

证券代码:603077 证券简称:和邦股份 上市地点:上交所

四川和邦股份有限公司

发行股份购买资产之实施情况报告书

独立财务顾问

华西证券股份有限公司
HUAXI SECURITIES CO., LTD.

二〇一四年四月
公司声明

本公司及董事会全体成员保证本报告书内容的真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对本报告书中的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担个别和连带的法律责任。

中国证监会或其它政府机关对本次交易所作的任何决定或意见,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保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。本次交易完成后,本公司经营与收益的变化,由本公司自行负责;因本公司自己股票的投资风险,由投资者自行承担。投资者若对本报告书存在任何疑问,应咨询自己股票的经纪人、律师、专业会计师或其它专业顾问。

本公司特别提醒广大投资者注意:本报告书的目的仅为向公众提供有关本次交易实施的情况,投资者欲了解本次交易更多信息,请仔细阅读《四川和邦股份有限公司发行股份购买资产报告书》全文及其他相关文件,该等文件已刊载于上海证券交易所网站。

释义

在本报告书中,除非文义载明,下列简称具有如下含义:

公司、上市公司、和邦股份	指	四川和邦股份有限公司
和邦集团、控股股东	指	四川和邦投资集团有限公司
省盐业总公司	指	四川省盐业总公司,本次资产重组的交易方
和邦农科	指	本次交易的标的资产,乐山和邦农业科技有限
本次资产重组,本次重组,本次交易	指	和邦股份向省盐业总公司非公开发行股份购买省盐业总公司持有的和邦农科51%股权
和邦股份发行股份购买资产报告书	指	四川和邦股份有限公司发行股份购买资产报告书
标的资产/交易标的	指	省盐业总公司持有的和邦农科51%股权
基准日	指	本次交易定价及评估的基准日,即2013年11月30日
发行价格	指	定价基准日(和邦股份审议本次交易的董事会决议公告日)前20个交易日和邦股份股票交易均价,为14.66元/股。本次资产重组实施前,若和邦股份股票发行其他除权、除息等事项,则上述价格将进一步进行相应调整
《资产评估报告》	指	四川和邦股份有限公司拟非公开发行股份购买资产涉及乐山和邦农业科技有限51%股权项目资产评估报告
《发行股份购买资产协议》	指	《四川和邦股份有限公司与四川省盐业总公司之发行股份购买资产协议》
《发行股份购买资产补充协议》	指	四川和邦股份有限公司与四川省盐业总公司之发行股份购买资产补充协议
《盈利预测补偿协议》	指	四川和邦股份有限公司与四川省盐业总公司之盈利预测补偿协议
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《重组办法》	指	中国证监会监督管理委员会令第53号《上市公司重大资产重组管理办法》(2011年修订)
《重组规定》	指	《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》
《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》	指	《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》
《准则第26号》	指	《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组申请文件》
《财务顾问业务指引》	指	《上市公司重大资产重组信息披露工作备忘录第二号上市公司重大资产重组财务顾问业务指引(试行)》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
华西证券	指	华西证券股份有限公司,本次资产重组财务顾问
国枫凯文	指	北京国枫凯文律师事务所
华信所	指	四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司,四川华信会计师事务所(普通合伙) (特殊普通合伙)
中审评估	指	中审资产评估集团有限公司
省国资委	指	四川省人民政府国有资产监督管理委员会

注:本独立财务顾问报告中除特别说明外所有数值保留2位小数,若出现各分项数值之和与总数尾数不符的情况,均为四舍五入原因造成。

第一节 本次交易基本情况

一、本次交易概况

和邦股份将通过向省盐业总公司发行股份购买其持有的和邦农科51%股权。本次交易前,和邦股份持有和邦农科49%股权,本次交易完成后,和邦股份将持有和邦农科100%的股权。

二、交易对方

本次发行股份购买资产的交易对方为:四川省盐业总公司。四川省盐业总公司系主营盐的生产、加工、批发、零售及物流配送的省级大型国有企业,在四川省下设11个区域性市州分公司,122个县级支公司,9个食盐配送中心,主要承担四川全省的食盐批发和食品加工用盐、小工业盐的供应,拥有覆盖全省乃至西南地区的“川盐连锁”营销网络和现代物流配送体系,现已形成产业投资、置业开发和连锁经营三大板块齐头并进的发展态势。省盐业总公司的主管部门为四川省经济和信息化委员会,出资人为四川发展(控股)有限责任公司。省盐业总公司基本情况如下:

公司名称:四川省盐业总公司
法定代表人:王建明
注册资本:17,676.6万元
实收资本:17,676.6万元
注册号:510000000116429
税务登记证:川国税登字510105201807986、川地税字519000201807986
注册地址:四川省成都市顺城大街229号
联系地址:四川省成都市顺城大街229号10楼
企业类型:全民所有制
经营范围:许可经营项目:盐加工、盐批发、盐零售;预包装食品批发兼零售(以上项目及期限以许可证为准)。一般经营项目:以下范围不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证或审批文件经营:商品批发与零售;技术推广服务;房地产开发经营;装卸服务;仓储业。

三、交易价格
本次交易标的的交易价格以中联评估出具的,并经国有资产备案的《资产评估报告》(备案编号:2013备-061)确认的资产评估结果为基础确定。中联评估对标的资产的评估分别采用资产基础法、收益法和两种方法进行了评估,在比较资产基础法及收益法所得出评估结论的基础上,分析各种原因,最终采用收益法评估结果作为评估结论。根据中联评估出具的《资产评估报告》(中联评报字[2013]第999号),截至评估基准日2013年11月30日,和邦农科61%股权的评估值为81,432.5262万元。经交易双方协商一致同意,交易标的的价格确定为81,432.5262万元。

四、本次交易中的股票发行情况
(一)发行股份的种类和面值
本次发行的股票为境内上市人民币普通股(A股),每股面值人民币1.00元。

(二)发行方式
本次股份发行的方式为向特定对象非公开发行。

(三)发行对象
非公开发行股份购买资产的股份发行对象为四川省盐业总公司。

(四)发行价格及定价依据
本次发行股份的定价基准日为上市公司第二届董事第二十七次会议决议公告日。本次非公开发行股份的发行价格为定价基准日前20个交易日公司股票交易均价,即14.66元/股,该发行价格已经上市公司2013年第二次临时股东大会批准。股票定价日至发行日期间,公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股或配股等除权除息事项,本次发行价格亦将作相应调整,假设调整前发行价格为P0,每股送股或转增股本数为N,每股增发新股或配股数为A,增发新股或配股价格为A,每股派息为D,调整后发行价格为P1,则:

派息:P1=P0-D

送股或转增股本:P1=P0/(1+N)

增发新股或配股:P1=(P0+A*K)/(1+K)

三项同时进行:P1=(P0-D+A*K)/(1+K+N)

(五)发行数量

依据交易标的作价81,432.5262万元及14.66元/股的发行价格计算,本次向省盐业总公司发行股份数量为56,547,425股,差额部分由上市公司以现金方式向省盐业公司补足。

在本次发行的定价基准日至发行日期间,若发行人发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项,则发行数量将随发行价格调整而作相应调整。

本次交易完成后,上市公司控股股东仍为和邦集团,实际控制人仍为贺正刚先生;本次交易不会导致上市公司控股股东和实际控制人发生变更。

(六)锁定期

省盐业总公司以资产认购取得的上市公司股份自该等股份发行结束之日起12个月内不得转让。

此外,从法定限售期届满之日起,省盐业公司需分三年共三次进行解限,根据中联评估出具的《资产评估报告》(中联评报字[2013]第999号)及和邦股份与省盐业总公司签署的《盈利预测补偿协议》,每次解锁比例具体如下:

第一次解锁比例=标的公司2014年承诺实现的净利润数÷2014年至2016年三年合计

承诺实现的净利润数÷24.35%;

第二次解锁比例=标的公司2015年承诺实现的净利润数÷2014年至2016年三年合计承诺实现的净利润数÷37.51%;

第三次解锁比例=标的公司于2016年承诺实现的净利润数÷2014年至2016年三年合计承诺实现的净利润数÷38.14%。

具体第一次、第二次解锁的股份数量分别为根据上述解锁比例计算的解锁股份总数扣除2014年、2015年业绩补偿的股份数量之后的股份数量,第三次解锁的股份数量为根据上述解锁比例计算的解锁股份总数扣除2016年业绩补偿的股份数量及资产减值补偿股份数量之后的股份数量。

本次交易结束后,省盐业总公司因送红股、转增股本等原因增持的公司股份,亦应遵守上述约定。

(七)是否安排配套募集资金

本次交易未安排配套募集资金

第二节 本次交易实施情况

一、本次交易的实施过程,相关资产过户或交付、相关债权债务处理以及后续事项等的办理情况

(一)本次交易的决策及审批情况

1.和邦股份的决策过程

(1)2013年11月28日,和邦股份召开第二届董事第二十七次会议审议通过本次重组预案,和邦股份与交易对方省盐业总公司签署了《发行股份购买资产协议》;

(2)2013年12月10日,和邦股份召开第二届董事会第二十九次会议审议通过本次资产重组正式方案及相关议案,和邦股份与交易对方省盐业总公司签署了《发行股份购买资产补充协议》及《盈利预测补偿协议》;

(3)2013年12月26日,和邦股份召开2013年第三次临时股东大会,审议通过了本次交易的相关议案。

2.省盐业总公司的决策过程

(1)2013年9月12日,省盐业总公司召开了办公会,审议并通过了《关于用新成立的双陆公司51%股权置换和邦股份公司股票的决议》,并将按国有资产管理工作程序报省国资委审批;

(2)2013年12月10日,省盐业总公司召开了办公会,审议并通过了《关于我们持有51%乐山和邦农业科技有限股份与四川和邦股份有限公司资产重组有关事项的决议》;

3.省国资委对本次重组的审批

(1)2013年9月23日,省国资委出具《关于同意四川和邦股份有限公司向四川省盐业总公司非公开发行股份购买从事双甘腈业务的新公司51%股权立项的批复》(川国资改革[2013]60号),原则同意省盐业总公司将持有的从事双甘腈业务的新公司51%股权,由和邦股份以非公开发行股份方式购买的事项申请,准予立项;并要求省盐业总公司严格按照国有资产管理规定,做好相关工作,并将《四川和邦股份有限公司向四川省盐业总公司发行股份购买资产方案》报省国资委批准。

(2)2013年12月23日,省国资委出具《关于四川省盐业总公司以所持乐山和邦农业科技有限51%股权认购四川和邦股份有限公司发行股份方案有关问题的批复》(川国资[2013]86号),原则同意四川省盐业总公司以所持乐山和邦农业科技有限51%股权认购四川和邦股份有限公司发行股份方案。

4.中国证监会核准

本次发行股份购买资产已经获得中国证监会《关于核准四川和邦股份有限公司向四川省盐业总公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2014]363号)。

本次交易的实施过程履行了法定的决策、审批、核准程序,符合《公司法》、《证券法》、《重组办法》等相关法律法规的要求,得到了监管部门的批准,实施过程合法、合规。

(二)标的资产过户情况

截至本报告书出具日,和邦股份与交易对方省盐业总公司完成了和邦农科51%股权的过户事宜,和邦农科已就资产过户履行了工商变更登记手续,并于2014年4月9日领取了变更后的营业执照。

变更前,和邦农科股东为省盐业总公司(51%股权)、和邦股份(49%股权);变更后,和邦股份直接持有和邦农科100%股权,和邦农科为和邦股份的全资子公司。

(三)验资情况

2014年4月15日,华信所对和邦股份注册资本进行了审验,并出具验资报告(川华信验(2014)120号),根据该验资报告,截至2014年4月9日,和邦股份已收到省盐业总公司的新增注册资本56,547,425元。

(四)新增股份登记及后续事项
截至2014年4月17日,本公司已向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次交易涉及的新增股份登记手续。之后,本公司将向工商行政管理机关申请办理注册资本变更事宜。

(五)相关债权债务的处理
本次交易前,和邦农科的债权债务均由和邦农科依法独立享有和承担,本次交易不涉及债权、债务的转移事项。

二、相关实际情况与此前披露的信息是否存在差异
本次交易实施过程中未发现相关实际情况与此前披露的信息(包括有关资产的权属情况、历史财务数据)存在差异的情况。

三、董事、监事、高级管理人员的更换情况及其他相关人员的调整情况
截至本报告书出具之日,和邦股份董事、监事、高级管理人员未在本次交易过程中发生变更或调整的情况。

四、交易实施过程中,是否发生上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形,或上市公司为实际控制人及其关联人提供担保的情形
本次交易实施过程中,未发生上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形,也未发生上市公司为实际控制人及其关联人提供担保的情形。

五、相关协议及承诺的履行情况
2013年11月28日,和邦股份与省盐业总公司签署了《发行股份购买资产协议》。2013年12月10日,和邦股份与省盐业总公司签署了《发行股份购买资产补充协议》及《盈利预测补偿协议》。截至本报告书出具之日,本次交易各方均不存在未履行协议的情况。

在本次交易过程中,交易涉及的交易对方对新增股份锁定、标的资产过渡期损益归属、交易对方为回避担保、控股股东避免同业竞争、实际控制人避免同业竞争、省盐业总公司关于规范和邦股份关联交易等方面均做出了相关承诺。以上相关承诺的主要内容已在《和邦股份发行股份购买资产报告书》中披露。截至本报告书出具之日,相关承诺方不存在违反承诺的行为。

六、相关后续事项的合规性及风险

上市公司将向工商行政管理机关申请办理注册资本变更等事宜,该事项不存在无法办理的风险。本次发行股份购买资产的实施工作已实质完成。

七、独立财务顾问、法律顾问意见

(一)独立财务顾问结论性意见

独立财务顾问华信证券认为:

“本次交易事项涉及标的资产过户程序已获得了必要的批准或核准,且符合《公司法》、《证券法》和《重组办法》等法律法规及规范性文件的规定,本次交易涉及的和邦农科51%股权的过户已经办理完毕,手续合法有效。

同时,上市公司已向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次发行股份购买资产涉及的新增股份登记手续。之后,上市公司将向工商行政管理机关申请办理注册资本变更事宜。上述事宜不存在无法办理完成的风险。在办理完毕上述事宜后,本次交易将最终实施完毕。”

(二)法律顾问结论性意见

法律顾问国枫凯文认为:

“1.和邦股份本次发行股份购买资产符合法律、法规、规范性文件的规定,已取得必要的批准和授权。

2.和邦股份本次发行股份购买资产所购买的和邦农科51%股权的过户手续已办理完毕,和邦股份已合法取得该等资产,和邦股份发行股份的义务已经履行完毕,且已依法办理股份登记手续。

3.本次发行股份购买资产实施过程中,未出现相关实际情况与此前披露的信息存在实质性差异的情况。

4.和邦股份未因本次发行股份购买资产对其董事、监事、高级管理人员进行更换和调整;和邦农科依据《公司法》以及《公司章程》的规定变更了董事、监事、高级管理人员,符合法律、法规的规定。

5.在和邦股份本次发行股份购买资产实施过程中未发生和邦股份资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形;未发生和邦股份为实际控制人及其关联人提供担保的情形。

6.交易双方已经正在按照协议约定履行本次发行股份购买资产相关的协议;在本次发行股份购买资产实施过程中,相关承诺方未出现违反承诺的情况。

7.和邦股份尚需办理其增加注册资本以及相应修改章程等相关事宜的工商变更登记手续,和邦股份与省盐业总公司需履行《补偿协议》,相关承诺方需继续履行其尚未履行完毕的各项承诺。”

(本页无正文,为《四川和邦股份有限公司发行股份购买资产之实施情况报告书》之盖章页)

四川和邦股份有限公司

2014年4月22日

四川和邦股份有限公司发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

1.发行数量 and 价格

证券代码:603077 证券简称:和邦股份 公告编号:2014-16

四川和邦股份有限公司发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告

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

近日,广东高乐玩具股份有限公司(以下简称“公司”)接到公司股东普宁市新鸿辉实业投资有限公司(以下简称“新鸿辉实业”)关于股权解除质押的通知,现将有关情况公告如下:

新鸿辉实业于2013年4月17日将其持有的公司股份3200万股质押给上海海通证券资产管理有限公司(以下简称“海通证券”),为其向海通证券提供担保(详见公司公告:2013-024号)。2013年5月2日,因本公司实施资本公积金转增股本方案,前述质押股份变更为400万股;占公司股份总数的13.51%。因新鸿辉实业未还清海通证券2014年4月21日上述质押股份全部解除质押,股权质押解除登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

截止本公告披露日,新鸿辉实业持有本公司股份7200万股,占公司总股本的15.20%,新鸿辉实业未质押公司股份。

特此公告。

广东高乐玩具股份有限公司 董 事 会

二〇一四年四月二十二日

证券代码:002348 证券简称:高乐股份 公告编号:2014-011

关于收到中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书的公告

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

近日,广东省证监局(以下简称“证监局”)于2014年4月18日收到中国证监会《行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(140259号),中国证监会依法对公司提交的《大连科冕木业上市公司发行股份购买资产》行政许可申请材料进行了审查,现需公司将相关反馈问题履行回复,并在30个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。

公司将相关中介机构将按照上述通知书的要求,在规定的期限内及时组织相关材料报送中国证监会行政许可申请受理部门。本次重大资产重组尚需中国证监会的核准,能否获得核准尚存在不确定性,公司将根据中国证监会审批的进展情况及时履行信息披露义务,请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

大连科冕木业股份有限公司董事会

2014年4月21日

证券代码:002354 证券简称:科冕木业 公告编号:2014-039

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036

证券代码:000820 证券简称:金城股份 编号:2014-036</