股票代码:000584 股票简称:友利控股上市地点:深圳证券交易所

江苏友利投资控股股份有限公司
重大资产置换和资产出售及发行股份购买资产暨关联交易预案（摘要）

上市公司声明

本公司及董事会全体成员保证本摘要内容的真实、准确、完整,并对本摘要的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担个别和连带的法律责任。

与本次重大资产重组相关的审计、评估工作尚未完成,本摘要中涉及资产相关数据尚未经过具有证券业务资格的审计、评估机构的审计和评估,相关资产经审计的历史数据、资产评估结果将在重组报告书中予以披露。

本公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员承诺:如本次交易所提供或者披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的,在形成调查结论以前,承诺方不转让在友利控股拥有权益的股份,并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交友利控股董事会,由董事会向证券交易所和登记结算公司申请锁定;若承诺方未在两个交易日内提交锁定申请的,承诺方授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送承诺方的身份信息和账户信息的,授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节,承诺方承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。

本摘要所述事项并不代表中国证监会、深圳证券交易所对于本次重大资产重组相关事项的实质性判断、确认或批准。本摘要所述本次重大资产重组相关事项的生效和完成尚待取得中国证监会的核准。

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导致的投资风险,由投资者自行负责。

本次重大资产重组能否获得相关的批准或核准以及获得相关批准或核准的时间均存在不确定性,因此本次交易方案能否最终成功实施存在不确定性,提请投资者关注相关风险。

交易对方声明

1、资产出售交易对方双良科技、资产置换及发行股份购买资产交易对方杨圣辉、利通产业、神州泰岳、龙苑聚英、王彦直、刘新宇、龙宸聚仁、世纪凯华就所提供信息的真实性、准确性和完整性作出如下承诺:

资产出售交易对方双良科技、资产置换及发行股份购买资产交易对方杨圣辉、利通产业、神州泰岳、龙苑聚英、王彦直、刘新宇、龙宸聚仁、世纪凯华就所提供信息的真实性、准确性和完整性作出如下承诺:

"承诺方将及时向友利控股提供本次交易相关信息,并保证所提供的信息真实、准确、完整,如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给友利控股或者投资者造成损失的,将依法承担赔偿责任。

如本次交易所提供或者披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的,在形成调查结论以前,承诺方不转让在友利控股拥有权益的股份,并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交友利控股董事会,由董事会向证券交易所和登记结算公司申请锁定;若承诺方未在两个交易日内提交锁定申请的,承诺方授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送承诺方的身份信息和账户信息并申请锁定;董事会未向证券交易所和登记结算公司报送承诺方的身份信息和账户信息的,授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节,承诺方承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。"

资产置换及发行股份购买资产交易对方杨圣辉、利通产业、神州泰岳、龙苑聚英、王彦直、刘新宇、龙宸聚仁、世纪凯华就股票锁定期的特别承诺:

"本次交易完成后6个月内如友利控股股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的，承诺方持有友利控股股票的锁定期自动延长至少6个月。"

释 义

在本摘要中,除非文义载明,以下简称具有如下含义:

一、一般释义

本公司/上市公司/友利控股	指	江苏友利投资控股股份有限公司
本次交易/本次重大资产重组	指	指本次重大资产置换、本次重大资产出售、本次发行股份购买资产以及本次置换资产转让
本摘要	指	《江苏友利投资控股股份有限公司重大资产置换和资产出售及发行股份购买资产暨关联交易预案(摘要)》
拟置入资产/置入资产	指	北京中清龙图网络技术有限公司100%股权
拟置出资产/置出资产	指	友利控股扣除7,639.48万元货币资金以外的全部资产及负债
交易对方	指	友利控股本次交易的对方,包括资产出售交易对方、资产置换及发行股份购买资产交易对方
资产出售交易对方	指	江苏双良科技有限公司
资产置换及发行股份购买资产交易对方	指	杨圣辉、深圳市利通产业投资基金有限公司、北京神州泰岳软件股份有限公司、天津龙苑聚英信息技术有限公司、王彦直、刘新宇、天津龙宸聚仁信息技术合伙企业(有限合伙)和深圳市世纪凯华投资基金有限公司
《重大资产置换和资产出售及发行股份购买资产协议》	指	《江苏友利投资控股股份有限公司与北京中清龙图网络技术有限公司全体股东、江苏双良科技有限公司之重大资产置换和资产出售及发行股份购买资产协议》
《利润补偿协议》	指	《江苏友利投资控股股份有限公司与杨圣辉、北京神州泰岳软件股份有限公司、深圳市利通产业投资基金有限公司、天津龙苑聚英信息技术有限公司、王彦直、刘新宇、天津龙宸聚仁信息技术合伙企业(有限合伙)之利润补偿协议》
重组报告书	指	《江苏友利投资控股股份有限公司重大资产置换和资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》
中清龙图	指	北京中清龙图网络技术有限公司
辉天盛世	指	北京辉天盛世科技有限公司
神州泰岳	指	北京神州泰岳软件股份有限公司
利通产业	指	深圳市利通产业投资基金有限公司
龙苑聚英	指	天津龙苑聚英信息技术有限公司
龙宸聚仁	指	天津龙宸聚仁信息技术合伙企业(有限合伙)
世纪凯华	指	深圳市世纪凯华投资基金有限公司
腾讯计算机	指	深圳市腾讯计算机系统有限公司
乐糰互动	指	乐糰互动(北京)网络科技有限公司,为中清龙图之全资子公司
上海中清	指	上海中清龙图网络科技有限公司,为中清龙图之全资子公司
湖南中清	指	湖南中清龙图网络技术有限公司,为中清龙图之全资子公司
九秒互动	指	湖南九秒互动网络科技有限公司,为中清龙图之全资子公司
中清极限	指	湖南中清极限网络技术有限公司,为中清龙图之全资子公司
怪糖网络	指	怪糖(上海)网络科技有限公司,为中清龙图之控股子公司
上海果燃	指	上海果燃网络科技有限公司,为中清龙图之控股子公司
果燃奇传	指	上海果燃奇传网络科技有限公司,为上海果燃之全资子公司
大连小伙伴	指	大连小伙伴科技有限公司,为中清龙图之控股子公司
大方成象	指	北京大方成象科技有限公司,为中清龙图之控股子公司
深圳中清	指	深圳前海中清龙图教育科技有限公司,为中清龙图之全资子公司
中清香港	指	中清龙图(香港)有限公司(Longtugame HK Limited),为中清龙图之全资子公司
中清美国	指	Longtugame US Limited,为中清香港在美国设立的全资子公司,中清龙图之孙公司
中清维京	指	Longtugame Network Limited,为中清龙图在英属维京群岛设立的全资子公司
中清韩国	指	Lemon Entertainment Co., Ltd.,为中清香港在韩国设立的全资子公司,中清龙图之孙公司
韩国GNS	指	Game N Sound Co., Ltd.,为中清香港在韩国的控股子公司
韩国龙图	指	Longtu Korea Inc.,为中清香港在韩国的控股子公司
乐天派	指	北京乐天派网络科技有限公司,为中清龙图之参股公司
上海格奕	指	上海格奕网络科技有限公司,为中清龙图之参股公司
上海谜笛	指	谜笛(上海)信息科技有限公司,为中清龙图之参股公司
云中万雁	指	云中万雁(北京)科技有限公司,为中清龙图之参股公司
泰岳梧桐	指	宁波泰岳梧桐投资管理有限公司,为中清龙图之参股公司
上海幽浮	指	上海幽浮信息科技有限公司,为中清龙图之参股公司
大道当然	指	北京大道当然软件开发有限公司,为中清龙图之参股公司
游奕互动	指	北京游奕互动软件有限公司,为中清龙图之参股公司
梦幻果冻	指	北京梦幻果冻科技有限公司,为中清龙图之参股公司
网元圣唐	指	北京网元圣唐娱乐科技有限公司,为中清龙图之参股公司
广州心流	指	广州心流信息科技有限公司,为中清龙图之参股公司
金尼克斯	指	北京金尼克斯科技有限公司,为中清龙图之参股公司
小明网络	指	小明和他的小伙伴们网络科技(上海)有限公司,为中清龙图的联营企业
乐糰线上	指	乐糰线上科技有限公司
莉莉丝科技	指	莉莉丝科技(上海)有限公司
《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》
《首发管理办法》	指	《首次公开发行股票并上市管理办法》
《重组管理办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》
《证券发行管理办法》	指	《上市公司证券发行管理办法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《修改重组办法的问题与解答》	指	《<关于修改上市公司重大资产重组与配套融资相关规定的决定>的问题与解答》
《通知》	指	《关于在借壳上市审核中严格执行首次公开发行股票上市标准的通知》(证监发[2013]61号
中国证监会/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
报告期/最近三年	指	2012年、2013年、2014年
元	指	人民币元

二、专业释义

本公司/上市公司/友利控股	指	中国版协游戏工委(GPC)、国际数据公司(IDC)及中新游戏(伽马新媒CNG)联合发布的《2014年中国游戏产业报告》
游戏引擎	指	已编写好的可编辑游戏系统或者互交式实时图像应用程序的核心组件,其为游戏设计者提供编写游戏所需的各种工具,以实现游戏软件的快速开发
Cocos2d-x	指	一个支持多平台的2D手机游戏引擎
Unity3D	指	可以让游戏开发者轻松创建诸如三维视频游戏、建筑可视化、实时三维动画等类型互动内容的多平台的综合型游戏开发工具
DEMO	指	游戏研发中,用于演示游戏概念性设计的版本
ARPU	指	平均每个用户收入贡献(Average Revenue PerUser),而其中的用户基数采用的是付费用户数,ARPU值是一项重要的运营业务收入指标
Html5	指	万维网的核心语言、标准通用标记语言下的一个应用超文本标记语言的第五重大修改
RPG	指	"Role-Playing Game"的缩写,角色扮演类游戏,是一种游戏类型。在游戏中,玩家扮演一位角色在一个虚构的世界中活动,并通过一些行动对所扮演角色在一个结构化规则下进行发展
ARPG	指	"Action Role Playing Game"的缩写,动作角色扮演类游戏
IP	指	"Intellectual Property"的缩写,知识产权,是通过智力创造性劳动所获得的成果,并且是由智力劳动者对成果依法享有的专有权利
App Store	指	苹果公司的在线应用程序商店
iOS系统	指	由苹果公司开发的移动操作系统,可以在苹果相关移动设备产品上使用
WP	指	Windows Phone,是微软发布的一款手机操作系统
虚拟道具	指	游戏中的非实物道具的全称,所有游戏中的道具都是虚拟的,只能存在游戏中使用,没有实际物体存在
虚拟货币	指	由网络游戏经营企业发行,游戏用户使用法定货币按一定比例直接或间接购买,并以特定数字单位表现的一种虚拟兑换工具
月流水	指	某款游戏中的游戏玩家在一个自然月中累计充值金额
上线运营	指	自游戏运营企业通过网站、论坛等渠道,公开向用户提供某款网络游戏产品服务,并可开始向用户收费,即进入该款游戏的正式运营阶段
留存率	指	在互联网行业中,开始使用应用一段时间后仍然继续使用应用的用户占当期新增用户的比例
付费率	指	付费率=月付费人数/月活跃用户数
账号	指	用户向网络游戏服务企业注册的用于进入网络游戏的一组信息,包括用户名、密码、个人信息等内容

本摘要除特别说明外所有数值保留2位小数,若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况,均为四舍五入原因造成。

第一节 重大事项提示

一、本次交易方案概述

本次交易方案为:(1)重大资产置换、(2)重大资产出售、(3)发行股份购买资产、(4)置换资产转让。前述(1)-(3)项交易互为条件,同时进行,共同构成本次交易不可分割的组成部分,其中任何一项未获得所需的批准,则本次交易自始不生效。具体方案如下:

(一)重大资产置换

友利控股拟以截至评估基准日(母公司报表口径)扣除7,639.48万元货币资金外的所有资产和负债作为拟置出资产(以下简称"置出资产")。

置出资产中暂定价格为89,983.31万元的部分(以下简称"置换资产")与杨圣辉所持有中清龙图股权的等值部分进行置换。置换资产为友利控股部分下属子公司股权,具体如下:

单位:万元

序号	被投资单位	持股比例	预估值
1	四川蜀都实业有限责任公司	51.00%	6,262.19
2	成都蜀都房地产开发有限责任公司	95.00%	4,481.84
3	成都蜀都嘉泰置业有限责任公司	91.60%	31,822.48
4	江阴友利氨纶科技有限公司	100.00%	14,222.61
5	江苏双良氨纶有限公司	65.71%	19,431.64
6	江阴友利特种纤维有限公司	75.00%	13,762.55
合计		-	89,983.31

(二)重大资产出售

置出资产扣除置换资产的剩余部分(以下简称"出售资产")将全部出售给双良科技或双良科技指定主体,暂定价格为108,611.65万元,双良科技或双良科技指定主体以现金方式向友利控股支付。

(三)发行股份购买资产

中清龙图100%股权(以下简称"置入资产")扣除与置换资产进行置换后的差额部分,由友利控股向杨圣辉等8名中清龙图股东发行股份购买。

(四)置换资产转让

杨圣辉将通过前述资产置换取得的置换资产全部转让给双良科技或双良科技指定主体。

二、本次交易的评估和作价情况

1、截至评估基准日,本次交易置出资产的预估值为198,594.96万元,本次交易置出资产暂作价198,594.96万元;本次交易置入资产的预估值为970,216.58万元,扣除评估基准日后中清龙图拟实施的10,000万元现金分红后,本次交易置入资产暂作价960,000万元。

2、根据本次交易方案,中清龙图各股东并不完全按照其所持有的中清龙图的股权比例来取得置入资产的交易对价。前述差异化定价系交易各方在认可置入资产整体作价的基础上,考虑中清龙图各股东取得置入资产的时间以及在本次交易中承担的责任等不同,经过协商作出的安排,是中清龙图全体股东内部之间进行的差异化分配,定价考虑的因素具体如下:

(1)杨圣辉为中清龙图的实际控制人及核心管理人员,亦为本次交易完成后友利控股的实际控制人,对中清龙图的经营管理具有关键作用,同时杨圣辉在本次交易中承担与友利控股进行资产置换并支付相应对价的义务,出于公平性考虑,中清龙图全体股东均同意在置入资产总对价不变的前提下,在按照各自股权比例计算出各自的交易对价的基础上,适当增加杨圣辉在本次交易中取得的交易对价,相应降低其他股东取得的交易对价。因此,杨圣辉实际取得的交易对价高于按照其持有的中清龙图股权比例计算的交易对价。

(2)龙宸聚仁为杨圣辉及中清龙图其他核心员工共同投资设立的有限合伙企业,对中清龙图的经营管理亦具有关键作用,中清龙图全体股东均同意在置入资产总对价不变的前提下,在按照各自股权比例计算出各自的交易对价的基础上,适当增加龙宸聚仁取得的交易对价,相应降低其他股东(不包括杨圣辉)的交易对价。因此,龙宸聚仁实际取得的交易对价高于按照其持有的中清龙图股权比例计算的交易对价。

(3)中清龙图其他股东神州泰岳、利通产业、龙苑聚英、王彦直、刘新宇以及世纪凯华按照上述原则相应降低实际取得的交易对价,其中神州泰岳取得置入资产的时间比利通产业、王彦直、刘新宇、世纪凯华晚,比上述股东取得的交易对价降低的比例略大(龙苑聚英取得置入资产的时间虽然更晚,但因其系杨圣辉掌有权益的公司且其持有的中清龙图股权系从杨圣辉受让取得,故不再进一步降低)。

3、中清龙图全体股东均对差异化定价予以认可,并已在《重大资产置换和资产出售及发行股份购买资产协议》进行明确约定,根据该协议约定,以置入资产暂定价格(960,000万元)计算,中清龙图各股东在本次交易中预计取得的交易对价及各自所持中清龙图1元注册资本的预计作价具体如下:

交易对方	住所
杨圣辉	北京市海淀区清华园1号高等研究中心★★★★
王彦直	北京市丰台区西罗园南里★★★★
刘新宇	湖南省湘乡市望春门县前街★★★★
北京神州泰岳软件股份有限公司	北京市海淀区万泉庄路28号万柳新贵大厦A座6层601室
深圳市利通产业投资基金有限公司	深圳市南山区粤兴二道6号武汉大学深圳产学研大楼B815房(人驻:深圳市前海商务秘书有限公司)
天津龙苑聚英信息技术有限公司	天津生态城中天大道2018号生态城科技园办公楼16号楼301室-427
天津龙宸聚仁信息技术合伙企业(有限合伙)	天津生态城中天大道2018号生态城科技园办公楼16号楼301室-384
深圳市世纪凯华投资基金有限公司	深圳市南山区粤兴二道6号武汉大学深圳产学研大楼B815房(人驻:深圳市前海商务秘书有限公司)
江苏双良科技有限公司	江阴市临港新城利港西利路115号

独立财务顾问

东方·花旗

citi ORIENT

东方花旗证券有限公司

签署日期:二〇一五年五月

序号	股东姓名或名称	出资额(元)	出资比例(%)	预计取得的交易对价(元)	每1元注册资本的价格(元)
1	杨圣辉	9,758,889	32.53	3,729,965,218.57	382.21
2	神州泰岳	6,000,000	20.00	1,653,031,706.32	275.51
3	利通产业	5,608,440	18.69	1,626,478,797.02	290.01
4	龙苑聚英	3,000,000	10.00	870,016,687.53	290.01
5	王彦直	2,400,000	8.00	696,013,350.03	290.01
6	刘新宇	1,911,111	6.37	554,232,820.58	290.01
7	龙宸聚仁	698,400	2.33	289,541,553.61	414.58
8	世纪凯华	623,160	2.08	180,719,866.34	290.01
合计		30,000,000	100.00	9,600,000,000.00	—

4、根据友利控股本次交易方案,友利控股本次向中清龙图全体股东发行股份的价格均不低于友利控股第九届董事会第十一次会议决议公告日前60个交易日友利控股股票交易均价的90%,均为5.26元/股。在本次发行的定价基准日至发行日期间,若友利控股发生派息、送股、公积金转增股本等除权、除息事项,则发行价格应进行除权、除息处理,发行数量应据此作相应调整。友利控股本次向中清龙图全体股东发行股份的每股价格相同,中清龙图全体股东本次认购的友利控股股份,每股支付的价额相同。

交易各方同意,置出资产、置入资产的最终交易价格以具有证券业务资质的资产评估机构出具的相关评估价值为依据,由交易各方协商确定。

独立财务顾问认为:本次交易中,中清龙图各股东持有的中清龙图股权实行差异化定价是中清龙图股东协商确定的结果,具有合理原因,对本次交易中置入资产的整体作价、本次发行股份总数以及本次向友利控股发行价格均不产生影响,符合《证券法》、《证券发行管理办法》的相关规定。

天元律师认为:本次交易中,中清龙图各股东持有的中清龙图股权实行差异化定价是中清龙图股东协商确定的结果,具有合理原因,对本次交易中置入资产的整体作价、本次发行股份总数以及本次向友利控股发行价格均不产生影响,符合《证券法》、《证券发行管理办法》的相关规定。

三、本次交易的一致行动人

本次发行股份购买资产的交易对方为杨圣辉等8名中清龙图股东,前述交易对方中,龙苑聚英的控股股东及实际控制人为杨圣辉、龙宸聚仁的执行事务合伙人为杨圣辉,根据《上市公司收购管理办法》有关规定,杨圣辉、龙苑聚英和龙宸聚仁系一致行动人。

四、发行股份的发行价格、发行数量及锁定期安排

(一)发行价格

本次交易发行股份的定价基准日为本公司第九届董事会第十次会议决议公告日,发行股份购买资产的股票发行价格为5.26元/股,不低于定价基准日前60个交易日上市公司股票交易均价的90%。计算公式为:(定价基准日前60个交易日股票交易总额/定价基准日前60个交易日股票交易总量)*90%。

本次发行完成前上市公司如发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权行为,本次发行价格将按照深交所的相关规则进行相应调整。

(二)发行数量

本次置入资产暂作价960,000.00万元,置换资产暂作价89,983.31万元,资产置换后的差额按照本次发行股份的定价5.26元/股计算,上市公司预计发行A股股票1,654,024,117股,占发行后总股本的比例为72.95%。

本次发行完成前上市公司如发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权行为,本次发行数量将按照深交所的相关规则进行相应调整。

(三)锁定期

交易对方因本次交易而取得的上市公司股份锁定期安排如下:

杨圣辉、龙苑聚英、龙宸聚仁因本次发行股份购买资产获得的友利控股股份,自该等股份上市之日起36个月内不得转让;前述期限届满且上市公司在指定媒体披露中清龙图2017年度《专项审核报告》和《减值测试报告》后,本次向杨圣辉、龙苑聚英、龙宸聚仁发行的全部股份扣减其累积应补偿的股份数(如有)后可解锁。扣减后可解锁的股份数量小于或等于0的,则杨圣辉、龙苑聚英、龙宸聚仁各自可解锁的股份数为0。

神州泰岳、利通产业、刘新宇因本次发行股份购买资产获得的友利控股股份,自该等股份上市之日起12个月内不得转让;前述期限届满且上市公司在指定媒体披露中清龙图2015年度《专项审核报告》后,本次向其发行的股份的25%扣减截至该时点其应补偿的股份数(如有)后可解锁,剩余部分继续锁定;上市公司在指定媒体披露中清龙图2016年度《专项审核报告》后,本次向其发行的股份的另外30%扣减截至该时点其应补偿的股份数(如有)后可解锁,剩余部分继续锁定;上市公司在指定媒体披露中清龙图2017年度《专项审核报告》和《减值测试报告》后,本次向其发行的股份的剩余45%扣减截至该时点其应补偿的股份数(如有)后可解锁。当年扣减后可解锁的股份数量小于或等于0的,则该年度当年可解锁的股份数为0,且次年可解锁的股份数量还应扣减该差额的绝对值。

王彦直持有中清龙图8%股权,其中:

(1)中清龙图3%股权对应取得的友利控股股份自上市之日起12个月内不得转让,前述期限届满且上市公司在指定媒体披露中清龙图2015年度《专项审核报告》后,该部分股份的25%扣减截至该时点其应补偿的股份数(如有)后可解锁,剩余部分继续锁定;上市公司在指定媒体披露中清龙图2016年度《专项审核报告》后,该部分股份的另外30%扣减截至该时点其应补偿的股份数(如有)后可解锁,剩余部分继续锁定;上市公司在指定媒体披露中清龙图2017年度《专项审核报告》和《减值测试报告》后,该部分股份的剩余45%扣减截至该时点其应补偿的股份数(如有)后可解锁。当年扣减后可解锁的股份数量小于或等于0的,则王彦直当年可解锁的股份数为0,且次年可解锁的股份数量还应扣减该差额的绝对值。

(2)剩余中清龙图5%股权为王彦直于2014年8月18日取得,若王彦直取得本次发行的友利控股股份时,持有该5%股权的时间不足12个月,则该部分股权对应取得的友利控股股份自上市之日起36个月内不得转让,前述期限届满且上市公司在指定媒体披露中清龙图2017年度《专项审核报告》和《减值测试报告》后,该部分股份扣减其累积应补偿的股份数(如有)后可解锁,扣减后王彦直可解锁的股份数量小于或等于0的,则王彦直可解锁的股份数为0;若王彦直取得本次发行的友利控股股份时,持有该5%股权的时间届满12个月,则该部分股份自上市之日起12个月内不得转让,该部分股份的锁定期按照上述第①项执行。

世纪凯华因本次发行股份购买资产获得的友利控股股份,自该等股份上市之日起12个月内不得转让,前述期限届满后,本次向其发行的全部股份可解锁。

杨圣辉、利通产业、神州泰岳、龙苑聚英、王彦直、刘新宇、龙宸聚仁、世纪凯华承诺:"本次交易完成后6个月内如友利控股股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的，承诺方持有友利控股股票的锁定期自动延长至少6个月。"

锁定期满后,本次交易的发行对象持有的上市公司股份按照中国证监会和深交所有关规定进行转让。

五、业绩承诺与补偿安排

(一)业绩承诺

根据《利润补偿协议》,本次交易业绩承诺方为杨圣辉、神州泰岳、利通产业、龙苑聚英、王彦直、刘新宇和龙宸聚仁。

承诺方承诺中清龙图在盈利承诺期内各年度的净利润数不低于承诺净利润数,否则承诺方应按照协议约定对公司予以补偿。待置入资产评估报告正式出具后,各方另行签署补充协议明确中清龙图各股东在盈利承诺期内各年度的承诺净利润数。

中清龙图盈利承诺期内实际净利润数按如下标准计算:

①中清龙图及其子公司的财务报表编制应符合《企业会计准则》及其他法律、法规的规定并与上市公司会计政策及会计估计保持一致;

②除非法律、法规规定或上市公司改变会计政策、会计估计,否则,盈利承诺期内,未经标的公司及其子公司的会计政策、会计估计;

③净利润数指合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润数。如果标的公司在本次交易实施完毕之前发生会计准则规定的股份支付事项,则当年净利润数应以剔除前述股份支付事项的影响后的净利润数为准,标的公司盈利承诺期内各年度的累计承诺净利润数、累计实际净利润数亦分别以剔除前述股份支付影响后的累积承诺利润数、累计实际净利润数为准。

(二)补偿安排

1、盈利预测补偿安排

①盈利承诺期内,置入资产截至当期期末累积实际净利润数低于截至当期期末累积承诺净利润数,则业绩承诺方应按协议约定方式对上市公司进行补偿。业绩承诺方当期合计应补偿金额=(截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实际净利润数)÷盈利承诺期内累积承诺净利润数×上市公司以发行股份方式购买的置入资产的交易对价-已补偿金额。

②盈利承诺期内发生补偿义务的,业绩承诺方中的每一方应首先以本次交易中取得的上市公司股份对上市公司进行补偿。业绩承诺方当期应补偿股份数量=业绩承诺方当期合计应补偿金额÷本次股发行价格。

③盈利承诺期内,业绩承诺方补偿的股份数由上市公司按照总价1.00元的价格回购并依法注销。上市公司应在应补偿年度(专项审核报告)出具后的45个交易日内发出召开审议上述股份回购及后续注销事宜的股东大会会议通知,并在上市公司股东大会审议通过后2个月内办理完毕回购股份注销事宜。

(4)如业绩承诺方持有的剩余上市公司股份数不足以履行减值补偿义务的,则业绩承诺方应首先以持有的剩余上市公司股份进行补偿,应补偿金额的差额部分由业绩承诺方以现金补足,业绩承诺方应补偿现金金额 =前述第(1)项下应补偿金额-业绩承诺方持有的剩余上市公司股份数量×本次每股发行价格。

(5)若上市公司在盈利承诺期内有现金分红的,业绩承诺方应补偿的股份在补偿实施前各年度累计获得的分红收益,应随之由上市公司享有。

3、业绩承诺方内部补偿责任分担

(1)业绩承诺方内部按照如下比例分担本协议约定的补偿责任:

序号	补偿义务人	补偿比例
1	杨圣辉	32.5296%
2	神州泰岳	19.0000%
3	利通产业	20.7720%
4	龙苑聚英	10.0000%
5	王彦直	8.0000%
6	刘新宇	6.3704%
7	龙宸聚仁	3.3280%
合计		100.0000%

(2)任何情况下,业绩承诺方中除利通产业之外的其他各方因置入资产减值而发生的补偿与因实际净利润数不足净利润承诺数而承担的补偿合计不超过该方在本次交易中获得的股份对价;利通产业因置入资产减值而发生的补偿与因实际净利润不足净利润承诺数而承担的补偿合计不超过利通产业、世纪凯华在本次交易中合计获得的股份对价。业绩承诺方中的任何一方不承担其他人的补偿或赔偿责任。

六、本次交易导致公司控股股东和实际控制人变更

本次交易前,上市公司控股股东为双良科技,实际控制人为缪双大;本次交易后,杨圣辉将成为上市公司的控股股东和实际控制人。本次交易将导致上市公司控制权变更。

根据本次交易预估值测算,重组前后公司股权结构变化情况如下:

股东		重组前		重组后	
		股份数量	持股比例	股份数量	持股比例
原上市公司股东	双良科技	200,915,619	32.76%	200,915,619	8.86%
	其他股东	412,408,720	67.24%	412,408,681	18.19%
	小计	613,324,339	100.00%	613,324,339	27.05%
原中清龙图股东	杨圣辉	-	-	538,047,926	23.73%
	神州泰岳	-	-	314,264,582	13.86%
	利通产业	-	-	309,216,501	13.64%
	龙苑聚英	-	-	165,402,412	7.29%
	王彦直	-	-	132,321,929	5.84%
	刘新宇	-	-	105,367,456	4.65%
	龙宸聚仁	-	-	55,045,922	2.43%
	世纪凯华	-	-	34,357,389	1.52%
	小计	-	-	1,654,024,117	72.95%
合计		613,324,339	100.00%	2,267,348,456	100.00%

七、本次交易构成重大资产重组及借壳上市

本次交易中置入资产为中清龙图100%股权。根据本次交易中置入资产2014年未经审计的合并财务报表以及上市公司2014年度经审计的合并财务报表,相关财务比例的计算如下:

2014年度财务数据	中清龙图	上市公司	中清龙图/上市公司
期末资产总额与交易金额孰高	960,000.00	349,083.94	275.01%
营业收入	128,876.73	201,379.19	64.00%
期末净资产与交易金额孰高	960,000.00	208,452.24	460.54%

根据《重组管理办法》的规定,本次交易构成中国证监会规定的上市公司重大资产重组行为。同时,本次重组中,上市公司向杨圣辉等8名中清龙图股东购买的资产暂作价为960,000.00万元,占上市公司控制权发生变更的前一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末资产总额的比例为275.01%,超过100%以上,因此本次交易构成借壳上市。

本次交易需经中国证监会并购重组委审核,取得中国证监会核准后方可实施。

八、本次交易构成关联交易

本次交易中,资产出售的交易对方双良科技现为上市公司控股股东,本公司向其出售资产构成关联交易。

本次交易完成后,杨圣辉将成为本公司的控股股东和实际控制人,龙苑聚英及龙宸聚仁为杨圣辉的一致行动人;神州泰岳、利通产业以及王彦直将成为持有公司5%以上股份的关联方。根据《重组管理办法》和《上市规则》,杨圣辉及其一致行动人、神州泰岳、利通产业以及王彦直应视同公司的关联方,因此本次交易构成关联交易。

在上市公司审议本次重组的董事会表决过程中,关联董事将回避表决。在上市公司审议本次交易的股东大会表决时,关联股东将回避表决。

九、本次交易不会导致上市公司不符合股票上市条件

根据《证券法》、《上市规则》等规定,上市公司股权分布发生变化不再具备上市条件是指社会公众持有的股份低于公司股份总数的25%,公司股本总额超过4亿元的,社会公众持股的比例低于10%。社会公众不包括:(1)持有上市公司10%以上股份的股东及其一致行动人;(2)上市公司的董事、监事、高级管理人员及其他关联人。

本次交易完成后,社会公众股东持股数量占本次发行后总股本的比例不低于10%,本公司不会因为本次交易的实施导致公司不符合股票上市条件。

十、本次交易方案尚需履行的审批程序

本交易方案已由上市公司第九届董事会第十一次会议审议通过。根据《重组管理办法》,本次交易还需履行以下程序:

(1)交易对方内部有权机构批准本次交易;

(2)上市公司董事会及股东大会批准本次交易;

(3)上市公司股东大会批准同意杨圣辉免于发出收购要约;

(4)中国证监会核准本次交易;

(5)取得根据法律法规规定应取得的其他批准、许可或备案。

十一、预案披露财务数据与已公告数据存在差异的说明

2014年3月,神州泰岳合拍嘉丽了2013年年报,其中披露了中清龙图2013年的部分财务数据(以下简称"神州泰岳披露数据"),该数据未经审计。目前,天衡会计师正在对中清龙图的财务数据进行审计,审计工作尚未完成,预案披露的财务数据为经天衡会计师事务所初审后的数据。目前初审数据与神州泰岳披露数据的差异情况如下:

单位:万元

项目	神州泰岳公告	预案披露财务数据	差异
总资产	16,269.93	18,873.73	2,603.80
净资产	14,862.50	16,737.75	1,875.25
营业收入	8,595.70	9,160.21	564.51
营业利润	-659.06	1,014.70	1,673.76
净利润	-702.32	981.44	1,683.76

第二节 重大风险提示

一、审批风险

本次交易构成重大资产重组及借壳上市,尚需多项条件满足后方可实施,包括但不限于交易对方内部有权机构、上市公司董事会、股东大会、中国证监会及其他批准或核准。本次交易方案能否通过前述审核存在不确定性,就上述事项取得相关批准或核准的时间也存在不确定性。提请投资者注意投资风险。

二、交易被中止或取消的风险

尽管本公司已经按照相关规定制定了保密措施,但在本次交易过程中,仍存在因公司股价异常波动或异常交易可能涉嫌内幕交易而致使本次重大资产重组被暂停、中止或取消的风险。

本次交易置入资产的预估增值及交易作价较高,交易各方因本次交易需缴纳的相关税负金额较大,且本次交易未涉及现金对价安排,本次交易可能存在因交易各方税务筹划未能满足税务缴纳要求而暂停、终止或取消本次交易的风险。

此外,若交易过程中,置入资产业绩大幅下滑,或出现不可预知的重大影响事项,则本次交易可能无法按期进行。如果本次交易无法进行或如需重新进行,则交易需面临重新定价的风险。由于取得证监会核准的时间具有不确定性,以及在本次交易审核过程中,交易各方可能需要根据监管机构的要