证券代码:000809 证券简称:中汇医药 公告编号:2011-41

四川中汇医药(集团)股份有限公司关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

四川中汇医药(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”或“中汇医药”)重大资产出售及向特定对象非公开发行股份购买资产暨关联交易(以下简称“本次交易”)工作已经完成。作为本次交易对方,铁岭财政资产经营有限公司、北京京润蓝筹投资有限公司、北京三助嘉禾投资顾问有限公司、罗德安先生以及付驹先生(以下简称“重组方”)已作出包括锁定期、盈利预测补偿等方面的承诺。上述承诺已被《四川中汇医药(集团)股份有限公司重大资产出售及向特定对象非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书》(以下简称“重组报告书”)引用,上述各方对中汇医药在该报告书中引用的相关承诺内容无异议,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

上述各方将严格履行中汇医药本次交易过程中所作出的以下各项承诺:

一、相关协议的履行情况

(一)2009年7月20日,中汇医药与四川怡和企业(集团)有限责任公司、成都迈特医药产业投资有限公司、铁岭财政资产经营有限公司签订《资产出售协议书》。

(二)2009年7月20日,中汇医药与铁岭财政资产经营有限公司、北京京润蓝筹投资有限公司、北京三助嘉禾投资顾问有限公司、罗德安先生以及付驹先生签订《发行股份购买资产协议书》。

(三)2009年7月20日,中汇医药与铁岭财政资产经营有限公司签订《盈利预测补偿协议书》。

2010年11月14日,中汇医药与铁岭财政资产经营有限公司签订《盈利预测补偿协议书之补充协议》,将原定的以现金方式进行补偿调整为股份补偿。

鉴于本次交易在2009、2010年度未能实施,为维护中汇医药及其股东的合法权益,中汇医药与铁岭财政资产经营有限公司于2011年5月26日签订《盈利预测补偿协议书之补充协议二》。

为进一步充分保障上市公司及中小股东利益,中汇医药与铁岭财政资产经营有限公司、北京京润蓝筹投资有限公司、北京三助嘉禾投资顾问有限公司、罗德安先生以及付驹先生于2011年7月15日签订《盈利预测补偿协议书之补充协议三》。

为了进一步维护中汇医药及其他股东的合法权益,确保盈利预测补偿协议的履行,2011年8月3日,铁岭财政资产经营有限公司、北京京润蓝筹投资有限公司、北京三助嘉禾投资顾问有限公司、罗德安先生以及付驹先生就相关股份补偿问题签署了《四川中汇医药(集团)股份有限公司发行股份购买资产之股份补偿相关问题的协议书》。2011年8月3日,铁岭财政资产经营有限公司作出了《关于股份补偿相关问题的声明和承诺》。

上述盈利预测及其补偿协议的主要内容如下:

甲方:四川中汇医药(集团)股份有限公司

乙方:铁岭财政资产经营有限公司

根据拟购买资产盈利预测报告,拟购买资产铁岭财政2009年预测净利润为320,841,319.40元,2010年预测净利润为449,310,319.21元,2010年度和2011年度两年净利润之和不少于1,078,026,833.184元(即以2009年度净利润为基数,2010年度和2011年度净利润的年复合增长率不低于40%)。

2012年、2013年实现的净利润不低于67,792.80万元、73,935.47万元。如果2012年、2013年铁岭财京实际实现的净利润小于上述承诺净利润,则乙方按照本协议约定的补偿方式和补偿数量履行补偿义务;如果铁岭财京实际实现的净利润大于或等于承诺净利润,则该等年度乙方不需补偿。

补偿股份数量及其调整”的调整公式变更为:

重组方当年应补偿股份数量按以下公式计算确定:(所有年度累计补偿的上限为本次非公开发行的重组方认购股份总数);

重组方当年应补偿的股份数量=(截至当期期末累积预测净利润数-截至当期期末累积实际净利润数)×认购股份总数÷补偿期限内各年净利润承诺数总和-已补偿股份数量

其中认购股份总数为252,003,908股,在本补充协议签署之日起至回购实施日,如乙方股票发生派发送红股、转增股本等除权行为调整,将根据实际情况随之进行调整上述股票总数;如重组方当年应补偿的股份数量小于0时,按0取值,即已经补偿的股份不冲回。

此外,在补偿期限届满时,甲方应对标的资产进行减值测试,如:(期末减值额÷标的资产作价)>(补偿期限内已补偿股份总数÷认购股份总数),则重组方将另行补偿股份。另需补偿的股份数量为:(期末减值额÷每股发行价格)-补偿期限内已补偿股份总数。

截至本公告签署日,上述协议均已生效,承诺方正在履行。除因中汇医药原第一大股东迈特医药未按《资产出售协议书》约定,在交割日前将400万股中汇医药股票质押给铁岭财政资产经营有限公司外,各相关方未出现违反协议的行为。迈特医药在交割日前未将400万股中汇医药股票质押给铁岭财政资产经营有限公司,不会对中汇医药本次重大资产重组的实施造成实质性障碍。

二、相关承诺的履行情况

(一)保证上市公司独立的承诺

为了保证上市公司的独立性,铁岭财政资产经营有限公司、铁岭市财政局专门出具了关于上市公司独立性的承诺函。

在本次重大资产重组完成后,铁岭财政资产经营有限公司、铁岭市财政局作为中汇医药的控股股东和实际控制人期间,保证中汇医药建立健全股份公司法人治理结构,促使中汇医药拥有独立、完整的组织机构;保证中汇医药的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权;保证从业务、资产、财务、人员、机构等方面保障中汇医药的独立性。

截至本公告签署日,该承诺持续有效,仍在履行过程中,承诺方无违反该承诺的情况。

(二)不进行同业竞争的声明和承诺

铁岭财政资产经营有限公司、铁岭市财政局已经就同业竞争问题出具《关于不与四川中汇医药(集团)股份有限公司进行同业竞争的声明与承诺》:

1、铁岭财政资产经营有限公司、铁岭市财政局承诺其在作为中汇医药控股股东或实际控制人期间,将不在中国境内或境外,以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与中汇医药及其子公司构成竞争的任何业务或活动。

2、其承诺如果违反上述声明及承诺,愿意承担由此产生的全部责任,赔偿或补偿由此给中汇医药造成的所有直接或间接损失。

截至本公告签署日,该承诺持续有效,仍在履行过程中,承诺方无违反该承诺的情况。

(三)规范关联交易的承诺

为避免铁岭财政资产经营有限公司、铁岭市财政局与上市公司之间发生不合理的关联交易,铁岭财政资产经营有限公司、铁岭市财政局出具承诺函,承诺其将尽可能避免和中汇医药及其子公司之间发生关联交易;若其有与中汇医药不可避免的关联交易,铁岭财政资产经营有限公司、铁岭市财政局承诺将严格按照法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序进行,且在交易时确保按公平、公开的市场原则进行,不通过与中汇医药及其子公司之间的关联关系谋求特殊的利益,不会进行任何有损中汇医药和中汇医药其他股东利益的关联交易。

截至本公告签署日,该承诺持续有效,仍在履行过程中,相关各方无违反该承诺的情况。

(四)重组方关于本次重大资产出售及向特定对象非公开发行股份购买资产的事项

铁岭财政资产经营有限公司本次认购的非公开发行股份自新增股份上市之日起三十六个月内不转让,之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。北京京润蓝筹投资有限公司、北京三助嘉禾投资顾问有限公司、罗德安先生以及付驹先生本次认购的非公开发行股份自新增股份上市之日起十二个月内不转让,之后按中国证监会及深圳交易所的有关规定执行。

截至本公告签署日,该承诺持续有效,仍在履行过程中,承诺方无违反该承诺的情况。

(五)关于铁岭财京拟设子公司上市涉及的土地、房屋等问题的承诺

1、根据对当时掌握的政策法规的判断,铁岭财政资产经营有限公司做出承诺:确保铁岭财京投资有限公司下属子公司公用事业公司二个月内办理其净水厂相关土地的国有土地使用权证书,公用事业公司除按照20万元每亩的标准缴纳上述土地的安置补偿费用外,其他任何与之相关的支出及费用由铁岭财政资产经营有限公司负责支付,具承诺如果不能按期办理,影响公用事业公司正常使用或给上市公司造成任何损失的,铁岭财政资产经营有限公司承诺负责解决公用事业公司的相关生产厂房并承担因此造成的一切损失,包括但不限于因此遭受的任何罚款、拆迁、搬迁赔失等,确保上市公司利益不受损失。

2011年4月29日,铁岭县人民政府向公用事业公司颁发了铁岭县国用(2011)第064号土地使用权证,公用事业公司取得一期工程33.26亩土地使用权证。

2011年5月19日,就取得上述33.26亩土地超出20万元每亩的土地出让金等共1,662,858.26元,铁岭财政资产经营有限公司已经补偿铁岭财京。

2、2009年8月29日初次公告本重组报告书(草案)时,公用事业公司上述33.26亩土地上坐落的约7,000平方米的房屋的房产证正在办理之中。

铁岭财政资产经营有限公司承诺,如果铁岭公用事业公司不能取得房屋所有权证书,对此造成的全部损失,铁岭财政资产经营有限公司负责全额补偿公用事业公司。

2011年6月29日,铁岭公用事业公司取得铁岭市房产局颁发的铁岭市房产证,面积共计6,845.05平方米。

截至本公告签署日,铁岭公用事业公司已取得承诺所述的土地使用权证书,以上两项承诺均已履行完毕。

3、铁岭财政资产经营有限公司承诺,如果公用事业公司因尚未取得相关《取水许可证》而遭受行政处罚的,铁岭财政资产经营有限公司负责全额补偿公用事业公司受到的损失。

截至本公告签署日,该承诺持续有效,仍在履行过程中,承诺方无违反该承诺的情况。

(六)怡和集团及迈特医药的承诺

怡和集团承诺如果中汇医药在资产交割日后存在任何没有披露的负债,则怡和集团应当向中汇医药以现金全额补偿。

该承诺已经在《资产出售协议》中约定,该协议内容符合法律、法规和规范性文件的规定,在该协议约定的生效条件满足后即开始生效和履行,对当事人具有法律约束力。

担保方迈特医药与付先生愿意为怡和集团在《资产出售协议》中产生的所有法律义务以及因为该协议产生的一切赔偿、补偿责任承担连带担保责任。同时,承诺在交割日前,迈特医药将其持有的中汇医药400万股股票质押给铁岭财政资产经营有限公司,作为怡和集团未能履行该协议下的责任时对中汇医药的赔偿、补偿,质押期限为12个月。

由于在交割日前,迈特医药的股票已被质押,截止到本公告签署日,迈特医药未执行将其持有的中汇医药400万股股票质押给铁岭财政资产经营有限公司,作为怡和集团暂未履行该协议对中汇医药或有负债的赔偿、补偿的承诺,目前,迈特医药与铁岭财政资产经营有限公司就股票质押事宜正在协商处理中。迈特医药在交割日前未将400万股中汇医药股票质押给铁岭财政资产经营有限公司,不会对中汇医药本次重大资产重组的实施造成实质性障碍。

截至本公告日,该承诺持续有效,仍在履行过程中。

特此公告。

四川中汇医药(集团)股份有限公司董事会
二〇一一年十二月三十日

证券代码:000809 证券简称:中汇医药 公告编号:2011-042

四川中汇医药(集团)股份有限公司新增股份变动报告及上市公告书

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:本公司分别向铁岭财政资产经营有限公司非公开发行126,001,955股、北京京润蓝筹投资有限公司非公开发行63,000,977股、北京三助嘉禾投资顾问有限公司非公开发行11,340,175股、罗德安先生非公开发行39,060,606股以及付驹先生非公开发行12,600,195股股份购买其持有的铁岭财京投资有限公司100%股权。该等股份已于2011年11月11日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了证券登记手续,并于2012年1月5日在深圳证券交易所上市。

本次发行中,公司控股股东铁岭财政资产经营有限公司所认购的股票自本次新增股份上市之日起36个月不得转让;其余发行对象认购的股票自本次新增股份上市之日起12个月不得转让。

根据深圳证券交易所相关业务规则规定,2012年1月5日(即上市首日),本公司股价不除权,股票交易设涨跌幅限制。

本次非公开发行完成后,公司股权分布符合《深圳证券交易所股票上市规则》规定的上市条件。

本新增股份变动报告及上市公告书的目的仅为向公众投资者提供有关发行股份购买资产及重大资产出售的简要情况。投资者如欲了解更多信息,应仔细阅读《四川中汇医药(集团)股份有限公司重大资产出售及向特定对象非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书》全文。本公司提醒广大投资者注意,凡本报告书未涉及的有关内容,请投资者查阅刊载于巨潮网站(www.cninfo.com.cn)的相关备查文件。

一、释义

在本报告书中,除非另有所指,下列简称具有如下含义:

中汇医药、上市公司、公司	指	四川中汇医药(集团)股份有限公司	
重组方	指	铁岭经营公司、京润监筹、罗德安、付驹和三助嘉禾	
铁岭财京	指	铁岭财京投资有限公司	
铁岭经营	指	铁岭财政资产经营有限公司	
京润监筹	指	北京京润监筹投资有限公司	
三助嘉禾	指	北京三助嘉禾投资顾问有限公司	
怡和集团	指	四川怡和企业(集团)有限责任公司	
迈特医药	指	成都迈特医药产业投资有限公司	
成都中汇	指	成都中汇制药有限责任公司	
拟出售资产	指	中汇医药拥有的全部资产和负债	
拟购买资产	指	重组方拥有的铁岭财京100%股权	
本次交易、本次重大资产重组	指	本次重大资产出售及向特定对象非公开发行股份购买资产的事项	
信达证券	指	信达证券股份有限公司	
中伦	指	北京市中伦律师事务所	
中磊	中磊会计师事务所有限责任公司		
华信	指	四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司	
评估基准日	指	2009年5月31日	
交割日完成日	指	2011年11月9日	
《资产出售协议书》	指	《四川中汇医药(集团)股份有限公司资产出售协议书》	
《发行股份购买资产协议书》	指	《四川中汇医药(集团)股份有限公司发行股份购买资产协议书》	
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2005年修订)	
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》(2005年修订)	
《重组办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》	
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》	
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会	
深交所	指	深圳证券交易所	
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元	

二、公司基本情况

中文名称:四川中汇医药(集团)股份有限公司

企业类型:股份有限公司

股票简称:中汇医药

股票代码:000809

上市交易所:深圳证券交易所

发行前注册资本:11,457万元

发行后注册资本:36,657万元

发行前所属行业:制药

发行后所属行业:城市运营商

法定代表人:韩广林

董事会秘书:余武柏

联系电话:028-87503810

传真:028-87509860

注册地址:四川省成都市高新区技术创新服务中心西部园区基地A-215

办公地址:四川省成都市蜀西路30号

发行前经营范围:药品、保健品、食品、化妆品、医疗器械的投资及开发,相关技术研发、转让、服务,医药及其他项目的投资。(以上项目需要行政许可或审批的,取得相关许可或审批后经营,国家禁止或限制的不得经营)。

发行后经营范围:区域土地征用、市政基础设施建设、土地开发、项目开发、投资、管理咨询

三、本次新增股份发行情况

(一)发行类型:非公开发行股票

(二)本次发行履行的相关程序:

1、2009年6月8日,中汇医药因重大资产重组事项停牌;

2、2009年7月3日,中汇医药第七届董事会第二次会议审议通过了本次重大资产重组的预案;

3、2009年7月3日,中汇医药与怡和集团及重组方签署附条件生效的《重组框架协议》;

4、2009年7月20日,中汇医药第七届董事会第三次会议审议通过了本次重大资产重组的相关议案;

5、2009年7月20日,中汇医药与怡和集团、担保方迈特医药和其持股以及铁岭经营公司签署了《资产出售协议书》;

6、2009年7月20日,中汇医药与重组方签署了《发行股份购买资产协议书》;

7、2009年9月15日,中汇医药2009年第一次临时股东大会审议通过了本次重大资产重组的相关议案;

8、2010年9月15日,中汇医药2010年第一次临时股东大会同意将本次重大资产重组有效期延期一年;

9、2011年7月1日,本次重大资产重组方案经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2011年第20次工作会议审核,获得有条件通过;

10、2011年9月14日,中汇医药收到中国证监会作出的《关于核准四川中汇医药(集团)股份有限公司重大资产重组及向铁岭财政资产经营有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2011]1435号),核准了本次重大资产重组;

11、2011年9月14日,中汇医药收到中国证监会作出的《关于核准铁岭财政资产经营有限公司公告四川中汇医药(集团)股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可[2011]1436号),豁免了铁岭经营公司的要约收购义务;

12、2011年9月23日,中汇医药2011年第一次临时股东大会同意将本次重大资产重组有效期延期一年;

13、2011年11月9日,中汇医药已将其全部资产和负债交割给怡和集团,中汇医药的原有全资子公司成都中汇制药有限公司股权已出中汇医药变更登记至怡和集团名下,相关工商变更登记手续已在成都市工商行政管理局办理完毕;

14、2011年11月9日,重组方持有的铁岭财京100%股权已在辽宁省铁岭市工商行政管理局办理股权过户手续,上述股权的持有人变更为四川中汇医药(集团)股份有限公司。中汇医药持有铁岭财京的100%股权,成为铁岭财京的唯一股东;

15、2011年11月11日,中汇医药收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券登记确认书》及《股前10名股东证券持有人名册》,中汇医药向重组方非公开发行的252,003,908股人民币普通A股股票已办理完毕股份登记手续。

16、2011年11月27日,中汇医药2011年第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于改造公司董事的议案》、《关于改造公司监事的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于召开2011年第二次临时股东大会的议案》。

17、2011年12月15日,中汇医药2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于改造公司董事的议案》、《关于改造公司监事的议案》、《关于改造公司独立董事的议案》、《关于改造公司董事的议案》。

(二)发行时间:2011年11月11日

(四)发行方式:非公开发行

(五)发行数量:252,003,908股

(六)发行价格:本次向特定对象非公开发行股份的价格为10.23元/股,不低于本次非公开发行股份购买资产的首次董事会会议决议公告前20个交易日的公司股票交易均价(定价基准日前20个交易日股票均价=定价基准日前20个交易日公司股票交易总额/定价基准日前20个交易日公司股票交易总量)。

(七)资产过户和债务转移情况:

1、2011年11月9日,中汇医药已将其全部资产和负债交割给怡和集团,中汇医药的原有全资子公司成都中汇制药有限公司股权已由中汇医药变更登记至怡和集团名下,相关工商变更登记手续已在成都市工商行政管理局办理完毕。

2011年11月9日,重组方持有的铁岭财京100%股权已在辽宁省铁岭市工商行政管理局办理股权过户手续,上述股权的持有人变更为四川中汇医药(集团)股份有限公司。中汇医药持有铁岭财京的100%股权,成为铁岭财京的唯一股东。

2、本次重大资产重组的出售资产为中汇医药的全部资产和负债,根据《资产出售协议书》和怡和集团承诺,截至本次重大资产重组出售资产交割完成日,出售资产的全部资产和负债已转移至怡和集团。

本次重大资产重组的购买资产为铁岭财京100%股权,购买资产的债权债务均由铁岭财京依法独立享有和承担,本次购买资产的交割不涉及债权债务的转移。

(八)会计师事务所对本次募集资金到位的验证情况

2011年11月9日,中磊会计师事务所对本次发行股份购买资产进行了验资,并出具中磊验字(2011)第1011号《验资报告》。根据该《验资报告》,截至2011年11月9日止,铁岭财京100%股权已变更至中汇医药名下,相关公司章程修改及工商变更登记手续已办理完毕,中汇医药相应增加股本人民币贰亿伍仟贰佰万叁仟玖佰零捌元(RMB252,003,908.00元),中汇医药变更后的股本为人民币叁亿陆仟陆佰伍拾柒万叁仟玖佰零捌元(RMB366,573,908.00元)。

(九)新增股份登记托管情况

2011年11月11日,中汇医药收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券登记确认书》及《A股前10名股东证券持有人名册》,中汇医药向重组方非公开发行的252,003,908股人民币普通A股股票已办理完毕股份登记手续。

(十)发行对象情况

公司非公开发行股票的对象包括:铁岭经营公司、京润监筹、三助嘉禾、罗德安先生以及付驹先生。

1、铁岭经营公司基本资料

企业名称:铁岭财政资产经营有限公司

企业性质:有限责任公司(国有独资)

注册地址:铁岭市新城区金沙江39号4层

办公地址:铁岭市新城区金沙江39号4层

法定代表人:韩广林

注册资本:265,756万元人民币

成立日期:2008年11月18日

经营范围:政府授权范围内的国有资产经营;城镇基础设施建设;房地产开发。

认购数量:126,001,955股

限售期限:36个月

关联关系:与发行人无关联关系

与发行人最近一年重大交易情况以及未来交易的安排:最近一年与发行人无重大交易,未来没有交易安排。

2、京润监筹基本资料

企业名称:北京京润监筹投资有限公司

企业性质:有限责任公司

注册地址:北京市朝阳区劲松三区甲302号1805室

办公地址:北京市朝阳区劲松三区甲302号1805室

法定代表人:罗德安

注册资金:2,000万元人民币

成立日期:2006年3月13日

经营范围:投资管理、投资信息咨询。

认购数量:63,000,977股

限售期限:12个月

关联关系:与发行人无关联关系

与发行人最近一年重大交易情况以及未来交易的安排:最近一年与发行人无重大交易,未来没有交易安排。

3、罗德安基本资料

姓 名	罗德安	性 别	男
曾用名	无	通讯地址/现居住地	北京市西城区爱民街2号

认购数量:39,060,606股

限售期限:12个月

关联关系:与发行人无关联关系

与发行人最近一年重大交易情况以及未来交易的安排:最近一年与发行人无重大交易,未来没有交易安排。

4、付驹基本资料

姓 名	付驹	性 别	男
曾用名	无	通讯地址/现居住地	北京市朝阳区山水文园

认购数量:12,600,195股

限售期限:12个月

关联关系:与发行人无关联关系

与发行人最近一年重大交易情况以及未来交易的安排:最近一年与发行人无重大交易,未来没有交易安排。

5、三助嘉禾基本资料

企业名称:北京三助嘉禾投资顾问有限公司

企业性质:有限责任公司

注册地址:北京市宣武区马连道路6号院6号楼

办公地址:北京市宣武区马连道路6号院6号楼

法定代表人:杨红朝

注册资金:500万元人民币

成立日期:2005年5月27日

经营范围:投资咨询;企业形象设计;营销策划

认购数量:11,340,175股

限售期限:12个月

关联关系:与发行人无关联关系

与发行人最近一年重大交易情况以及未来交易的安排:最近一年与发行人无重大交易,未来没有交易安排。

(十一)独立财务顾问意见

独立财务顾问信达证券认为:本次交易的实施符合《公司法》、《证券法》和《上市公司重大资产重组管理办法》等相关法律法规及规范性文件的规定。本次交易涉及的出售资产和购买资产的过户手续已经办理完毕,过户手续合法有效。中汇医药本次向重组方非公开发行的人民币普通股A股已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股份登记手续,办理过程合法有效。

(十二)法律顾问意见

公司律师中伦律师事务所认为:本次重大资产重组的实施符合《公司法》、《证券法》、《重组管理办法》等法律法规的要求,本次重大资产重组涉及购买资产和出售资产的资产过户、上市公司新增股份登记等手续业已履行和实施,不存在影响本次重大资产重组实施的重大法律障碍。

四、本次新增股份上市情况

(一)新增股份上市批准情况

公司本次非公开发行股票上市已经获得深圳证券交易所批准。

(二)新增股份的证券简称、证券代码和上市地点

证券简称:中汇医药,证券代码:000809,上市地点:深圳证券交易所

(三)新增股份的上市时间

本次非公开发行新增股份上市时间:2012年1月5日

(四)新增股份的限售安排

发行对象	发行数量(股)	限售期
铁岭财政资产经营有限公司	126,001,955	2012年1月5日至2015年1月4日
北京京润蓝筹投资有限公司	63,000,977	2012年1月5日至2013年1月4日
罗德安	39,060,606	2012年1月5日至2013年1月4日
付驹	12,600,195	2012年1月5日至2013年1月4日
北京三助嘉禾投资顾问有限公司	11,340,175	2012年1月5日至2013年1月4日

五、本次股份变动情况及其影响

(一)本次发行前后中汇医药前十大股东的变化情况

1、本次发行前公司前十名股东

截至2011年9月30日,中汇医药前十名股东如下:

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
1	成都迈特医药产业投资有限公司	44,343,759	38.70
2	北京三里屯新天地置业有限公司	4,612,100	4.03
3	北京世纪恒逸投资有限公司	2,985,125	2.61
4	北京世纪网神网络科技发展有限公司	1,609,230	1.40
5	北京方达博盛投资有限公司	1,512,596	1.32
6	曾维	1,344,993	1.17
7	蒋梅	1,255,099	1.10
8	程成	1,222,165	1.07
9	赵友亮	1,130,490	0.99
10	北京世纪网宇电子科技发展有限公司	951,012	0.83
	合 计	60,967,369	53.22

2、本次发行后公司前十名股东

截至2011年11月11日,中汇医药前十名股东如下:

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
1	铁岭财政资产经营有限公司	126,001,955	34.37
2	北京京润蓝筹投资有限公司	63,000,977	17.19
3	成都迈特医药产业投资有限公司	44,343,759	12.10
4	罗德安	39,060,606	10.66
5	付驹	12,600,195	3.44
6	北京三助嘉禾投资顾问有限公司	11,340,175	3.09
7	北京三里屯新天地置业有限公司	4,612,100	1.26
8	北京世纪恒逸投资有限公司	2,985,125	0.81
9	北京世纪网神网络科技发展有限公司	1,609,230	0.44
10	北京方达博盛投资有限公司	1,512,596	0.41
	合 计	307,066,718	83.77

(二)本次发行前后公司股权结构

本次发行完成后,公司控股股东迈铁岭经营公司、迈特医药不再是公司控股股东;同时,公司实际控制人变更为铁岭市财政局,封玮等石自然人不再是公司实际控制人。本次交易的发行对象中,除京润监筹与罗德安先生外,不存在一致行动关系。罗德安先生为京润监筹的实际控制人,两者构成一致行动人,所持股份合并计算。本次发行前后,公司股权结构对比如下:

	发行前		发行后	
	股份数量(股)	比例	股份数量(股)	比例
迈特医药	44,343,759	38.70%	44,343,759	12.10%
铁岭经营公司	-	-	126,001,955	34.37%
京润监筹	-	-	63,000,977	17.19%
罗德安	-	-	39,060,606	10.66%
付驹	-	-	12,600,195	3.44%
三助嘉禾	-	-	11,340,175	3.09%
其他流通股东	70,226,241	61.30%	70,226,241	19.16%
总股本	114,570,000	100%	366,573,908	100%

(三)公司董事、监事、高级管理人员发行前后持股变动情况

本次发行前,高级管理人员持股1,386股,本次发行后,高级管理人员持股为1,386股。本次发行前后,公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变动。

(四)本次交易对公司财务的影响

1、股份变动对主要财务指标的影响

本次发行后按股本全面摊薄计算的最近一年和最近一期归属于上市公司股东的每股收益、归属于上市公司股东的每股净资产情况如下:

根据本次交易完成后的架构编制的2010年度备考财务报表、2011年1-6月备考财务报表,本次发行后公司主要每股收益、每股净资产下表:

项 目	2010年12月31日/2010年度发行后(备考)
股东权益合计	1,485,487,824.34
归属于母公司股东权益	1,485,487,824.34
净利润	463,157,801.25
归属于上市公司股东的净利润	463,157,801.25
每股净资产	4.052
基本每股收益	1.264

项 目	2011年6月30日/2011年1-6月发行后(备考)
股东权益合计	1,620,438,786.01
归属于母公司股东权益	1,620,438,786.01
净利润	135,003,307.95
归属于上市公司股东的净利润	135,003,307.95
每股净资产	4.421
基本每股收益	-0.025 0.37

2、最近三年又一期的主要财务指标

①本次发行前,公司三年一期的主要财务数据及财务指标:

①合并资产负债表主要数据

单位:元

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
资产总额	239,535,764.40	243,439,334.28	239,901,523.89	242,550,952.98
负债总额	106,892,897.55	107,518,409.37	107,030,776.85	108,304,652.42
股东权益合计	132,642,866.85	135,920,924.91	132,870,747.04	134,246,300.56
归属于母公司股东的权益	129,241,897.63	132,153,767.30	129,236,017.85	134,170,614.15

②合并利润表主要数据

单位:元

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
营业收入	79,994,961.46	149,213,196.90	141,733,649.10	124,612,907.43
营业利润	-3,827,235.43	769,904.64	-5,540,408.29	3,073,984.87
利润总额	-2,875,859.33	2,549,380.22	-5,096,511.06	4,493,222.82
净利润	-3,190,058.06	2,050,715.76	-5,376,091.41	3,266,405.40
归属于母公司股东的净利润	-2,875,095.35	2,918,018.40	-4,934,865.25	3,310,237.65

③合并现金流量表主要数据

单位:元

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
经营活动产生的净现金流量	-9,217,078.01	10,264,949.02	10,198,126.45	16,694,513.74
投资活动产生的净现金流量	-314,059.12	-5,386,030.41	-11,028,298.22	-24,574,215.50
筹资活动产生的净现金流量	-2,619,151.95	-12,216,755.91	-1,516,355.46	16,110,777.15
现金及现金等价物净增加额	-12,118,731.89	-7,444,953.81	-2,233,375.14	8,231,075.39

④主要财务指标(以合并报表口径计算)

单位:元

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
每股收益-基本	-0.025	0.025	-0.0469	0.0290
每股收益-稀释	-0.025	0.025	-0.0469	0.0290
每股净资产	1.128	1.153	1.128	1.1710
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.080	0.090	0.089	0.1457
净资产收益率-加权(%)	-2.20	2.23	-3.75	2.46
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	-2.82	1.08	-4.03	1.55

②本次发行前后,公司的主要财务数据及财务指标:

根据本次交易完成后的架构编制的2010年度备考财务报表、2011年1-6月备考财务报表,本次交易前后公司主要财务指标(合并报表)对比情况如下表:

单位:元

项目	2010年12月31日/2010年度	
	交易前	交易后(备考)
资产总额	243,439,334.28	3,357,077,294.84
负债总额	107,518,409.37	1,871,589,470.50
股东权益合计	135,920,924.91	1,485,487,824.34
归属于母公司股东权益	132,153,767.30	1,485,487,824.34
营业收入	149,213,196.90	1,103,259,453.72
营业成本	40,320,810.60	443,490,730.25
净利润	2,050,715.76	463,157,801.25
归属于上市公司股东的净利润	2,918,018.40	463,157,801.25
每股净资产	1.153	4.052
基本每股收益	0.025	1.264

项目	2011年6月30日/2011年1-6月	
	交易前	交易后(备考)
资产总额	239,535,764.40	3,504,801,108.49
负债总额	106,892,895.55	1,884,362,322.48
股东权益合计	132,642,866.85	1,620,438,786.01
归属于母公司股东权益	129,241,897.63	1,620,438,786.01
营业收入	79,994,961.46	395,720,790.26
营业成本	23,346,713.19	168,381,511.67
净利润	-3,190,058.06	135,003,307.95
归属于上市公司股东的净利润	-2,875,095.35	135,003,307.95
每股净资产	1.128	4.421
基本每股收益	-0.025	0.37

3、最近三年一期公司的财务状况、盈利能力及现金流量等情况的管理层讨论与分析。

①本次发行前的财务分析

本次发行前,公司主要从事药品的开发、生产和销售。因受所在行业竞争激烈、原材料和其他成本价格上涨较快、公司产品品种单一、老化等因素影响,公司相应的营业成本增长更快,其中主要是销售费用大幅增长,2010年在公司的努力下,虽然实现了营业利润769,904.64元,但占销售比例较大的产品均为处方用药,相对单一、OTC产品相对较少,同时公司新药的前期市场投入大,风险高,不利于公司长期发展。2011年1-6月,营业利润亏损3,827,235.43元,净利润为-3,190,058.06元。

②盈利能力分析

公司三年一期的合并营业收入及成本情况如下表:

单位:元

业务性质	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
	营业收入	营业收入	营业收入	营业收入
主营业务收入	79,354,187.11	148,251,658.27	141,536,859.84	124,520,050.01
其中:药品销售	79,354,187.11	148,251,658.27	140,658,380.64	122,130,854.33
外加工收入	-	-	878,479.20	2,389,195.68
其他业务收入	640,774.35	961,538.63	196,789.26	92,857.42
合计	79,994,961.46	149,213,196.90	141,733,649.10	124,612,907