

股票代码:000998 股票简称:隆平高科 上市地:深圳证券交易所

袁隆平农业高科技股份有限公司 发行股份购买资产实施情况暨新增股份上市报告书(摘要)

独立财务顾问

中信建投证券股份有限公司
CHINA SECURITIES CO.,LTD.

二零一八年十二月

机构的要求为准。

本次发行结束后,交易对方由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份,亦应遵守上述锁定期承诺。
交易对方因本次发行取得的隆平高科股份在锁定期届满后减持还需遵守《公司法》、《证券法》、《上市规则》等法律、法规、规章规范性文件、深圳证券交易所相关规则及隆平高科《公司章程》的相关规定。

9. 拟上市的证券交易安排
本次发行完成后,股份登记日前上市公司的全部滚存利润由股份登记日后的全体股东按持股比例享有。

11. 过渡期损益安排
根据《发行股份购买资产协议》,本次交易的过渡期自评估基准日(不含当日)至资产交割完成日(含当日);标的资产在过渡期间产生的盈利,或因其他原因而新增的资产归由上市公司享有;过渡期间产生的亏损,或因其他原因而减少的净资产由交易对方承担并向上市公司以现金方式补足。交易对方应承担的补足责任金额按其在本次交易前持有的标的公司股份的比例承担。

本次交易交割前,联创种业实现净利润7,138.33万元(未经审计),因此交易对方不存在因过渡期损益需要向上市公司补足的情况。联创种业在过渡期间产生的具体盈利和损失数据以其经审计的财务报告的审计机构出具的专项审计报告为准。

三、新增股份登记到账前后相关情况对比

1. 新增股份登记到账前后股权结构

新增股份登记到账前,公司总股本为1,266,194,674股。本次发行股份购买资产发行的股份数量为60,775,624股,新增股份登记到账后,公司总股本为1,316,970,298股。

新增股份登记到账前,公司股权结构变化如下:

名称	股份数(股)	持股比例	股份数(股)	持股比例
中信兴业	120,246,463	9.57%	120,246,463	9.13%
新大集团	96,310,510	7.58%	96,310,510	7.27%
中信建投	68,369,029	5.39%	68,369,029	5.19%
湖南农业高科技股份有限公司	68,369,029	5.39%	68,369,029	5.19%
管理股	42,177,518	3.33%	42,177,518	3.20%
中信农发	24,000,000	1.91%	24,000,000	1.82%
其他社会公众投资者	823,297,066	65.04%	823,297,066	62.91%
王义波	-	-	26,076,106	1.98%
彭泽斌	-	-	11,286,340	0.86%
其他43名自然人	1,284,264,079	100.00%	1,284,264,264	98.00%

注:2018年11月16日,中信农发、中信建投与中信农发签署《股份转让协议》,中信农发、中信建投拟将其持有的隆平高科193,815,722股股份转让给中信农发。2018年11月29日,新大集团与九三集团(深圳)投资有限公司(以下简称“中融农发”)签署《股权转让协议》,新大集团将其持有的隆平高科6,850,000股股份转让给中融农发。鉴于前述股份转让尚未完成过户程序,上表仅反映相关股份过户前的股权结构。

隆平高科主要从事水稻、玉米、蔬菜等的主要高科技农作物种子、种质的生产、加工、包装、销售、推广和销售;公司作为国内种业龙头企业,拥有丰富、优质的种质资源,杂交水稻、西瓜研发创新能力和育种规模世界领先,杂交玉米等主要产品国内领先。

联创种业主要从事杂交玉米种子的研发、生产和销售,其科研实力雄厚,拥有国内一流的科研和生产经营体系,采用先进的商业化育种理念,品种创新能力强;种业行业经营稳健,为农户提供优质的种子、种质资源,服务农户,业务网络303,联创种业、联创种业玉米新品种通过国家审定投入市场后,在激烈的市场竞争中表现优异,取得较高的市场占有率。

本次交易完成后,隆平高科将持有联创种业90%的股权,联创种业成为隆平高科的控股子公司,通过注入优质玉米种子资产,隆平高科将延伸在国内玉米种子行业的布局,进一步拓展相关业务规模并加快提升玉米市场占有率的态势,有利于非公众公司资产和业务整合,增强公司核心竞争力,有效提升上市公司持续盈利能力,实现上市公司可持续发展,为股东创造更好的投资回报。

3. 上市公司财务状况和盈利能力影响

本次交易完成后,上市公司财务状况对比如下:

项目	2018年4月30日	2017年12月31日
总资产	1,269,748.03	1,427,138.26
净资产	960,363.73	703,643.83
流动资产	648.11	5.34
非流动资产	315.65	139.30%
总资产	1,269,748.03	1,427,138.26
净资产	960,363.73	703,643.83
流动资产	648.11	5.34
非流动资产	315.65	139.30%
总资产	1,269,748.03	1,427,138.26
净资产	960,363.73	703,643.83
流动资产	648.11	5.34
非流动资产	315.65	139.30%

4. 发行方式
本次股份发行方式为非公开发行。

5. 发行股份种类和面值
本次发行的股份为境内上市人民币普通股(A股),每股面值为人民币1.00元。

6. 定价基准日及发行价格
3. 交易对价支付方式
本次交易对价支付方式为现金支付。隆平高科将以2017年12月31日经审计的净资产为基准,对隆平高科发行股份购买资产的交易对价进行支付,评估方法包括资产基础法收益法,并用收益法的评估结果作为最终评估结论,最终评估结果较联创种业90%股权的评估值为138,746.84万元。交易各方协商确定标的资产交易价格为138,690.00万元。

7. 发行股份数量
根据本次发行股份购买资产的协议约定,发行股份数量=标的资产交易价格/本次交易发行价格。根据上述计算公式,本次发行股份数量为60,775,624股。

8. 锁定期
本次交易中交易对方取得的隆平高科新增股票,自本次发行结束之日起届满36个月之日和《盈利预测补偿协议》约定的补偿义务履行完毕之日中的较晚日之前不得转让,但如果中国证监会、深交所等监管机构要求延长锁定期的,则以监管机构的要求为准。

9. 拟上市的证券交易安排
本次发行完成后,股份登记日前上市公司的全部滚存利润由股份登记日后的全体股东按持股比例享有。

10. 滚存未分配利润安排
本次交易完成后,股份登记日前上市公司的全部滚存利润由股份登记日后的全体股东按持股比例享有。

11. 过渡期损益安排
根据《发行股份购买资产协议》,本次交易的过渡期自评估基准日(不含当日)至资产交割完成日(含当日);标的资产在过渡期间产生的盈利,或因其他原因而新增的资产归由上市公司享有;过渡期间产生的亏损,或因其他原因而减少的净资产由交易对方承担并向上市公司以现金方式补足。交易对方应承担的补足责任金额按其在本次交易前持有的标的公司股份的比例承担。

本次交易交割前,联创种业实现净利润7,138.33万元(未经审计),因此交易对方不存在因过渡期损益需要向上市公司补足的情况。联创种业在过渡期间产生的具体盈利和损失数据以其经审计的财务报告的审计机构出具的专项审计报告为准。

三、新增股份登记到账前后相关情况对比

1. 新增股份登记到账前后股权结构

新增股份登记到账前,公司总股本为1,266,194,674股。本次发行股份购买资产发行的股份数量为60,775,624股,新增股份登记到账后,公司总股本为1,316,970,298股。

新增股份登记到账前,公司股权结构变化如下:

名称	股份数(股)	持股比例	股份数(股)	持股比例
中信兴业	120,246,463	9.57%	120,246,463	9.13%
新大集团	96,310,510	7.58%	96,310,510	7.27%
中信建投	68,369,029	5.39%	68,369,029	5.19%
湖南农业高科技股份有限公司	68,369,029	5.39%	68,369,029	5.19%
管理股	42,177,518	3.33%	42,177,518	3.20%
中信农发	24,000,000	1.91%	24,000,000	1.82%
其他社会公众投资者	823,297,066	65.04%	823,297,066	62.91%
王义波	-	-	26,076,106	1.98%
彭泽斌	-	-	11,286,340	0.86%
其他43名自然人	1,284,264,079	100.00%	1,284,264,264	98.00%

注:2018年11月16日,中信农发、中信建投与中信农发签署《股份转让协议》,中信农发、中信建投拟将其持有的隆平高科193,815,722股股份转让给中信农发。2018年11月29日,新大集团与九三集团(深圳)投资有限公司(以下简称“中融农发”)签署《股权转让协议》,新大集团将其持有的隆平高科6,850,000股股份转让给中融农发。鉴于前述股份转让尚未完成过户程序,上表仅反映相关股份过户前的股权结构。

隆平高科主要从事水稻、玉米、蔬菜等的主要高科技农作物种子、种质的生产、加工、包装、销售、推广和销售;公司作为国内种业龙头企业,拥有丰富、优质的种质资源,杂交水稻、西瓜研发创新能力和育种规模世界领先,杂交玉米等主要产品国内领先。

联创种业主要从事杂交玉米种子的研发、生产和销售,其科研实力雄厚,拥有国内一流的科研和生产经营体系,采用先进的商业化育种理念,品种创新能力强;种业行业经营稳健,为农户提供优质的种子、种质资源,服务农户,业务网络303,联创种业、联创种业玉米新品种通过国家审定投入市场后,在激烈的市场竞争中表现优异,取得较高的市场占有率。

本次交易完成后,隆平高科将持有联创种业90%的股权,联创种业成为隆平高科的控股子公司,通过注入优质玉米种子资产,隆平高科将延伸在国内玉米种子行业的布局,进一步拓展相关业务规模并加快提升玉米市场占有率的态势,有利于非公众公司资产和业务整合,增强公司核心竞争力,有效提升上市公司持续盈利能力,实现上市公司可持续发展,为股东创造更好的投资回报。

3. 上市公司财务状况和盈利能力影响

本次交易完成后,上市公司财务状况对比如下:

项目	2018年4月30日	2017年12月31日
总资产	1,269,748.03	1,427,138.26
净资产	960,363.73	703,643.83
流动资产	648.11	5.34
非流动资产	315.65	139.30%
总资产	1,269,748.03	1,427,138.26
净资产	960,363.73	703,643.83
流动资产	648.11	5.34
非流动资产	315.65	139.30%
总资产	1,269,748.03	1,427,138.26
净资产	960,363.73	703,643.83
流动资产	648.11	5.34
非流动资产	315.65	139.30%

4. 发行方式
本次股份发行方式为非公开发行。

5. 发行股份种类和面值
本次发行的股份为境内上市人民币普通股(A股),每股面值为人民币1.00元。

6. 定价基准日及发行价格
3. 交易对价支付方式
本次交易对价支付方式为现金支付。隆平高科将以2017年12月31日经审计的净资产为基准,对隆平高科发行股份购买资产的交易对价进行支付,评估方法包括资产基础法收益法,并用收益法的评估结果作为最终评估结论,最终评估结果较联创种业90%股权的评估值为138,746.84万元。交易各方协商确定标的资产交易价格为138,690.00万元。

7. 发行股份数量
根据本次发行股份购买资产的协议约定,发行股份数量=标的资产交易价格/本次交易发行价格。根据上述计算公式,本次发行股份数量为60,775,624股。

8. 锁定期
本次交易中交易对方取得的隆平高科新增股票,自本次发行结束之日起届满36个月之日和《盈利预测补偿协议》约定的补偿义务履行完毕之日中的较晚日之前不得转让,但如果中国证监会、深交所等监管机构要求延长锁定期的,则以监管机构的要求为准。

9. 拟上市的证券交易安排
本次发行完成后,股份登记日前上市公司的全部滚存利润由股份登记日后的全体股东按持股比例享有。

10. 滚存未分配利润安排
本次交易完成后,股份登记日前上市公司的全部滚存利润由股份登记日后的全体股东按持股比例享有。

11. 过渡期损益安排
根据《发行股份购买资产协议》,本次交易的过渡期自评估基准日(不含当日)至资产交割完成日(含当日);标的资产在过渡期间产生的盈利,或因其他原因而新增的资产归由上市公司享有;过渡期间产生的亏损,或因其他原因而减少的净资产由交易对方承担并向上市公司以现金方式补足。交易对方应承担的补足责任金额按其在本次交易前持有的标的公司股份的比例承担。

本次交易交割前,联创种业实现净利润7,138.33万元(未经审计),因此交易对方不存在因过渡期损益需要向上市公司补足的情况。联创种业在过渡期间产生的具体盈利和损失数据以其经审计的财务报告的审计机构出具的专项审计报告为准。

三、新增股份登记到账前后相关情况对比

1. 新增股份登记到账前后股权结构

新增股份登记到账前,公司总股本为1,266,194,674股。本次发行股份购买资产发行的股份数量为60,775,624股,新增股份登记到账后,公司总股本为1,316,970,298股。

新增股份登记到账前,公司股权结构变化如下:

名称	股份数(股)	持股比例	股份数(股)	持股比例
中信兴业	120,246,463	9.57%	120,246,463	9.13%
新大集团	96,310,510	7.58%	96,310,510	7.27%
中信建投	68,369,029	5.39%	68,369,029	5.19%
湖南农业高科技股份有限公司	68,369,029	5.39%	68,369,029	5.19%
管理股	42,177,518	3.33%	42,177,518	3.20%
中信农发	24,000,000	1.91%	24,000,000	1.82%
其他社会公众投资者	823,297,066	65.04%	823,297,066	62.91%
王义波	-	-	26,076,106	1.98%
彭泽斌	-	-	11,286,340	0.86%
其他43名自然人	1,284,264,079	100.00%	1,284,264,264	98.00%

注:2018年11月16日,中信农发、中信建投与中信农发签署《股份转让协议》,中信农发、中信建投拟将其持有的隆平高科193,815,722股股份转让给中信农发。2018年11月29日,新大集团与九三集团(深圳)投资有限公司(以下简称“中融农发”)签署《股权转让协议》,新大集团将其持有的隆平高科6,850,000股股份转让给中融农发。鉴于前述股份转让尚未完成过户程序,上表仅反映相关股份过户前的股权结构。

隆平高科主要从事水稻、玉米、蔬菜等的主要高科技农作物种子、种质的生产、加工、包装、销售、推广和销售;公司作为国内种业龙头企业,拥有丰富、优质的种质资源,杂交水稻、西瓜研发创新能力和育种规模世界领先,杂交玉米等主要产品国内领先。

联创种业主要从事杂交玉米种子的研发、生产和销售,其科研实力雄厚,拥有国内一流的科研和生产经营体系,采用先进的商业化育种理念,品种创新能力强;种业行业经营稳健,为农户提供优质的种子、种质资源,服务农户,业务网络303,联创种业、联创种业玉米新品种通过国家审定投入市场后,在激烈的市场竞争中表现优异,取得较高的市场占有率。

本次交易完成后,隆平高科将持有联创种业90%的股权,联创种业成为隆平高科的控股子公司,通过注入优质玉米种子资产,隆平高科将延伸在国内玉米种子行业的布局,进一步拓展相关业务规模并加快提升玉米市场占有率的态势,有利于非公众公司资产和业务整合,增强公司核心竞争力,有效提升上市公司持续盈利能力,实现上市公司可持续发展,为股东创造更好的投资回报。

3. 上市公司财务状况和盈利能力影响

本次交易完成后,上市公司财务状况对比如下:

项目	2018年4月30日	2017年12月31日
总资产	1,269,748.03	1,427,138.26
净资产	960,363.73	703,643.83
流动资产	648.11	5.34
非流动资产	315.65	139.30%
总资产	1,269,748.03	1,427,138.26
净资产	960,363.73	703,643.83
流动资产	648.11	5.34
非流动资产	315.65	139.30%
总资产	1,269,748.03	1,427,138.26
净资产	960,363.73	703,643.83
流动资产	648.11	5.34
非流动资产	315.65	139.30%

4. 发行方式
本次股份发行方式为非公开发行。

5. 发行股份种类和面值
本次发行的股份为境内上市人民币普通股(A股),每股面值为人民币1.00元。

6. 定价基准日及发行价格
3. 交易对价支付方式
本次交易对价支付方式为现金支付。隆平高科将以2017年12月31日经审计的净资产为基准,对隆平高科发行股份购买资产的交易对价进行支付,评估方法包括资产基础法收益法,并用收益法的评估结果作为最终评估结论,最终评估结果较联创种业90%股权的评估值为138,746.84万元。交易各方协商确定标的资产交易价格为138,690.00万元。

7. 发行股份数量
根据本次发行股份购买资产的协议约定,发行股份数量=标的资产交易价格/本次交易发行价格。根据上述计算公式,本次发行股份数量为60,775,624股。

8. 锁定期
本次交易中交易对方取得的隆平高科新增股票,自本次发行结束之日起届满36个月之日和《盈利预测补偿协议》约定的补偿义务履行完毕之日中的较晚日之前不得转让,但如果中国证监会、深交所等监管机构要求延长锁定期的,则以监管机构的要求为准。

9. 拟上市的证券交易安排
本次发行完成后,股份登记日前上市公司的全部滚存利润由股份登记日后的全体股东按持股比例享有。

10. 滚存未分配利润安排
本次交易完成后,股份登记日前上市公司的全部滚存利润由股份登记日后的全体股东按持股比例享有。

11. 过渡期损益安排
根据《发行股份购买资产协议》,本次交易的过渡期自评估基准日(不含当日)至资产交割完成日(含当日);标的资产在过渡期间产生的盈利,或因其他原因而新增的资产归由上市公司享有;过渡期间产生的亏损,或因其他原因而减少的净资产由交易对方承担并向上市公司以现金方式补足。交易对方应承担的补足责任金额按其在本次交易前持有的标的公司股份的比例承担。

本次交易交割前,联创种业实现净利润7,138.33万元(未经审计),因此交易对方不存在因过渡期损益需要向上市公司补足的情况。联创种业在过渡期间产生的具体盈利和损失数据以其经审计的财务报告的审计机构出具的专项审计报告为准。

三、新增股份登记到账前后相关情况对比

1. 新增股份登记到账前后股权结构

新增股份登记到账前,公司总股本为1,266,194,674股。本次发行股份购买资产发行的股份数量为60,775,624股,新增股份登记到账后,公司总股本为1,316,970,298股。

新增股份登记到账前,公司股权结构变化如下:

名称	股份数(股)	持股比例	股份数(股)	持股比例
中信兴业	120,246,463	9.57%	120,246,463	9.13%
新大集团	96,310,510	7.58%	96,310,510	7.27%
中信建投	68,369,029	5.39%	68,369,029	5.19%
湖南农业高科技股份有限公司	68,369,029	5.39%	68,369,029	5.19%
管理股	42,177,518	3.33%	42,177,518	3.20%
中信农发	24,000,000	1.91%	24,000,000	1.82%
其他社会公众投资者	823,297,066	65.04%	823,297,066	62.91%
王义波	-	-	26,076,106	1.98%
彭泽斌	-	-	11,286,340	0.86%
其他43名自然人	1,284,264,079	100.00%	1,284,264,264	98.00%

注:2018年11月16日,中信农发、中信建投与中信农发签署《股份转让协议》,中信农发、中信建投拟将其持有的隆平高科193,815,722股股份转让给中信农发。2018年11月29日,新大集团与九三集团(深圳)投资有限公司(以下简称“中融农发”)签署《股权转让协议》,新大集团将其持有的隆平高科6,850,000股股份转让给中融农发。鉴于前述股份转让尚未完成过户程序,上表仅反映相关股份过户前的股权结构。

隆平高科主要从事水稻、玉米、蔬菜等的主要高科技农作物种子、种质的生产、加工、包装、销售、推广和销售;公司作为国内种业龙头企业,拥有丰富、优质的种质资源,杂交水稻、西瓜研发创新能力和育种规模世界领先,杂交玉米等主要产品国内领先。

联创种业主要从事杂交玉米种子的研发、生产和销售,其科研实力雄厚,拥有国内一流的科研和生产经营体系,采用先进的商业化育种理念,品种创新能力强;种业行业经营稳健,为农户提供优质的种子、种质资源,服务农户,业务网络303,联创种业、联创种业玉米新品种通过国家审定投入市场后,在激烈的市场竞争中表现优异,取得较高的市场占有率。

本次交易完成后,隆平高科将持有联创种业90%的股权,联创种业成为隆平高科的控股子公司,通过注入优质玉米种子资产,隆平高科将延伸在国内玉米种子行业的布局,进一步拓展相关业务规模并加快提升玉米市场占有率的态势,有利于非公众公司资产和业务整合,增强公司核心竞争力,有效提升上市公司持续盈利能力,实现上市公司可持续发展,为股东创造更好的投资回报。

3. 上市公司财务状况和盈利能力影响

本次交易完成后,上市公司财务状况对比如下:

项目	2018年4月30日	2017年12月31日
总资产	1,269,748.03	1,427,138.26
净资产	960,363.73	703,643.83
流动资产	648.11	5.34
非流动资产	315.65	139.30%
总资产	1,269,748.03	1,427,138.26
净资产	960,363.73	703,643.83
流动资产	648.11	5.34
非流动资产	315.65	139.30%
总资产	1,269,748.03	1,427,138.26
净资产	960,363.73	703,643.83
流动资产	648.11	5.34
非流动资产	315.65	139.30%

4.