁公司、高速公路公司、路桥建设公司评估值所致。

具体详见本报告书“第九章 本次交易定价依据及公公平性的分析”。

截至本报告书签署日，上市公司企业价值评估报告已经山东省国资委核准。

三、本次交易的盈利预测情况

根据中审华岳出具的盈利预测审核报告，拟购买资产2012年度和2013年度预计实现归属母公司所有者的净利润分别为23,497.46万元和25,201.35万元，扣除非经常性损益后预计实现归属母公司所有者的净利润分别为22,856.88万元和24,818.05万元，扣除非经常性损益后预计实现归属母公司所有者的净利润分别为22,759.19万元和24,818.05万元。

根据拟购买资产的盈利预测，路桥集团定价资产账面价值19,854.07万元，评估值203,831.72万元，评估增值2,387.22万元，评估增值率为17.07%，原因为：主要是机器设备、车辆及电子设备等固定资产折旧率评估值增加；评估增值率较低。

1. 固定资产评估增值。路桥集团定价资产账面价值19,854.07万元，评估值203,831.72万元，评估增值2,387.22万元，评估增值率为17.07%，原因为：主要是机器设备、车辆及电子设备等固定资产折旧率评估值增加；评估增值率较低。

2. 无形资产评估增值。路桥集团定价资产账面价值2,526.36万元，评估价值4,982.65万元，评估增值2,456.29万元，系土地市场价格与购置价相比有所上涨所致。

3. 长期股权投资评估增值。路桥集团定价资产账面价值36,400.00万元，评估价值65,184.43万元，评估增值28,784.43万元，系子公司鲁能建桥、公路桥梁公司、高速公路公司、路桥建设公司评估值所致。

具体详见本报告书“第九章 本次交易定价依据及公公平性的分析”。

截至本报告书签署日，上市公司企业价值评估报告已经山东省国资委核准。

三、本次交易的盈利预测情况

根据中审华岳出具的盈利预测审核报告，拟购买资产2012年度和2013年度预计实现归属母公司所有者的净利润分别为23,497.46万元和25,201.35万元，扣除非经常性损益后预计实现归属母公司所有者的净利润分别为22,856.88万元和24,818.05万元，扣除非经常性损益后预计实现归属母公司所有者的净利润分别为22,759.19万元和24,818.05万元。

根据拟购买资产的盈利预测，路桥集团定价资产账面价值19,854.07万元，评估值203,831.72万元，评估增值2,387.22万元，评估增值率为17.07%，原因为：主要是机器设备、车辆及电子设备等固定资产折旧率评估值增加；评估增值率较低。

1. 固定资产评估增值。路桥集团定价资产账面价值19,854.07万元，评估值203,831.72万元，评估增值2,387.22万元，评估增值率为17.07%，原因为：主要是机器设备、车辆及电子设备等固定资产折旧率评估值增加；评估增值率较低。

2. 无形资产评估增值。路桥集团定价资产账面价值2,526.36万元，评估价值4,982.65万元，评估增值2,456.29万元，系土地市场价格与购置价相比有所上涨所致。

3. 长期股权投资评估增值。路桥集团定价资产账面价值36,400.00万元，评估价值65,184.43万元，评估增值28,784.43万元，系子公司鲁能建桥、公路桥梁公司、高速公路公司、路桥建设公司评估值所致。

具体详见本报告书“第九章 本次交易定价依据及公公平性的分析”。

截至本报告书签署日，上市公司企业价值评估报告已经山东省国资委核准。

三、本次交易的盈利预测情况

根据中审华岳出具的盈利预测审核报告，拟购买资产2012年度和2013年度预计实现归属母公司所有者的净利润分别为23,497.46万元和25,201.35万元，扣除非经常性损益后预计实现归属母公司所有者的净利润分别为22,856.88万元和24,818.05万元，扣除非经常性损益后预计实现归属母公司所有者的净利润分别为22,759.19万元和24,818.05万元。

根据拟购买资产的盈利预测，路桥集团定价资产账面价值19,854.07万元，评估值203,831.72万元，评估增值2,387.22万元，评估增值率为17.07%，原因为：主要是机器设备、车辆及电子设备等固定资产折旧率评估值增加；评估增值率较低。

1. 固定资产评估增值。路桥集团定价资产账面价值19,854.07万元，评估值203,831.72万元，评估增值2,387.22万元，评估增值率为17.07%，原因为：主要是机器设备、车辆及电子设备等固定资产折旧率评估值增加；评估增值率较低。

2. 无形资产评估增值。路桥集团定价资产账面价值2,526.36万元，评估价值4,982.65万元，评估增值2,456.29万元，系土地市场价格与购置价相比有所上涨所致。

3. 长期股权投资评估增值。路桥集团定价资产账面价值36,400.00万元，评估价值65,184.43万元，评估增值28,784.43万元，系子公司鲁能建桥、公路桥梁公司、高速公路公司、路桥建设公司评估值所致。

具体详见本报告书“第九章 本次交易定价依据及公公平性的分析”。

截至本报告书签署日，上市公司企业价值评估报告已经山东省国资委核准。

三、本次交易的盈利预测情况

</div