

(上接B5版)

注:定价依据以中国人民银行总行公布的同期银行贷款利率为基准。

(2)关联方为发行人提供担保
截止招股意向书签署之日,正在履行的关联方担保情况如下表所示:

表格 3-5 正在履行的关联方担保合同

Table with columns: 序号, 担保合同编号, 担保金额, 担保期限, 担保方式, 担保费率, 担保起止日期, 担保对象, 担保用途, 担保状态.

(3)关联方发行人加工转让商标

2008年3月5日,加工总厂与金华粉丝签订《商标转让协议》,将其所拥有的两个商标 无偿转让予金华粉丝。2009年10月7日,国家工商行政管理总局出具《核准商标注册证明》核准该等商标转让事宜。

发行人独立董事对关联交易的意见
“发行人报告期内所发生的关联交易遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则,交易定价公允,且均已按照发行人当时的有效章程及决策程序履行了相关审批程序,不存在损害公司及其他股东利益的情形。”

表格 3-6 发行人董事、监事及高级管理人员基本情况
Table with columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 任职起止日期, 简历, 兼职情况, 薪酬情况(万元/年), 持有公司股份, 报告期内报酬.

表格 3-1-1 非经常性损益表
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

表格 3-1-2 发行人主要财务指标
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

表格 3-1-3 发行人主要财务指标
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

八、发行人控股股东及实际控制人情况
(一)发行人控股股东
君兴投资系金岭镇镇办集体企业,原名“烟台市招远龙口粉丝加工总厂”,成立于1985年2月9日。

1992年9月10日,发行人前身金华粉丝成立时,加工总厂即将与粉丝生产相关的厂房、机器设备等资产及场地使用权作为出资投入金华粉丝。虽然加工总厂已不再从事与粉丝生产相关的业务,然其名称和经营范围并未变更。

根据烟台永泰有限责任会计师事务所2010年1月28日出具的烟台永泰字[2010]48号审计报告,截至2009年12月31日止,君兴投资总资产为348,758,864.51元,净资产为138,894,874.50元,2009年度净利润为42,177,640.04元(以上为合并报表数)。

截至2010年6月30日止,君兴投资总资产为419,349,976.59元,净资产为156,889,811.99元,2010年1-6月份净利润为17,994,937.49元(合并报表数,未经审计)。

(二)发行人实际控制人
金岭镇政府作为君兴投资主管部门,是发行人的实际控制人。

九、财务会计信息及管理层讨论与分析
报告期内,发行人不存在控股子企业,因此未编制合并财务报表。以下财务数据非经特别说明,均引自天健立信会计师事务所有限公司为发行人出具的天津正信明(2010)GF字第01106号《审计报告》。

表格 3-7 资产负债表
Table with columns: 资产, 2010年6月30日, 2009年12月31日, 2008年12月31日, 2007年12月31日.

表格 3-8 资产负债表(续)
Table with columns: 负债和股东权益, 2010年6月30日, 2009年12月31日, 2008年12月31日, 2007年12月31日.

表格 3-9 利润表
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

表格 3-1-0 现金流量表
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

表格 3-1-1 现金流量表(续)
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

表格 3-1-2 现金流量表(续)
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

支付其他与经营活动有关的现金
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

支付其他与经营活动有关的现金
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

支付其他与经营活动有关的现金
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

支付其他与经营活动有关的现金
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

支付其他与经营活动有关的现金
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

支付其他与经营活动有关的现金
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

支付其他与经营活动有关的现金
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

支付其他与经营活动有关的现金
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

支付其他与经营活动有关的现金
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

支付其他与经营活动有关的现金
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

支付其他与经营活动有关的现金
Table with columns: 项目, 2010年1-6月, 2009年度, 2008年度, 2007年度.

年除购形成延迟支付的共同作用之下,形成了2008年原材料采购支付的现金异常下降,从而导致经营活动现金流出异常下降。

公司2008年度除购大部分在2008年第四季度发生,在2009年上半年到期,因此2008年的除购款均在2009年度予以偿还;同时,公司2009年度主要原材料采购恢复正常且当年粉丝产品主要原材料除购款大部分在当年年底之前偿还;

2010年上半年,公司经营净现金流总体趋于正常。
投资活动产生现金流量:随着公司产能扩张需求不断增长,报告期内投资活动产生的现金流量净额均体现为购置固定资产的净流出。

筹资活动产生现金流量:筹资活动产生现金流量净额与公司发展需求、经营活动产生的现金流量净额变化规律一致;当经营活动产生的现金流量净额较高时,公司当年融资需求下降,筹资活动产生的现金流量净额为债务的净偿还;当经营活动产生的现金流量净额较低,甚至为负时,公司当年融资需求上升,筹资活动产生的现金流量净额体现为净筹资。

(五)发行人股利分配政策
根据现行《公司章程》的规定,发行人的分红可以采取现金或股票的形式。公司分红将注重对投资者的回报,并将根据公司的经营状况、现金流量及未来发展规划情况,逐渐提高现金分红的比例,并将保持分红政策的稳定性和连续性。

2. 报告期内股利分配情况
3. 本次发行前留存利润的分配政策
经发行人2009年度第一次临时股东大会决议:如本次发行境内人民币普通股(A股)并上市申请得到核准,发行人公开发行社会公众股股票当年及以后各年度留存利润由新老股东共享。

4. 发行后股利分配政策
根据发行人2009年3月28日召开的2009年度第一次临时股东大会审议通过《公司章程(草案)》,发行后股利分配政策为:公司实行持续、稳定的股利分配政策,重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的长期发展。

五、募集资金运用
一、本次募集资金投资项目的具体安排和计划
经过发行人2009年第一次临时股东大会审议通过,本次公开发行股票募集资金将用于年产2,000吨粉丝项目,项目总投资21,470.38万元。

本次募集资金投资项目的具体安排和计划
根据山东省食品发酵工业研究设计院出具的《烟台双塔食品股份有限公司年产2,000吨粉丝项目可行性研究报告》(项目备案号:200823K),本次募集资金投资项目在生产品正常销售收入为20,688.40万元,利润总额为4,719.05万元。

表格 4-1 发行人本次募集资金投资项目时间进度表
Table with columns: 项目名称, 总额, 第一年, 第二年, 第三年, 第四年, 建设期.

本次募集资金投资项目已于2009年8月14日经烟台市委发展和改革委员会《关于烟台双塔食品股份有限公司年产2000吨粉丝项目核准意见》(烟发改委[2009]92号)正式核准。

本次募集资金投资项目由发行人独立实施,项目建设资金来源为本次公开发行股票募集资金,如有资金剩余,将用于补充发行人日常生产经营所需的流动资金,如募集资金不足,则由公司自筹解决。

根据山东省食品发酵工业研究设计院出具的《烟台双塔食品股份有限公司年产2,000吨粉丝项目可行性研究报告》(项目备案号:200823K),本次募集资金投资项目在生产品正常销售收入为20,688.40万元,利润总额为4,719.05万元。

本次募集资金投资项目由发行人独立实施,项目建设资金来源为本次公开发行股票募集资金,如有资金剩余,将用于补充发行人日常生产经营所需的流动资金,如募集资金不足,则由公司自筹解决。

根据山东省食品发酵工业研究设计院出具的《烟台双塔食品股份有限公司年产2,000吨粉丝项目可行性研究报告》(项目备案号:200823K),本次募集资金投资项目在生产品正常销售收入为20,688.40万元,利润总额为4,719.05万元。

本次募集资金投资项目由发行人独立实施,项目建设资金来源为本次公开发行股票募集资金,如有资金剩余,将用于补充发行人日常生产经营所需的流动资金,如募集资金不足,则由公司自筹解决。

根据山东省食品发酵工业研究设计院出具的《烟台双塔食品股份有限公司年产2,000吨粉丝项目可行性研究报告》(项目备案号:200823K),本次募集资金投资项目在生产品正常销售收入为20,688.40万元,利润总额为4,719.05万元。

根据山东省食品发酵工业研究设计院出具的《烟台双塔食品股份有限公司年产2,000吨粉丝项目可行性研究报告》(项目备案号:200823K),本次募集资金投资项目在生产品正常销售收入为20,688.40万元,利润总额为4,719.05万元。

根据山东省食品发酵工业研究设计院出具的《烟台双塔食品股份有限公司年产2,000吨粉丝项目可行性研究报告》(项目备案号:200823K),本次募集资金投资项目在生产品正常销售收入为20,688.40万元,利润总额为4,719.05万元。

根据山东省食品发酵工业研究设计院出具的《烟台双塔食品股份有限公司年产2,000吨粉丝项目可行性研究报告》(项目备案号:200823K),本次募集资金投资项目在生产品正常销售收入为20,688.40万元,利润总额为4,719.05万元。

根据山东省食品发酵工业研究设计院出具的《烟台双塔食品股份有限公司年产2,000吨粉丝项目可行性研究报告》(项目备案号:200823K),本次募集资金投资项目在生产品正常销售收入为20,688.40万元,利润总额为4,719.05万元。

根据山东省食品发酵工业研究设计院出具的《烟台双塔食品股份有限公司年产2,000吨粉丝项目可行性研究报告》(项目备案号:200823K),本次募集资金投资项目在生产品正常销售收入为20,688.40万元,利润总额为4,719.05万元。

根据山东省食品发酵工业研究设计院出具的《烟台双塔食品股份有限公司年产2,000吨粉丝项目可行性研究报告》(项目备案号:200823K),本次募集资金投资项目在生产品正常销售收入为20,688.40万元,利润总额为4,719.05万元。

根据山东省食品发酵工业研究设计院出具的《烟台双塔食品股份有限公司年产2,000吨粉丝项目可行性研究报告》(项目备案号:200823K),本次募集资金投资项目在生产品正常销售收入为20,688.40万元,利润总额为4,719.05万元。

自2004年以来,中共中央为指导农业、农村工作连续六年发出“一号文件”对农业发展进行支持。招远市政府各部门通过循环经济专项资金、品牌发展专项资金、农产品出口认证扶持资金和农业综合开发专项资金等形式对发行人给予了大力支持。

根据国家税务总局公告,截至2010年6月30日,发行人粉丝产品出口退税率为15%,食用菌产品出口退税率为5%。2007年、2008年、2009年发行人出口退税额分别为2,406,029.18元、1,946,214.65元和1,828,132.58元。

(四)募集资金投资项目风险
1. 管理风险
发行人近年来发展较快,经营规模扩张较为迅速。本次发行募集资金到位后,公司的净资产将进一步增加。

2. 担保风险
按照发行人目前设计生产能力,发行人目前生产经营中实际日均废水产生量为4,800.77m³。现有污水处理设施设计废水处理能力为6,000 m³/d。

截至招股意向书签署之日,发行人正在履行的重大合同包括:
(一)正在履行的借款合同
截止招股意向书签署之日,发行人正在履行的借款合同如下:

表格 5-2 正在履行的借款合同
Table with columns: 序号, 债权人, 合同编号, 合同金额, 合同期限, 备注.

注:上述借款合同中,序号为2的借款合同由发行人自身提供抵押担保,详见本招股意向书摘要“第五节 风险因素和其他重要事项”(四)担保合同之“2”。

(二)营销协议
截止招股意向书签署之日,公司正在履行的营销协议如下:
表格 5-3 营销协议
Table with columns: 序号, 对方当事人, 合同金额, 合同期限, 备注.

表格 5-4 采购合同明细
Table with columns: 序号, 签约方, 标的物, 金额, 合同履约期限.

(四)担保合同
截至招股意向书签署之日,发行人正在履行的担保合同如下:
1. 2009年5月26日,发行人与华夏银行股份有限公司烟台烟台支行签订YT11(高抵)20090074号最高额抵押合同。

2. 2009年9月23日,发行人与中国农业银行招远市支行签署编号为37962009000061988的最高额抵押合同。

3. 2010年5月18日,发行人与兴业银行股份有限公司烟台支行签署编号为兴银烟承字2010-024号保证金协议。

4. 2010年5月24日,发行人与兴业银行股份有限公司烟台支行签署编号为兴银烟承字2010-032号保证金协议。

5. 2010年5月24日,发行人与兴业银行股份有限公司烟台支行签署编号为兴银烟承字2010-032号商业汇票银行承兑合同。

6. 2010年5月18日,发行人与兴业银行股份有限公司烟台支行签署编号为兴银烟承字2010-024号商业汇票银行承兑合同。

7. 2010年5月24日,发行人与兴业银行股份有限公司烟台支行签署编号为兴银烟承字2010-032号商业汇票银行承兑合同。

8. 2010年5月24日,发行人与兴业银行股份有限公司烟台支行签署编号为兴银烟承字2010-032号商业汇票银行承兑合同。

9. 2010年5月24日,发行人与兴业银行股份有限公司烟台支行签署编号为兴银烟承字2010-032号商业汇票银行承兑合同。

10. 2010年5月24日,发行人与兴业银行股份有限公司烟台支行签署编号为兴银烟承字2010-032号商业汇票银行承兑合同。

11. 2010年5月24日,发行人与兴业银行股份有限公司烟台支行签署编号为兴银烟承字2010-032号商业汇票银行承兑合同。

12. 2010年5月24日,发行人与兴业银行股份有限公司烟台支行签署编号为兴银烟承字2010-032号商业汇票银行承兑合同。

13. 2010年5月24日,发行人与兴业银行股份有限公司烟台支行签署编号为兴银烟承字2010-032号商业汇票银行承兑合同。

14. 2010年5月24日,发行人与兴业银行股份有限公司烟台支行签署编号为兴银烟承字2010-032号商业汇票银行承兑合同。