(上接A54版)

9	内蒙古一机(集团)燃气有限责任公司	包头	93.98	液化气、工业用扇气、钢瓶、灶具、厨房用具及配件
10	内蒙古一机集团进出口有限责任公司	包头	62.00	重型汽车、铁路车辆、工程机械、电机、电器、机电产品及零部件的进出口业务
11	山西北方风雷工业集团有限公司	侯马	100.00	经营生产、销售石油钻具、离心铸管、机械产品、铸件、电子产品、生铁、塑钢制成品、化工产品等
12	山西北方机械控股有限公司	太原	100.00	对所属子公司进行投资管理
13	内蒙古一机集团宏远电器有限公司	包头	26.41	电器、电控装置制造
14	包头中兵物流有限公司	包头	51.00	普通货运、物流信息咨询服务、仓储装卸服务、零星租赁、对外贸易
15	内蒙古一机集团富卓铸造有限公司	包头	80.00	铸造及热处理加工、工程机械、车辆配件的制造与销售,机械加工及维修
16	包头北方创业专用汽车有限责任公司	包头	94.78	专用汽车的研制、生产、销售及进出口业务
17	内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	包头	100.00	各类锻件、模具、非标机械、工业炉窑等的设计、制造与销售;金属热处理,机械制造与机械设备维修;锻造及相关业务技术咨询与服务

(二)、山西北方机械控股有限公司

1、基本信息

公司名称	山西北方机械控股有限公司
企业类型	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
注册资本	20,000万元
法定代表人	许远泰
统一社会信用代码	91140000346836666G
成立时间	2015年6月26日
营业期限	2015年6月26日至2045年6月1日
注册地址	太原市杏花岭区胜利街101号1188幢1层
办公地址	太原市杏花岭区胜利街101号1188幢1层
股权结构	一机集团出资20,000万元,持股100%
经营范围	对所属子公司进行投资管理;通用机电产品及本企业科研、生产所需原材料、机电设备、仪器仪表、零备件及日营产品的科研、制造、总装、试验与销售。电力机械、普通工程机械设备的科研、制造及销售;电动机的设计、制造、试验,销售与技术服务;机电设备的技术开发、转让及咨询服务。房屋租赁、机器设备租赁、车辆租赁、货物仓储;物业管理、绿化工程、卫生保洁。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

2、主营业务发展状况

北方机械控股成立于2015年6月,主营业务为对下属子公司进行股权投资管理。北方机械控股下属子公司包括北方机械及山西北方机电科技有限公司。其中山西北方机电科技有限公司由北方机械于2015年11月派生分立而成,分立后的存续公司:北方机械的主要业务为火炮等防务装备生产与销售,分立后存续的北方机械100%股权作为本次重组标的资产之一注入上市公司;山西北方机电科技有限公司的主要业务为通用机电产品的生产与销售,承接原北方机械不进入上市公司的民品业务相关的资产、负债。

3、股权及控制关系

截至本报告书签署日,北方机械控股的控股股东为一机集团,最终控股股东为兵器工业集团,实际控制人为国务院国资委,其产权及控制关系如下:

北方机械控股的控股股东一机集团相关情况详见本报告书之“第一章 收购人及其一致行动人介绍”之“一、收购人及其一致行动人基本情况”。

4、主要财务数据及财务指标

北方机械控股于2015年6月成立,最近一年的主要财务数据(合并报表,经审计)如下:

单位:万元

项 目	2015/12/31
资产总计	163,415.94
负债合计	157,461.42
归属于母公司所有者权益合计	-548.43
资产负债率	96.36%
项 目	2015年度
营业收入	90,880.99
主营业务收入	90,298.17
净利润	-2,413.38
净资产收益率	-40.53%

备注:资产负债率=负债/资产;净资产收益率=当期净利润/期末净资产。

(三)中兵投资管理有限责任公司

1、基本信息

公司名称	中兵投资管理有限责任公司
企业类型	有限责任公司(法人独资)
注册资本	100,000 万元
法定代表人	唐斌
注册号	110000016891767
成立时间	2014年03月18日
营业期限	长期
注册地址	北京市石景山区石景山路31号院盛景国际广场3号楼818室
办公地址	北京市三里河南五巷四号二层
股权结构	兵器工业集团出资100,000 万元,持股100%
经营范围	投资管理;资产管理;项目投资;经济信息咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

2、主营业务发展状况

中兵投资成立于2014年3月,是兵器工业集团统一的资本运营与资产管理平台。自成立以来,企业形成了金融投资、股权投资和资产管理三大主业,大力发展股权投资、金融投资、资产经营、成果转化、社会融资“五大平台”。

中兵投资通过子公司中兵融资租赁有限责任公司开展租赁业务;发起设立了中兵广发股权投资基金,中兵国泰股权投资基金等基金管理平台。同时,作为基金管理人,中兵投资受托管理了内蒙古自治区科技引导基金。截至目前,中兵投资已参、控股的企业已达39家,其中包括北方导航控制技术股份有限公司、湖南江南红箭股份有限公司等7家上市公司。

3、股权及控制关系

截至本报告书签署日,中兵投资的控股股东为兵器工业集团,实际控制人为国务院国资委,其产权及控制关系如下:

中兵投资的控股股东兵器工业集团相关情况详见本报告书之“第一章 收购人及其一致行动人介绍”之“一、收购人及其一致行动人基本情况”。

4、主要财务数据及财务指标

中兵投资成立于2014年3月,其最近两年的主要财务数据(合并报表,经审计)如下:

单位:万元

项 目	2015/12/31	2014/12/31
资产总计	2,034,921.29	532,213.14
负债合计	1,357,802.98	419,527.89
归属于母公司所有者权益合计	667,292.26	112,685.24
资产负债率	66.73%	78.83%
项 目	2015年度	2014年度
营业收入	764.26	-
主营业务收入	-	-
净利润	49,904.92	5,580.94
净资产收益率	12.64%	4.95%

备注:资产负债率=负债/资产;净资产收益率=当期净利润/期初期末平均净资产。

5、下属公司

截至2015年末,中兵投资下属纳入合并报表范围的一级子公司(单位)基本情况如下:

序号	企业名称	注册地	持股比例(%)	业务性质
1	中兵融资租赁有限责任公司	天津	51.00	融资租赁业务

(四)北方置业集团有限公司

1、基本信息

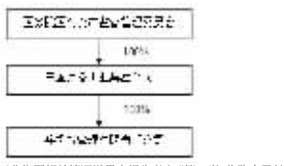
公司名称	北方置业集团有限公司
企业类型	有限责任公司(法人独资)
注册资本	8,000 万元
法定代表人	张世安
注册号	110000000044462
成立时间	2012-11-06
营业期限	长期
注册地址	紫竹院路车道沟10号西院61-66幢
办公地址	北京市海淀区紫竹院路车道沟10号西院
股权结构	兵器工业集团出资8,000 万元,持股100%
经营范围	房地产开发;物业管理(含出租写字间);投资管理、投资咨询;宾馆酒店管理;餐饮管理;会议、会展服务;医院管理;疗养院管理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

2、主营业务发展状况

北方置业集团重点发展医疗卫生养老服务业、宾馆酒店文化旅游业和地产物业建筑装饰业三大业务板块,主要下辖北方明悦酒店管理有限责任公司、北京兵工财金培训中心有限公司、北京北方阳光物业管理有限责任公司及云南兵器世纪旅游有限公司等公司。2013年以来,面对外部充分竞争的市场环境,北方置业及下属企业持续推进产业转型升级,着力提升经济运行质量,打造核心竞争能力,整体经营发展持续向好,规模效益不断迈上新台阶,营业收入、利润总额逐年增长。2015年北方置业经营规模和效益再攀新高,实现营业收入11.8亿元,同比增长22.9%;利润总额8,055万元,同比增长33.1%。

3、股权及控制关系

截至本报告书签署日,北方置业的控股股东为兵器工业集团,实际控制人为国务院国资委,其产权及控制关系如下:



北方置业的控股股东兵器工业集团相关情况详见本报告书之“第一章 收购人及其一致行动人介绍”之“一、收购人及其一致行动人基本情况”。

4、主要财务数据及财务指标

北方置业最近三年的主要财务数据(合并报表,经审计)如下:

单位:万元

项 目	2015/12/31	2014/12/31	2013/12/31
资产总计	225,813.76	200,906.83	182,700.78
负债合计	113,060.19	98,585.46	89,140.78
归属于母公司所有者权益合计	111,236.65	101,064.38	90,962.89
资产负债率	50.07%	49.07%	48.79%
项 目	2015年度	2014年度	2013年度
营业收入	118,057.43	95,694.58	85,344.52
主营业务收入	117,285.40	95,101.39	84,825.64
净利润	7,291.22	5,563.89	4,975.07
净资产收益率	6.78%	5.68%	5.54%

备注:资产负债率=负债/资产;净资产收益率=当期净利润/期初期末平均净资产。

5、下属公司

截至2015年末,北方置业下属纳入合并报表范围的一级子公司(单位)基本情况如下:

序号	企业名称	注册地	持股比例(%)	业务性质
1	北方朗悦酒店管理有限责任公司	北京	51.00	酒店管理业
2	北方置业蚌埠有限责任公司	江苏蚌埠	51.00	房地产业
3	北京北方阳光物业管理有限责任公司	北京	50.00	物业管理
4	北京兵工财金培训中心有限公司	北京	67.00	人员培训和物业管理
5	云南兵器世纪旅游有限公司	云南昆明	100.00	旅游业和房车租售

二、收购人及其一致行动人的主要管理人员情况

截至本报告书签署日,一机集团、北方机械控股、中兵投资、北方置业主要管理人员基本情况如下:

公司	姓名	职位	国籍	长期居住地	境外居留权
一机集团	白晓光	董事长	中国	包头	无
一机集团	魏晋忠	董事、总经理、党委副书记	中国	包头	无
一机集团	李志亮	董事、副总经理	中国	包头	无
一机集团	李健伟	董事、总会计师	中国	包头	无
一机集团	王 彤	董事	中国	包头	无
一机集团	许远泰	董事	中国	包头	无
一机集团	单志鹏	董事	中国	包头	无
一机集团	丁利生	董事	中国	包头	无
一机集团	李勇	监事会主席	中国	包头	无
一机集团	刘 良	监事	中国	包头	无
一机集团	宋晓辉	监事	中国	包头	无
一机集团	马忠武	副总经理	中国	包头	无
一机集团	吴 杰	副总经理	中国	包头	无
一机集团	贾 睿	副总经理	中国	包头	无
一机集团	王铁生	副总经理	中国	包头	无
一机集团	曾福辉	副总经理	中国	包头	无
一机集团	张立群	副总经理	中国	包头	无
北方机械控股	许远泰	董事长、总经理	中国	太原	无
北方机械控股	范壮卫	董事	中国	太原	无
北方机械控股	李振新	董事	中国	太原	无
北方机械控股	王文华	董事、总会计师	中国	太原	无
北方机械控股	张榆生	董事	中国	太原	无
北方机械控股	张春玉	董事、党委副书记	中国	太原	无
北方机械控股	张为民	董事、党委书记	中国	太原	无
北方机械控股	邵景坤	监事会主席、纪委书记	中国	太原	无
北方机械控股	闾维琳	监事	中国	太原	无
北方机械控股	谢军丽	监事	中国	太原	无
北方机械控股	吴惠玲	监事	中国	太原	无
北方机械控股	路俊锁	监事	中国	太原	无
北方机械控股	张国忠	副总经理	中国	太原	无
北方机械控股	邢明喜	副总经理	中国	太原	无
中兵投资	曹斌	董事长、党委书记	中国	北京	无
中兵投资	李子福	总经理、党委副书记	中国	北京	无
中兵投资	刘建民	监事会主席	中国	北京	无
中兵投资	石兵	副总经理	中国	北京	无
中兵投资	匡卫华	副总经理	中国	北京	无
北方置业	张世安	董事长、党委书记	中国	北京	无
北方置业	张永贵	总经理、党委副书记	中国	北京	无
北方置业	卜相利	监事会主席	中国	北京	无
北方置业	郭永明	董事、副总经理	中国	西安	无
北方置业	刘爱文	党委副书记、纪委书记	中国	北京	无
北方置业	马勇	副总经理	中国	北京	无
北方置业	杨青	副总经理	中国	北京	无
北方置业	强文郁	副总经理	中国	北京	无
北方置业	李超	总会计师	中国	北京	无
北方置业	王晖	监事	中国	北京	无

截至本报告书签署日,上述主要管理人员最近五年未受过行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

三、最近五年所涉及行政处罚、刑事处罚、诉讼和仲裁情况

截至本报告书签署日,收购人及其一致行动人最近五年未受过行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

四、持有或控制其他上市公司股份的情况

除北方创业外,收购人及其一致行动人、控股股东兵器工业集团在境内、境外其他上市公司拥有权益的股份达到或超过该公司已发行股份5%的简要情况如下:

序号	上市公司名称	持有人	持股比例(%)
1	北方华锦化学工业股份有限公司(股票代码:000059)	北方华锦化学工业集团有限公司	32.16
2	北方国际合作股份有限公司(股票代码:000065)	中国北方工业公司	43.17
3	四川北方硝化棉股份有限公司(股票代码:002246)	中兵投资管理有限责任公司	16.15
4	长春一东离合器股份有限公司(股票代码:600148)	吉林东光集团有限公司	32.07
5	北方光电股份有限公司(股票代码:600184)	北方光电集团有限公司	30.36
6	内蒙古北方重型汽车股份有限公司(股票代码:600262)	内蒙古北方重工业集团有限公司	32.26
7	北方导航控制技术股份有限公司(股票代码:600435)	北方导航科技集团有限公司	33.79
8	凌云工业股份有限公司(股票代码:600480)	北方凌云工业集团有限公司	34.71
9	晋西车轴股份有限公司(股票代码:600495)	晋西工业集团有限责任公司	30.79
10	湖南江南红箭股份有限公司(股票代码:000519)	豫西工业集团有限公司	33.68
11	安捷利实业有限公司(股票代码:HK01639)	安利实业有限公司	36.46

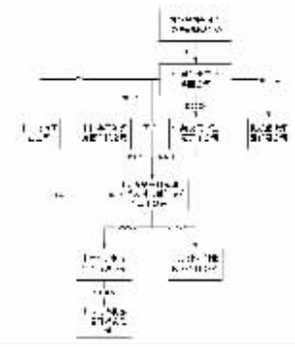
五、持股5%以上的金融机构的情况

收购人及其一致行动人、控股股东兵器工业集团持股5%以上的银行、信托公司、证券公司、保险公司等金融机构的情况如下:

序号	金融机构名称	持有人	持股比例(%)
1	光大永明人寿保险有限公司	中兵投资管理有限责任公司	12.51
2	中兵融资租赁有限责任公司	中兵投资管理有限责任公司	51.00
3	兵工财务有限责任公司	中国兵器工业集团公司	14.76

六、关于收购人存在一致行动关系的说明

收购人及其一致行动人之间的股权关系如下:



一机集团、中兵投资、北方置业同受兵器工业集团控制,一机集团持有北方机械控股100%的股份。根据《收购办法》第八十三条的规定,一机集团、北方机械控股、中兵投资、北方置业为一致行动人。

上述一致行动人未就本次交易的一致行动签署一致行动协议,也未向证券登记结算机构申请临时保管各自持有的该上市公司的全部股票。

第二章 本次收购目的

一、本次收购目的

(一)提升上市公司盈利能力和抗风险能力

目前我国宏观经济减速,铁路车辆市场需求下降,近两年上市公司由于业务较为单一且行业周期波动较大业绩出现大幅下滑。为扭转上述不利情况,增强上市公司盈利能力及抗风险能力,经交易各方充分论证启动本次交易。本次交易完成后,上市公司业务及产品范围将进一步拓展,上市公司新增产品将涵盖装甲车辆等防务装备的研发及制造,上市公司主营业务规模和竞争能力得到大幅提升,上市公司的综合实力和竞争力得到全方位的增长。本次资产注入后,上市公司的盈利能力将得到彻底改善;上市公司得以整合兵器工业集团下属核心子集团一机集团的优质技术资源、市场资源以及人力资源,通过丰富产品类型、延伸产业链条、形成军民融合的发展局面;本次交易的完成,将有助于提升上市公司的可持续发展能力和综合竞争力,切实保护全体股东特别是中小股东利益。本次交易完成后,上市公司将形成军品主业突出、民品布局合理的产业结构,产品类型更加丰富。本次资产注入后,上市公司的资产规模、盈利能力将得到大幅提升;上市公司得以整合兵器工业集团下属核心子集团一机集团的优质技术资源、市场资源以及人力资源,通过丰富产品类型、延伸产业链条、形成军民融合的发展局面;本次交易的完成,将有助于提升上市公司的可持续发展能力和综合竞争力,切实保护全体股东特别是中小股东利益。本次交易完成后,上市公司将形成军品主业突出、民品布局合理的产业结构,产品类型更加丰富。本次资产注入后,上市公司的资产规模、盈利能力将得到大幅提升,上市公司的综合实力和竞争力得到全方位的增长。本次资产注入后,上市公司的盈利能力将得到彻底改善;上市公司得以整合兵器工业集团下属核心子集团一机集团的优质技术资源、市场资源以及人力资源,通过丰富产品类型、延伸产业链条、形成军民融合的发展局面;本次交易的完成,将有助于提升上市公司的可持续发展能力和综合竞争力,切实保护全体股东特别是中小股东利益。

(二)利用资本平台促进上市公司军民业务的协同发展

多年以来一机集团一直坚持军民结合、优势互补的原则,并充分利用军工技术优势和人才优势开发军民两用产品,上市公司铁路车辆业务涉及的核心技术部分起源于军品,一机集团利用其较强的研制能力,实现科研能力的在不同领域的运用,并不断拓展适应市场的民用产品。

通过本次重组,可有效提升北方创业的整体规模并改善经营质量,提升上市公司整体价值。同时将有助于未来上市公司更好的承接军品任务,巩固上市公司在相关军民业务领域的领先地位。

通过本次重组,将有效拓宽融资渠道,更好的保障军品相关国家任务的完成。通过本次配套融资投入军民融合产业项目,有利于进一步促进上市公司军民融合产业的发展。

(三)理顺一机集团军品业务架构,减少上市公司与注入资产之间的关联交易,切实保障上市公司及股东利益

本次交易前,上市公司下属企业大成装备和特种技术装备为一机集团军品业务中间制造环节,本次交易将解决目前一机集团军品业务环节存在的分割问题,本次交易有利于保持一机集团军品业务的完整性。本次交易前上市公司与本次一机集团注入资产间存在比例较高的关联交易,本次交易完成后,随着各标的资产注入上市公司,北方创业在重组前与标的资产发生的关联交易将消除。本次交易如成功实施,将全面减少一机集团与上市公司之间的关联交易,进一步完善法人治理结构,切实保障上市公司及股东利益。

二、未来股份增减持计划

一机集团、北方机械控股因本次重组取得的北方创业股份,自股份发行结束之日起36个月内不得转让。本次交易完成后(从标的资产交割完毕起计算)6个月内如北方创业股票连续20个交易日的收盘价低于各方本次以资产认购上市公司股份的股份发行价格,或者交易完成后6个月期末收盘价低于各方本次以资产认购上市公司股份的股份发行价格的,上述股份的锁定期自动延长6个月。一机集团承诺,对于一机集团在本次重组之前已经持有的北方创业的股份,在本次重组完成后12个月内不进行转让。

本次配套融资中,上市公司向8名特定投资者非公开发行的股份,其中兵器工业集团下属单位中兵投资、北方置业认购的股份自新增股份上市之日起36个月内不以任何方式转让。

除此之外,收购人暂无未来12个月内继续增持上市公司股份的计划。

三、本次收购决定所履行的相关程序

收购人已履行所有必要的授权和批准程序:

1、本次交易方案已经交易对方内部决策机构同意;

2、兵器工业集团下发“兵器资产字【2016】195号”文

3、一机集团召开2016年第2次股东会临时会议审议通过

4、北方机械控股唯一股东一机集团出具书面股东决定,同意北方机械控股以北方机械100%股权参与北方创业本次重组

5、本次交易方案已获得国防科工局批准;

6、本次交易方案已获得国务院国资委的原则性同意;

7、本次交易预案已经北方创业第五届董事会第二十三次会议审议通过;

8、本次交易标的资产评估结果已经国务院国资委备案;

9、本次交易正式方案已经北方创业第五届董事会第二十八次会议审议通过。

10、本次交易方案已获得国务院国资委批准;

11、上市公司股东大会审议已通过本次交易方案且同意一机集团及其关联方免于发出收购要约;

12、本次交易发行股份购买资产的股份发行价格调整事宜已经北方创业第五届董事会第二十九次会议审议通过;

13、本次交易募集配套资金的股份发行价格调整事宜已经北方创业第五届董事会第二十九次会议、第三十一次会议以及北方创业2016年第二次临时股东大会审议通过;

14、本次交易重组方案调整事宜已经北方创业第五届董事会第三十三次会议审议通过;

15、中国证监会已核准本次交易方案;

16、商务部已完成对本次交易涉及的经营者集中审查。

第三章 本次收购方式

一、持有上市公司股份的情况

本次交易前,一机集团及一致行动人合计共持有北方创业210,724,909股股份,占北方创业总股本的25.61%。本次交易完成后,一机集团及一致行动人将实现对北方创业的绝对控股,上市公司的股权结构变化如下:

股东名称	本次交易前(2016年12月20日前)		本次交易后(截至2016年12月20日)	
	数量(股)	比例	数量(股)	比例
一机集团	194,339,999	23.62%	869,872,213	51.48%
北方机械控股	-	-	43,767,822	2.59%
中兵投资	16,384,910	1.99%	23,949,206	1.42%
北方置业	-	-	2,269,288	0.13%
一机集团及关联方合计	210,724,909	25.61%	939,858,529	55.63%
其他股东	612,103,090	74.39%	749,773,288	44.37%
总股本	822,827,999	100.00%	1,689,631,817	100.00%

根据投资者申购报价情况,并遵循价格优先等原则,确定本次募集配套资金的发行价格为13.22元/股,配售数量147,503,782股,募集资金额1,949,999,998.04元。其中中兵投资获配股数7,564,296股,获配金额99,999,993.12元,北方置业获配股数2,269,288股,获配金额29,999,987.36元。本次配套融资发行完成后一机集团及一致行动人合计持有上市公司股数939,858,529股,持股比例达到55.63%。

二、标的资产的基本情况

(一)一机集团主要经营性资产及负债

1、基本信息

一机集团主要经营性资产及负债,包括一机集团母公司军品主营业务相关经营性资产及对应的负债、一机集团持有的大成装备13.38%股权和特种技术装备20%股权。

(1)一机集团母公司军品主营业务相关经营性资产

一机集团母公司军品主营业务相关经营性资产包括一机集团第四分公司、第五分公司、第十分公司、军品售后服务中心、物采配送中心、动力能源公司、维修安装公司等军品业务相关的分公司,以及一机集团科研所、工艺研究所、计量检测中心等军品业务相关的职能部门。

四分公司:是履带、轮式装甲车辆传动、行走、操纵三大系列零部件加工、产品热处理及部件装配、试验的核心单位。

五分公司:是履带、轮式装甲车辆总装总调及在线检测单位。

十分公司:是以生产中小铸钢件、中小铸铁件、各种不锈钢精密件为主的专业化铸造公司。

物采配送中心:承担一机集团军品原辅材料及协作配套件的供应任务。

军品售后服务中心:负责一机集团军品售后服务体系建立与完善、军品售后服务基础建设、军品售后服务的管理与实施、军品整机交付与备件合同管理。

动力能源公司:是一机集团动力、能源支撑保障单位。

维修安装公司:是一机集团设备管理和精密数控保全单位。

科研所:负责一机集团履带、轮式装甲车辆的研发、理论与基础研究、工程设计、科研试验研究、科研样车总装、调试、试验任务、产学研合作与技术交流,同时还承担着一机集团军品批量生产的技术服务工作。

工艺研究所:负责一机集团工艺技术管理,制造技术研究,技术创新,工艺技术准备,技术改造,标准化技术管理,外贸工程项目工艺技术管理,装甲防护研究,产学研结合管理,新材料、新技术、新工艺研究、推广、应用,生产现场技术服务,数字化制造研究等工作。

计量检测中心:是一机集团检测、校准技术研究与保障机构,承担一机集团计量检测基础技术研究及产品制造全流程计量检测技术解决方案的制定工作,同时负责计量检测专业技术对产品制造全过程的技术状态及质量的监控职责。

(2)一机集团母公司军品主营业务相关经营性资产对应的负债

一机集团母公司军品主营业务相关经营性资产对应的负债包括各项流动负债和非流动负债。流动负债包括短期借款、应付票据、应付账款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款。非流动负债包括专项应付款。

(3)大成装备13.38%股权

大成装备为北方创业控股子公司,原为一机集团下属三分公司,主要从事机械加工;大型精密件加工;装配焊接、数控切割;大型冲压;特种材料处理;表面热处理;防腐涂装等业务,主要产品为履带式车辆结构件、航载雷达结构件等。

(4)特种技术装备20%股权

特种技术装备为北方创业控股子公司,原为一机集团下属六分公司,主要从事钣金冲压、机械加工、装配焊接、表面处理为一体的装甲车辆自动装填系统及动力辅助系统等的生产。

2、主要财务数据及财务指标

根据审计机构出具的审计报告,本次注入一机集团主要经营性资产及负债最近两年一期的主要财务数据(模拟报表)如下:

单位:万元

资产负债项目	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
资产总计	863,380.84	731,146.43	813,759.82
负债合计	539,572.71	417,592.61	539,942.20
股东权益	323,808.13	313,553.82	273,817.62
收入利润项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
营业收入	183,915.94	893,635.69	649,478.16
营业成本	164,751.40	806,442.63	581,566.84
营业利润	11,964.66	39,813.50	24,612.13
利润总额	12,009.37	42,785.36	27,472.56
净利润	10,254.31	39,736.20	25,986.05
主要财务指标	2016.3.31/2016年1-3月	2015.12.31/2015年度	2014.12.31/2014年度
资产负债率(%)	62.50	57.11	66.38
毛利率(%)	10.42	9.76	10.46
净资产收益率(%)	3.22	12.67	9.49

注:上述财务数据系根据一机集团本次注入资产范围模拟;毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入;净资产收益率=当期净利润/期初期末平均净资产

3、最近两年一期盈利情况分析

2014年、2015年和2016年1-3月,本次注入一机集团主要经营性资产及负债分别实现营业收入649,478.16万元、893,635.69万元和183,915.94万元,分别实现净利润25,986.05万元、39,736.20万元和10,254.31万元。2015年,营业收入和净利润较2014年的增长率分别为37.59%和52.91%,净利润增长主要由于军方订单增加导致收入、毛利增长。最近两年一期,一机集团主要经营性资产及负债非经常性损益情况如下:

单位:万元

资产负债项目	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
非流动资产处置损益	0.71	-78.54	-53.49
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	44.00	6,830.32	9,383.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-62.92	-38.58
所得税影响额	-6.71	-1,000.33	-1,393.71
非经常性损益(税后)	38.01	5,689.53	7,897.72
占比净利润	0.37%	14.31%	30.39%
扣除非经常性损益后净利润	10,216.30	34,060.67	18,088.33

注:本次注入的一机集团经营性资产不存在少数股东损益。

最近两年一期,一机集团主要经营性资产及负债的非经常性损益主要为政府补助。一机集团主要经营性资产及负债最近两年一期的非经常性损益(税后)虽然占净利润达到一定比例,但该等政府补助主要为军品生产配套能力补贴、节能补贴及与军品业务相关的贴息等,具备一定的可持续性。

(二)北方机械100%股权

1、基本信息

公司名称	山西北方机械制造有限责任公司
统一社会信用代码	91140000746006230H
企业类型	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
注册资本	4,450.00万元
法定代表人	李振新
成立日期	2002年12月10日
营业期限	长期
注册地址	太原市杏花岭区胜利街101号
主要办公地址	太原市杏花岭区胜利街101号
经营范围	计量检定服务,理化试验服务,装备产品试验服务,资产租赁,物业管理,技术开发、转让、车辆租赁;电力机械、普通工程机械设备设计、制造及销售;机电设备的技术咨询服务,配套件加工。军用特种机电产品及为之配套产品的科研、制造、总装与销售。军民通用机电产品及本企业科研、生产所需原材料,机电设备,仪器仪表,零备件及自营产品的科研,制造、总装、试验及销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

2、主要财务数据及财务指标

根据审计机构出具的审计报告,北方机械最近两年一期的主要财务数据(模拟报表)如下:

单位:万元

资产负债项目	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
资产总计	98,664.60	123,788.08	124,558.61
负债合计	82,789.29	108,657.15	110,818.28
股东权益	15,875.31	15,130.93	13,740.33
收入利润项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
营业收入	23,635.34	82,840.47	79,837.16
营业成本	21,448.32	73,413.95	70,770.34
营业利润	573.80	1,490.60	977.61
利润总额	937.54	1,628.80	1,606.16
净利润	744.38	1,390.60	1,579.46
主要财务指标	2016.3.31/2016年1-3月	2015.12.31/2015年度	2014.12.31/2014年度
资产负债率(%)	83.91	87.78	88.97
毛利率(%)	9.25	11.38	11.36
净资产收益率(%)	4.80	9.19	11.50

注:假设北方机械于2014年1月1日已完成分立而模拟编制上表财务数据。

3、最近两年一期盈利情况分析

2014年、2015年和2016年1-3月,北方机械分别实现营业收入79,837.16万元、82,840.47万元和23,635.34万元,分别实现净利润1,579.46万元、1,390.60万元和744.38万元,经营情况总体呈现平稳态势。北方机械2014年、2015年和2016年1-3月营业利润分别为977.61万元、1,490.60万元和573.80万元,2015年营业利润较2014年上升主要由于销售费用、财务费用下降。

最近两年一期,北方机械非经常性损益情况如下:

单位:万元

资产负债项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益	12.74	-4.38	-1.19
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	351.00	267.12	630.22
对外委托贷款取得的损益	-	8.22	1.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	25.46	-1.48
所得税影响额	-90.93	-74.11	-157.16
非经常性损益(税后)	272.80	222.32	471.49
占比净利润	36.65%	15.99%	29.85%
扣除非经常性损益后净利润	471.58	1,168.29	1,107.97

最近两年一期,北方机械非经常性损益主要为政府补助。2014年,北方机械非经常性损益(税后)占净利润的比例接近30%,对2014年经营业绩存在一定影响;2015年,北方机械非经常性损益(税后)占净利润的15.99%;2016年1-3月,北方机械非经常性损益(税后)占净利润的比例接近37%,对2016年1-3月经营业绩存在一定影响。报告期内,北方机械非经常性损益基本为军品配套补贴和一些地方性财政补贴。北方机械财政补贴主要系与主营业务相关的非经常性收益,具备一定的可持续性。

三、本次收购的基本情况

北方创业分别向一机集团、一机集团全资子公司北方机械控股购买资产,包括:发行股份购买一机集团持有的主要经营性资产及负债;发行股份及支付现金购买北方机械控股持有的北方机械100%股权,其中股份方式支付比例为85%,现金支付比例为15%。同时北方创业采用询价方式向8名特定投资者(包括中兵投资和北方置业)非公开发行股票募集配套资金,募集配套资金总额19.50亿元。

四、本次收购涉及协议的主要内容

(一)发行股份及支付现金购买资产协议及补充协议

1、合同主体、签订时间

2015年10月26日,上市公司分别与一机集团、北方机械控股及北方风雷集团签署了附生效条件的《北方创业向一机集团发行股份及支付现金购买资产协议》、《北方创业向北方机械控股发行股份及支付现金购买资产协议》、《北方创业向北方风雷集团发行股份及支付现金购买资产协议》。

2016年4月25日,根据重组方案的调整情况以及评估报告确定的标的资产交易价格,上市公司分别与一机集团、北方机械控股及北方风雷集团签署了附生效条件的《北方创业向一机集团发行股份及支付现金购买资产协议》、《北方创业向北方机械控股发行股份及支付现金购买资产协议》、《北方创业向北方风