(上接 D25 版)

5,2010 年 4 月 9 日,湖北省财政厅审议并通过了《关于对湖北省楚天数字电视有限公司等公司重大资产重组上市事项的批复》,并出具了鄂财行资复字[2010]321 号文同意楚天数字、楚天金纬、楚天襄樊三家公司对武汉塑料重大资产重组,并受让武汉经开所持武汉塑料 4,032 万股股份;

6,2010 年 9 月,中企华出具的楚天数字、楚天金纬和楚天襄樊资产评估报告已经湖北省财政厅备案通过。

(二)本次收购尚需履行的法律程序

1,湖北省财政厅对本次重大资产重组所涉具体事宜的批准;

2,武汉塑料股东大会审核通过本次交易并豁免收购人的要约收购义务;

3,湖北省国资委、国务院国资委对本次股权转让行为的批准;

4,中国证监会对本次重大资产重组的核准并豁免收购人的要约收购义务。

三、未来 12 个月增持、处置上市公司股份的计划

省总台、楚天网络已做出承诺:本次收购完成后半年内,在拥有的有线电视网络运营、数字电视等可能与未来上市公司构成潜在同业竞争的业务资产满足注入条件后,将全部注入上市公司,完成全省网络资源整合。

除此之外,收购人目前暂时没有其他拟在未来 12 个月内继续增持或处置上市公司股份的计划。

第四节 收购方式

一、收购人持有武汉塑料股份的情况

本次收购前,楚天数字及其一致行动人未持有武汉塑料的股份。

楚天数字与武汉经开于 2010 年 4 月 25 日、2010 年 9 月 26 日分别签署了《股份转让协议》和《股份转让协议之补充协议》,约定楚天数字以 17,500 万元现金和置换出的上市公司全部资产和负债作为对价受让 4,032 万股目标股份,占武汉塑料发行前总股本的 22.72%。

楚天数字、楚天金纬、楚天襄樊、武汉总台、武汉有线、中信国安与武汉塑料于 2010 年 4 月 25 日、2010 年 9 月 26 日分别签署了《重组框架协议》和《重组框架协议之补充协议》,约定武汉塑料向上述六方非公开发行 21,127.28 万股股份,认购人以各自的资产或股权作为对价进行支付。其中,向楚天数字发行 3,816.60 万股,向楚天金纬发行 4,204.03 万股,向楚天襄樊发行 2,548.29 万股。

本次收购完成后,楚天数字及其一致行动人共持有武汉塑料 14,600.91 万股,占武汉塑料发行后总股本的 37.56%。

本次收购前后,武汉塑料股权结构变化情况如下:

股东名称	收购前		收购后	
	数量(万股)	比例	数量(万股)	比例
武汉经开	4,032	22.72%	0	0
楚天数字			7,848.60	20.19%
楚天金纬			4,204.03	10.81%
楚天襄樊			2,548.29	6.55%
武汉总台			2,771.57	7.13%
武汉有线			2,824.36	7.27%
中信国安			4,962.43	12.76%
其他流通股东	13,716.86	77.28%	13,716.86	35.28%
总股本	17,748.86	100%	38,876.14	100.00%

二、本次股权转让的基本情况

(一)《股份转让协议》主要内容

1,协议转让的当事人

甲方:武汉经开投资有限公司

乙方:湖北省楚天数字电视有限公司

2,转让股份的数量、比例

本次转让股份的数量为 4,032 万股,占武汉塑料本次发行前总股本的比例为 22.72%。

3,股份性质及性质变动情况

本次转让的股份性质为国有法人股,楚天数字受让后目标股份的性质仍为国有法人股。

4,转让价款

目标股份转让对价为武汉塑料全部资产和负债在 2010 年 3 月 31 日经评估确认的价值加 17,500 万现金。

5,股份转让的支付对价、付款安排

楚天数字以置换出的武汉塑料全部资产及负债在 2010 年 3 月 31 日经评估确认的价值以及 17,500 万现金作为受让股份的对价。

楚天数字于 2010 年 4 月 28 日向武汉经开指定账户汇入保证金 5,250 万元人民币。本次重大资产重组获得中国证监会核准之日起二十五个工作日内,由楚天数字向武汉经开支付股份转让对价资产中剩余现金部分 12,250 万元人民币。双方应为对方办理完成股份及资产的过户手续,并依法办理股东名册的变更,并至相应主管工商行政管理机关依法办理股东变更的相关登记手续。

6,协议签订时间

股份转让协议的签订时间为 2010 年 4 月 25 日。

7,生效时间及条件

本协议自双方签字盖章且生效条件全部成就之日起生效。生效条件包括如下条件:

(1)依据有关法律、法规及规范性文件的规定,本协议所述之股份转让事项须经国有资产监督管理部门及其他有关政府部门依法定程序批准。

(2)鉴于本次股份转让依赖于乙方对武汉塑料进行的重大资产重组事宜,因此,本协议的生效前提为乙方与武汉塑料重大资产置换及非公开发行股票购买资产事项,已按法律法规之规定获得所需的中国证监会的核准。如未能获得该等批准、同意,则本协议终止。

(3)楚天数字及其相关方因对武汉塑料进行的重大资产重组及本次股份转让而触发的要约收购义务之豁免申请,已按中国法律规定获得中国证监会同意豁免该等要约收购义务的决定或批复文件。

(4)双方承诺并保证严格遵守中国有关证券交易的法律、法规和中国证监会的相关规定,依法履行法定程序和行使股东权利,切实承担法定义务和职责。

(二)《股份转让协议之补充协议》主要内容

根据《武汉塑料工业集团股份有限公司重大资产置换项目之置出资产资产评估报告》(中企华评报字(2010)第 436 号),截至 2010 年 3 月 31 日,置出资产的评估价值为 18,908.39 万元,双方同意以该评估价值对置出资产进行定价。双方确认,本次股份转让对价资产的价值为置出资产及 1.75 亿元人民币现金,即本次股份转让的对价资产的价值总额为 36,408.39 万元。

(三)本次拟转让的股份是否存在被限制转让等情况

1,本次拟转让的股份是否存在被限制转让的情况

截至本报告签署日,武汉经开所持有的 4,032 万股武汉塑料股份尚未解除限售状态,除此之外,本次拟转让的股份不存在被限制转让的其他情形。武汉经开承诺:保证受让股份是在武汉塑料的真实出资,是合法拥有的股份,拥有完全的处分权,没有设定任何质押等担保及其他第三方权利限制的情形。

2,本次股份转让是否附加特殊条件

本次股份转让自全部生效条件成就之日方可实施。

3,本次股份转让是否存在补充协议

本次股份转让存在补充协议。楚天数字与武汉经开于 2010 年 9 月 26 日签署了《股份转让协议之补充协议》,其主要内容见本节"(二)《股份转让协议之补充协议》主要内容"。

4,协议双方是否就股份表决权的行使存在其他安排

协议双方不存在就股份表决权的行使存在其他安排。

5,协议双方是否就出让人在该上市公司中拥有权益的其余股份存在其他安排

《股份转让协议》履行后,武汉经开将所持有的武汉塑料股份全部过户给楚天数字,不再留有上市公司股份,协议双方就出让人在上市公司中拥有权益的其余股份不存在其他安排。

(四)本次股份转让需要有关部门批准的情况

1,湖北省国资委的批准进展情况

2010 年 4 月,湖北省国资委出具《关于同意武汉经开协议转让所持武汉塑料国有股预审核意见的函》,同意本次交易所涉及的股权转让事项。目前,湖北省国资委对武汉经开本次股权转让具体事宜的正式批复尚在取得过程中。

2,国务院国资委的批准进展情况

武汉经开转让武汉塑料股份尚需取得国务院国资委批准。

(五)本次股份转让的支付对价——置出资产的财务状况和评估情况

1,经审计的财务报告

置出资产为武汉塑料的全部资产及负债。

根据中证天通出具的中证天通[2010]审字 1024 号标准无保留意见的《审计报告》,武汉塑料 2008 年度、2009 年度、2010 年 1-6 月份合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表如下:

(1)合并资产负债表

单位:元

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产:			
货币资金	70,621,981.76	47,676,680.63	51,053,100.85
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	76,884,905.38	70,961,818.04	38,451,953.34
应收账款	260,726,326.70	252,718,045.41	81,791,220.94
预付款项	13,888,160.56	12,240,724.49	7,905,989.94
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	2,287,339.13	4,179,352.99	6,596,112.61
存货	70,617,713.64	59,587,240.83	77,343,547.51
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	495,026,427.17	447,363,862.39	263,141,925.19
非流动资产:			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	600,000.00	600,000.00	600,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	395,144,597.05	406,520,794.37	379,770,780.87
在建工程	8,014,533.89	14,146,345.47	66,895,414.18
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	62,695,942.92	66,623,109.35	47,835,146.93
开发支出	3,360,840.51	1,264,387.09	11,302,629.58
商誉	4,776,002.81	4,776,002.81	4,776,002.81
长期待摊费用	0.00	0.00	794,450.47
递延所得税资产	4,682,035.99	2,106,405.09	514,119.80
其他非流动资产	0.00	0.00	0.00
非流动资产合计	479,273,953.17	496,037,044.18	512,488,544.64
资产总计	974,300,380.34	943,400,906.57	775,630,469.83
流动负债:			
短期借款	366,640,000.00	371,240,000.00	315,170,000.00
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	60,854,600.00	57,952,204.72	26,709,028.84
应付账款	170,979,513.17	148,175,833.56	89,137,705.70
预收款项	2,234,429.16	1,055,447.35	2,856,289.97
应付职工薪酬	11,640,562.16	6,062,845.31	11,993,077.24
应交税费	35,492,751.99	40,135,012.47	12,453,574.23
应付利息	-	-	-
应付股利	10,000,000.00	20,000,000.00	1,587,900.79
其他应付款	38,599,750.12	44,332,961.78	78,900,355.83
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	696,441,606.60	688,954,305.19	538,807,932.60
非流动负债:			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	4,400,000.00	4,400,000.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	4,400,000.00	4,400,000.00	-
负债合计	700,841,606.60	693,354,305.19	538,807,932.60
所有者权益(或股东权益)			
实收资本(或股本)	177,488,586.00	177,488,586.00	177,488,586.00
资本公积	119,796,601.70	119,796,601.70	112,367,320.91
减:库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	8,685,379.84	8,685,379.84	8,685,379.84
一般风险准备			
未分配利润	-150,963,829.40	-163,536,623.16	-168,084,585.35
归属于母公司所有者权益合计	155,006,738.14	142,433,944.38	130,456,701.40
少数股东权益	118,452,035.60	107,612,657.00	106,365,835.83
所有者权益合计	273,458,773.74	250,046,601.38	236,822,537.23
负债和所有者权益总计	974,300,380.34	943,400,906.57	775,630,469.83

(2)合并利润表

单位:元

项目	2010年1-6月	2009年度	2008年
一、营业收入	497,140,482.30	665,162,132.52	481,345,468.41
减:营业成本	383,814,124.47	524,355,420.67	406,632,201.73
营业税金及附加	4,544,407.63	7,193,002.82	3,041,109.76
销售费用	9,249,890.23	13,060,066.58	7,362,970.06
管理费用	38,565,885.54	40,989,240.59	45,344,512.16
财务费用	10,737,798.70	20,663,083.10	17,811,721.60
资产减值损失	9,493,863.86	2,934,918.40	-5,259,926.13
加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-	-	-
投资收益(损失以"-"号填列)	-	26,000.00	-
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润(亏损以"-"号填列)	40,734,511.87	55,992,400.36	6,412,879.23
加:营业外收入	7,252,342.60	2,022,078.05	10,792,739.51
减:营业外支出	1,189,185.46	15,934,283.88	1,310,026.16
其中:非流动资产处置损失		10,804,029.18	98,656.42
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	46,797,669.01	42,080,194.53	15,895,592.58
减:所得税费用	13,385,496.65	16,285,411.17	5,367,765.55
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	33,412,172.36	25,794,783.36	10,527,827.03
归属于母公司所有者的净利润	12,572,793.76	4,547,962.19	5,735,596.09
少数股东损益	20,839,378.60	21,246,821.17	4,792,230.94
其中:被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
五、每股收益:	-	-	-
(一)基本每股收益	0.07	0.03	0.03
(二)稀释每股收益	0.07	0.03	0.03
六、其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	33,412,172.36	25,794,783.36	10,527,827.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,572,793.76	4,547,962.19	5,735,596.09
归属于少数股东的综合收益总额	20,839,378.60	21,246,821.17	4,792,230.94

(3)合并现金流量表

单位:元

项目	2010年1-6月	2009年度	2008年
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	568,529,310.50	647,325,606.07	655,875,010.28
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	6,032,676.13	1,340,942.30	9,704,497.65
经营活动现金流入小计	574,561,986.63	648,666,548.37	665,579,507.93
购买商品、接受劳务支付的现金	400,220,484.09	505,041,996.34	414,405,005.80
支付给职工以及为职工支付的现金	32,475,085.81	55,308,504.45	54,437,093.31
支付的各项税费	40,707,952.81	44,882,367.88	38,147,790.11
支付的其他与经营活动有关的现金	27,318,691.30	38,024,597.15	45,295,668.97
经营活动现金流出小计	500,722,214.01	643,257,465.82	552,285,558.19
经营活动产生的现金流量净额	73,839,772.62	5,409,082.55	113,293,949.74
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	26,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-	651,181.36	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	677,181.36	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	15,677,084.10	26,254,807.17	126,522,884.61
投资所支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	15,677,084.10	26,254,807.17	126,522,884.61
投资活动产生的现金流量净额	-15,677,084.10	-25,577,625.81	-126,522,884.61
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	122,000,000.00	503,775,800.00	40,952,518.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	122,000,000.00	503,775,800.00	40,952,518.00
偿还债务所支付的现金	126,600,000.00	464,205,800.00	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	30,522,325.05	22,801,580.78	23,516,305.55
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	157,122,325.05	487,007,380.78	23,516,305.55
筹资活动产生的现金流量净额	-35,122,325.05	16,768,419.22	17,436,212.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-95,062.34	23,703.82	-1,116.46
五、现金及现金等价物净增加额	22,945,301.13	-3,376,420.22	4,206,161.12
加:期初现金及现金等价物余额	47,676,680.63	51,053,100.85	46,846,939.73
六、期末现金及现金等价物余额	70,621,981.76	47,676,680.63	51,053,100.85

2,资产评估报告

根据中企华出具并经武汉经济技术开发区管理委员会核准的中企华评报字(2010)第 436 号《资产评估报告书》,武汉塑料全部资产和负债采用资产基础法进行评估,截至审计评估基准日,本次拟置出的武汉塑料总资产账面值为 41,605.42 万元,总负债账面值为 27,513.19 万元,净资产账面值为 14,092.23 万元;总资产评估值为 46,421.58 万元,总负债评估值为 27,513.19 万元,净资产评估值为 18,908.39 万元,净资产评估值较账面值增值 4,816.16 万元,增值率 34.18%。资产评估结果汇总表如下:

评估基准日:2010 年 3 月 31 日 单位:万元

项目		账面价值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=(B-A)/A*100%
流动资产	1	6496.94	6496.94	0.00	0.00
非流动资产	2	35108.48	39924.64	4816.16	13.72
长期股权投资	3	19114.00	20503.00	1389.00	7.27
投资性房地产	4	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
固定资产	5	12880.51	12978.53	98.02	0.76
在建工程	6	7.24	7.24	0.00	0.00
无形资产	7	3106.73	6435.87	3329.14	107.16
其中:土地使用权	8	3070.66	6372.87	3302.21	107.54
递延所得税资产	9	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
资产总计	10	41605.42	46421.58	4816.16	11.58
流动负债	11	27073.19	27073.19	0.00	0.00
非流动负债	12	440.00	440.00	0.00	0.00
负债总计	13	27513.19	27513.19	0.00	0.00
净资产	14	14092.23	18908.39	4816.16	34.18

3,拟置出资产评估增值情况说明

截至审计评估基准日,拟置出资产评估增值 4,816.16 万元,主要原因是长期股权投资、无形资产评估增值所致,分别评估增值 1,389 万元、3,329.14 万元,增值原因如下:

(1)长期股权投资评估增值的主要原因是:长期股权投资账面值为企业初始投资成本,被投资单位(武汉神光模塑有限公司、武汉神威模塑有限公司、武汉亚普汽车塑料件有限公司、武汉燎原模塑有限公司)近几年经营良好,投资后净资产有一定程度的增值,且被投资单位整体评估后也有一定程度的增值,导致长期股权投资增值。

(2)土地评估增值的主要原因是:武汉塑料取得土地时间较早,近年来武汉经济技术开发区内工业发展迅速,园区内土地价格均有一定幅度上涨,故导致置出资产评估增值。

三、本次发行的基本情况

(一)发行数量及比例

本次重大资产重组,上市公司共发行 21,127.28 万股。其中,向楚天数字发行 3,816.60 万股,占发行完成后上市公司总股本的 9.82%;向楚天金纬发行 4,204.03 万股,占发行完成后上市公司总股本的 10.81%;向楚天襄樊发行 2,548.29 万股,占发行完成后上市公司总股本的 6.55%。

(二)发行价格及定价依据

本次发行股份的价格为:10.40 元/股。

本次发行股份定价依据:根据《上市公司重大资产重组管理办法》第四十二条规定"上市公司发行股份的价格不得低于本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价",本次非公开发行股份的定价基准日为武汉塑料第七届董事会第七次会议决议公告日,非公开发行股份的价格按不低于定价基准日前 20 个交易日股票交易均价计算,确定为每股 10.40 元。在本次发行定价基准日至发行日期间,武汉塑料如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项,将按照深圳证券交易所的相关规则对发行价格进行相应调整。

(三)支付条件和支付方式

楚天数字以其经评估的全部资产和负债扣除 17,500 万元现金与武汉塑料经评估的全部资产和负债进行置换,差额部分价值作为本次认购股份的对价,支付方式为:楚天数字将扣除 17,500 万元现金后的全部资产和负债交付武汉塑料。

具体重组方案详见《武汉塑料工业集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》。

(四)本次发行需履行的批准程序

1,已经履行的批准程序

(1)本次交易已经武汉塑料 2010 年 4 月 25 日第七届董事会第七次会议、2010 年 9 月 26 日第七届董事会第十次会议审议通过;

(2)楚天数字本次重大资产重组于 2010 年 4 月取得董事会、股东会批准;

(3)楚天金纬本次重大资产重组于 2010 年 4 月取得董事会、股东会批准;

(4)楚天襄樊本次重大资产重组于 2010 年 4 月取得董事会、股东会批准;

(5)2010 年 4 月 9 日,湖北省财政厅审议并通过《关于对湖北省楚天数字电视有限公司等公司重大资产重组上市事项的批复》,并出具鄂财行资复字[2010]321 号文,同意楚天数字、楚天金纬、楚天襄樊三家公司对武汉塑料重大资产重组,并受让武汉经开所持武汉塑料 4,032 万股股份;

(6)2010 年 9 月,中企华出具的楚天数字、楚天金纬和楚天襄樊中企华评报字(2010)第 437 号、中企华评报字(2010)第 438 号、中企华评报字(2010)第 439 号《资产评估报告》已经湖北省财政厅备案通过。

2,尚需履行的批准程序

(1)尚需取得湖北省财政厅对本次重大资产重组所涉具体事宜的批准;

(2)尚需武汉塑料股东大会审议通过本次重大资产置换及发行股份购买资产方案;

(3)尚需取得中国证监会对武汉塑料重大资产置换及发行股份购买资产事宜的批准;

(4)本次收购尚须经中国证监会豁免收购人要约收购义务。

(五)转让限制或承诺

楚天数字承诺通过本次非公开发行获得的公司新增股份以及通过协议收购方式取得的存量股份自过户至其名下之日起 36 个月不转让,楚天襄樊、楚天金纬承诺通过本次非公开发行获得的公司新增股份自过户至其名下之日起 36 个月不转让,上述股份锁定期满后将按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。

(六)与上市公司之间的其他安排

1,自审计评估基准日至交割日期间收购人本次注入资产的盈利(包括但不限于可分配利润)由武汉塑料享有,亏损(包括但不限于实际发生的亏损)由楚天数字、楚天金纬和楚天襄樊承担;

2,自审计评估基准日至交割日期间置出资产的期间损益[包括但不限于可分配利润或实际发生的亏损、经营性及非经营性有关的所有债权、债务(含或有负债)]由武汉经开享有或承担;

3,楚天数字、楚天金纬、楚天襄樊与武汉塑料于 2010 年 9 月 26 日签署了《盈利补偿协议》,该协议约定:

(1)各方同意聘请具有证券期货从业资格的审计机构对注入资产在盈利补偿期内每一年度的盈利情况分别进行专项审计,并出具专项审核报告,该专项审核报告应与武汉塑料相应年度的审计报告同时出具并予以公告;

(2)楚天数字、楚天金纬、楚天襄樊相应资产的盈利补偿期限为:2010 年和 2011 年。在上述盈利补偿期内,若楚天数字、楚天金纬、楚天襄樊本次注入资产在任一会计年度的实际利润数(以专项审核报告中的数据为准)未能达到利润承诺数,其差额部分由上述三家在专项审核报告公告后三十个工作日内以现金方式向武汉塑料全额补足;

(3)对前述利润差额补偿义务,楚天数字、楚天金纬和楚天襄樊将承担连带责任。

4,楚天数字、楚天襄樊、楚天金纬在有关资产注入上市公司后成为了持股型公司。为保证上述业绩补偿的实现,收购人的实际控制人省总台、控股股东楚天网络分别作出承诺如下:本次重组经中国证监会审核通过并实施完毕后,如楚天数字、楚天金纬、楚天襄樊的注入资产 2010 年、2011 年任一会计年度的实际利润数未能达到评估报告中载明的盈利预测数,由楚天网络和省总台对楚天数字、楚天金纬、楚天襄樊所需承担的差额补足义务承担连带保证责任。

(七)相关协议的主要内容

1,《重组框架协议》的主要内容

2010 年 4 月 25 日,武汉经开、楚天数字、楚天金纬、楚天襄樊、武汉总台、武汉有线、中信国安与武汉塑料签署了《重组框架协议》,主要内容如下:

武汉塑料本次重大资产重组的方案由两项内容组成:资产置换和非公开发行股票购买资产。前述两项内容互为前提、互为条件、同步实施;任何一项内容未获得有权政府部门或监管机构的批准,则另一项不予实施。

(1)资产置换

楚天数字置入武汉塑料的资产包括截至评估基准日经评估确认的楚天数字拥有的全部资产及负债扣除 1.75 亿元现金后的余额,武汉塑料置出给楚天数字的资产包括截至评估基准日经评估确认的武汉塑料合法拥有的全部资产及负债;

(2)非公开发行

武汉塑料向楚天数字非公开发行股票购买其持有置入资产与置出资产价值差额部分的净资产,同时武汉塑料向武汉广播电视总台非公开发行股票购买其持有的武汉广电 26.25%的股权,向武汉有线非公开发行股票购买其持有的武汉广电 26.75%的股权,向中信国安非公开发行股票购买其持有的武汉广电 47%的股权,向楚天襄樊非公开发行股票购买其全部净资产,向楚天金纬非公开发行股票购买其全部净资产。非公开发行股票的价格为定价基准日前 20 个交易日武汉塑料股票交易均价(10.40 元/股),发行股票的数量以经国资管理部门批准或备案的注入资产和置出资产截至评估基准日的评估值为依据,由武汉塑料董事会提请股东大会授权董事会根据实际情况确定。

在本次发行的定价基准日至发行日期间,武汉塑料如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项,将按照深交所的相关规则对发行基准价格和发行数量进行相应调整。

(3)审计评估基准日后的损益安排

从审计评估基准日起至重大资产重组资产交割基准日止,置出资产的期间损益(包括但不限于可分配利润或实际发生的亏损)由武汉经开享有或承担,注入资产的盈利(包括但不限于可分配利润)由武汉塑料享有,注入资产的亏损(包括但不限于实际发生的亏损)由重组方各自承担。

(4)资产移交

自本协议约定的所有先决条件得到满足时,各方应分别对置出资产、注入资产进行资产交割审计以确定相关资产的期间损益,并尽快办理置出资产、注入资产的移交手续。如一方在办理相关资产或权益的变更登记手续时需要其他方协助,其他方应尽最大努力予以协助。对于交付即转移权属的资产,其权属自交接确认书签署之日起即转移,对于其他需要办理相应过户手续方能转移权属的资产,自过户登记手续办理完毕之日起权属转移。

(5)协议生效条件

① 各方确认,《股份转让协议》项下约定的武汉经开向楚天数字转让所持武汉塑料全部股份与本次重大资产重组同时进行,互为生效条件。

② 各方同意,在相关资产评估或审计工作完成之日起,各方应尽快根据本协议的约定正式签订《资产置换协议》和《非公开发行股票购买资产协议》(以最终签署的正式协议名称为准),并应同时约定自下列条件全部满足之日,前述正式协议方可生效,且互为生效条件:

a.本次重大资产重组事宜已经按照《公司法》及其它相关法律、公司章程及内部管理制度之规定,经协议各方各自的董事会、股东会、股东大会或权力机构审议通过;

b.与置出资产、注入资产相关的评估报告获国资监管部门的批准或备案,并经相应各方书面确认;

c.本次重大资产重组事宜获得相关政府部门批准;

d.本次重大资产重组获得中国证监会的核准;

e.中国证监会豁免相关重组方因本次重大资产重组触发的要约收购义务。

③ 前述任何一项先决条件未能得到满足,包括但不限于重大资产重组未获武汉塑料股东大会审议通过、或者未获中国证监会核准,或者重组方因本次重大资产重组申请豁免要约收购未获得中国证监会审核无异议,则本次重大资产重组自始无效。

2,《重组框架协议之补充协议》的主要内容

2010 年 9 月 26 日,武汉经开、楚天数字、楚天金纬、楚天襄樊、武汉总台、武汉有线、中信国安与武汉塑料签署了《重组框架协议之补充协议》,就交易价格和发行股份数量达成协议。根据中企华出具的《资产评估报告》(中企华评报字(2010)第 437 号)的评估结果,楚天数字全部资产和负债的价值为 76,101.02 万元,扣除 17,500 万现金并与武汉塑料全部资产和负债置换后差额部分价值为 39,692.62 万元,认购武汉塑料发行股份数量为 38,165,981 股;根据中企华出具的《资产评估报告》(中企华评报字(2010)第 438 号)的评估结果,楚天金纬全部资产和负债的价值为 43,721.88 万元,认购武汉塑料发行股份的数量为 42,040,266 股;根据中企华出具的《资产评估报告》(中企华评报字(2010)第 439 号)的评估结果楚天襄樊全部资产和负债的价值为 26,502.18 万元,认购武汉塑料发行股份的数量为 25,482,862 股。

(八)收购人注入资产最近两年及一期的财务状况及评估情况

1,楚天数字

根据深圳鹏城出具的深鹏所审字[2010]1416 号、深鹏所审字[2010]1430 号标准无保留意见的《审计报告》,楚天数字 2008 年度、2009 年度、2010 年 1-3 月份及 2010 年 1—6 月份财务报表如下:

(1)经审计的财务报告

①资产负债表

单位:元

项目	2010-6-30	2010-3-31	2009-12-31	2008-12-31
流动资产:				
货币资金	73,852,409.91	78,306,975.93	86,574,051.36	67,801,021.99
交易性金融资产	-	-	-	-
应收票据				
应收账款	8,780,708.17	8,918,064.95	1,747,125.39	1,112,752.57
预付款项	1,914,370.89	12,632,467.85	8,524,416.62	12,140,883.68
应收利息		-	-	-
应收股利		-	-	-
其他应收款	153,973,620.67	82,750,594.49	28,222,875.54	1,556,921.57
存货	5,572,459.12	4,083,054.99	4,361,679.03	3,031,122.50
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		-	-	-
流动资产合计	244,093,568.76	186,691,158.21	129,430,147.94	85,642,702.31
非流动资产:	-			
可供出售金融资产		-	-	-
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		-	-	-
长期股权投资	2,543,909.60	25,500,000.00	-	-
投资性房地产		-	-	-
固定资产	475,533,850.03	472,326,803.32	471,614,848.59	245,717,559.36
在建工程	47,508,672.76	32,187,554.14	33,334,834.08	47,354,583.17
工程物资	22,289,836.46	16,332,219.98	17,446,716.10	53,677,254.76
固定资产清理				25,899.02
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	20,914,082.22	14,062,982.68	14,474,336.08	10,049,903.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	98,435,557.43	93,216,435.80	91,418,835.81	27,735,140.06
递延所得税资产	757,125.25	98,041.52	25,771.13	17,690.41
其他非流动资产			-	
非流动资产合计	667,983,033.75	653,724,037.44	628,315,341.79	384,578,029.78
资产总计	912,076,602.51	840,415,195.65	757,745,489.73	470,220,732.09
负债及所有者权益		2010-3-31	2009-12-31	2008-12-31
流动负债:				
短期借款	70,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据		-	-	9,955,000.00
应付账款	61,362,946.40	44,505,427.04	54,469,569.49	49,386,421.17
预收款项	42,799,993.77	43,069,673.83	29,609,922.34	8,315,207.59
应付职工薪酬	7,575,250.36	6,182,747.91	9,613,598.29	5,931,706.37
应交税费	7,864,572.61	6,215,947.91	5,202,947.75	1,330,905.67
应付利息				
应付股利				
其他应付款	4,882,938.76	5,550,378.10	218,923,944.28	3,626,238.52
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00		
其他流动负债		-		
流动负债合计	224,485,701.90	165,524,174.79	347,819,982.15	108,545,479.32
非流动负债:	-			
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	80,000,000.00	50,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	50,000,000.00	50,000,000.00	80,000,000.00	50,000,000.00
负债合计	274,485,701.90	215,524,174.79	427,819,982.15	158,545,479.32
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	621,500,000.00	621,500,000.00	336,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	391,743.65	391,743.65	391,743.65	20,000,000.00
盈余公积				
一般风险准备				
未分配利润	15,699,156.96	2,999,277.21	-6,466,236.07	-8,324,747.23
所有者权益(或股东权益)合计	637,590,900.61	624,891,020.86	329,925,507.58	311,675,252.77
负债和所有者权益(或股东权益)总计	912,076,602.51	840,415,195.65	757,745,489.73	470,220,732.09

②利润表

单位:元

项目	2010年1-6月	2010年1-3月	2009年度	2008年度
一、营业收入	116,954,842.45	56,855,343.46	161,277,257.13	69,395,925.49
减:营业成本	54,441,875.55	27,169,719.58	90,575,312.88	36,297,203.12
营业税金及附加	4,167,441.67	2,003,806.61	3,795,912.59	1,753,152.72
销售费用	19,166,871.72	10,514,160.49	23,865,453.38	15,166,122.33
管理费用	11,499,113.93	5,930,848.49	16,552,160.46	10,694,729.84
财务费用	3,185,614.59	1,496,025.52	5,000,430.66	1,594,150.07
资产减值损失	2,925,416.46	289,081.53	32,322.82	66,094.96
加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		-	-	-
投资收益(损失以"-"号填列)	-563,131.40	-	-	-
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
二、营业利润(亏损以"-"号填列)	21,005,377.13	9,451,701.24	21,455,664.34	3,824,472.45
加:营业外收入	645,198.09	5,505.39	40,145.96	369,445.00
减:营业外支出	216,536.31	63,963.74	38,602.16	93,076.73
其中:非流动资产处置损失	-	-	-	-
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	21,434,038.91	9,393,242.89	21,457,208.14	4,100,840.72
减:所得税费用	-731,354.12	-72,270.39	3,598,696.98	-16,150.41
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	22,165,393.03	9,465,513.28	17,858,511.16	4,116,991.13
五、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.05	0.02	0.05	0.02
(二)稀释每股收益	0.05	0.02	0.05	0.02

③现金流量表

单位:元

项目	2010年1-6月	2010年1-3月	2009年度	2008年度
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	122,879,174.17	62,878,792.66	181,915,450.82	46,848,359.91
收到的税费返还		-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	22,701,193.43	10,454,067.64	33,329,197.45	50,406,015.73
经营活动现金流入小计	145,580,367.60	73,332,860.30	215,244,648.27	97,254,375.64
购买商品、接受劳务支付的现金	53,860,208.18	41,497,526.29	120,256,950.20	60,275,409.76
支付给职工以及为职工支付的现金	35,267,689.20	23,246,162.48	46,135,656.13	11,622,958.73
支付的各项税费	1,505,816.81	990,806.45	3,530,648.21	432,780.77
支付其他与经营活动有关的现金	65,307,711.88	6,889,718.53	21,187,240.89	13,082,566.12
经营活动现金流出小计	155,941,426.07	72,624,213.75	191,110,495.43	85,413,715.38
经营活动产生的现金流量净额	-10,361,058.47	708,646.55	24,134,152.84	11,840,660.26
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金		-	-	-
取得投资收益收到的现金		-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			16,719.96	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-
投资活动现金流入小计		-	16,719.96	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,073,515.48	7,429,971.98	71,386,968.43	180,796,660.01
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	39,073,515.48	7,429,971.98	71,386,968.43	180,796,660.01
投资活动产生的现金流量净额	-39,073,515.48	-7,429,971.98	-71,370,248.47	-180,796,660.01
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金		-	42,018,100.00	152,900,000.00
取得借款收到的现金	70,000,000.00	-	60,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	-	102,018,100.00	232,900,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,287,067.50	1,545,750.00	6,008,975.00	1,272,459.76
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流出小计	33,287,067.50	1,545,750.00	36,008,975.00	1,272,459.76
筹资活动产生的现金流量净额	36,712,932.50	-1,545,750.00	66,009,125.00	231,627,540.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-12,721,641.45	-8,267,075.43	18,773,029.37	62,671,540.49
加:期初现金及现金等价物余额	86,574,051.36	86,574,051.36	67,801,021.99	5,129,481.50
六、期末现金及现金等价物余额	73,852,409.91	78,306,975.93	86,574,051.36	67,801,021.99

(1)资产评估报告

根据中企华出具并经湖北省财政厅备案的中企华评报字(2010)第 437 号《评估报告》,本次楚天数字的价值采用资产基础法和收益法进行评估,以资产基础法的结果作为最终评估结论。审计评估基准日,楚天数字净资产账面价值为 62,489.10 万元,评估价值为 76,101.02 万元,增值 13,611.92 万元,增值率 21.78 %。资产评估结果汇总如下:

评估基准日:2010 年 3 月 31 日 单位:万元

项目		账面价值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=(B-A)/A*100
流动资产	1	18669.12	18691.08	21.96	0.12
非流动资产	2	65372.40	78962.36	13589.95	20.79
长期股权投资	3	2550.00	2550.00	0.00	0.00
投资性房地产	4	0.00	0.00	0.00	
固定资产	5	47232.68	59379.09	12146.41	25.72
在建工程	6	3218.76	3218.76	0.00	0.00
无形资产	7	1406.30	2753.85	1347.55	95.82
其中:土地使用权	8	193.38	934.62	741.24	383.32
其他资产	9	10964.67	11060.66	95.99	0.88
资产总计	10	84041.52	97653.44	13611.92	16.20
流动负债	11	16552.42	16552.42	0.00	0.00
非流动负债	12	5000.00	5000.00	0.00	0.00
负债总计	13	21552.42	21552.42	0.00	0.00
净资产	14	62489.10	76101.02	13611.92	21.78

(2)评估增值情况说明

截至审计评估基准日,楚天数字评估增值 13,611.92 万元,主要原因是固定资产、无形资产评估增值所致,分别评估增值 12,146.41 万元、1,347.55 万元,增值原因如下:

①近年来用于线路敷设的部分材料及人工费涨价,造成线路资产(含地埋电缆、地埋光缆、架空光缆、架空电缆、分配网、管道)评估增值;

②主要机器设备和电子设备的经济寿命年限大于其折旧年限,导致评估增值;

③土地评估增值是因为仙桃和沌口办公大楼所在宗地账面值包含在房屋建筑物内,本次采用房地分估,其评估价值在土地中体现。

2,楚天金纬

(1)经审计的财务报告

根据深圳鹏城出具的深鹏所审字[2010]1428 号、深鹏所审字[2010]1429 号标准无保留意见的《审计报告》,楚天金纬 2008 年度、2009 年度、2010 年 1-3 月份及 2010 年 1—6 月份财务报表如下:

①资产负债表

单位:元

项目	2010-6-30	2010-3-31	2009-12-31	2008-12-31
流动资产:				
货币资金	56,254,340.84	48,144,897.98	87,407,166.72	35,159,372.91
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	22,971,787.05	13,744,410.97	3,249,177.10	779,384.92
预付款项	792,524.55	786,696.55	788,286.55	5,747,231.55
应收利息				
应收股利				
其他应收款	17,311,497.87	9,719,735.05	12,204,420.13	3,343,258.20
存货	31,974,442.44	19,205,834.44	22,710,218.04	7,114,812.96
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	19,006.00			
流动资产合计	129,323,598.75	91,601,574.99	126,359,268.54	52,144,060.54
非流动资产:				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	234,259,658.89	241,611,543.54	216,858,872.07	225,339,930.83
在建工程	5,020,572.17	6,910,026.65	33,417,282.55	14,581,096.96
工程物资	3,641,527.72	17,060,278.43	16,555,272.46	6,880,637.41
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	-	-	102,790.13	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	76,324,692.52	68,502,360.40	61,350,933.61	2,415,961.08
递延所得税资产	370,685.89	246,739.95	78,192.38	
其他非流动资产				
非流动资产合计	319,617,137.19	334,330,948.97	328,363,343.20	249,217,626.28
资产总计	448,940,735.94	425,932,523.96	454,722,611.74	301,361,686.82
负债和所有者权益		2010-3-31	2009-12-31	2008-12-31
流动负债:				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	64,731,534.08	61,310,736.41	78,046,720.01	31,958,478.40
预收款项	27,915,384.00	19,825,505.67	6,944,142.44	2,493,548.00
应付职工薪酬	9,004,591.46	7,155,279.92	10,086,836.10	4,607,973.14
应交税费	4,718,026.29	3,379,214.49	2,117,809.68	462,607.31
应付利息				
应付股利				
其他应付款	15,082,347.39	16,071,859.48	112,948,526.98	35,866,384.34
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	121,451,883.22	107,742,595.97	210,144,035.21	75,388,991.19
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	121,451,883.22	107,742,595.97	210,144,035.21	75,388,991.19
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	306,000,000.00	306,000,000.00	212,400,000.00	212,400,000.00
资本公积	17,887,976.62	17,887,976.62	17,887,976.62	19,284,970.94
减:库存股				
专项储备				
盈余公积	1,429,059.99	1,429,059.99	1,429,059.99	
一般风险准备				
未分配利润	2,171,816.11	-7,127,108.62	12,861,539.92	-5,712,275.31
所有者权益(或股东权益)合计	327,488,852.72	318,189,927.99	244,578,576.53	225,972,695.63
负债和所有者权益(或股东权益)总计	448,940,735.94	425,932,523.96	454,722,611.74	301,361,686.82

②利润表

单位:元

项目	2010年1-6月	2010年1-3月	2009年度	2008年8-12月
一、营业收入	79,763,797.84	39,035,299.27	138,033,821.86	43,989,843.61
减:营业成本	42,731,801.67	21,218,085.51	81,535,848.93	29,580,524.64
营业税金及附加	2,738,638.04	1,346,707.09	2,190,034.97	659,717.48
销售费用	4,465,734.58	2,369,650.41	11,161,183.97	5,867,007.28
管理费用	15,755,006.08	9,052,245.61	26,503,903.14	12,848,295.54
财务费用	-177,420.28	-155,228.26	1,252,641.20	2,551,590.04
资产减值损失	1,169,974.05	674,190.27	48,025.38	207,789.13
加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列)				
投资收益(损失以"-"号填列)				
其中:对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以"-"号填列)	13,080,063.70	4,529,648.64	15,342,184.27	-7,725,080.50
加:营业外收入	1,202,325.77	495,624.00	5,508,818.85	2,264,396.85
减:营业外支出	317,606.79	235,468.75	926,320.28	251,591.66
其中:非流动资产处置损失				
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	13,964,782.68	4,789,803.89	19,924,682.84	-5,712,275.31
减:所得税费用	-292,493.51	-168,547.57	-78,192.38	
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	14,257,276.19	4,958,351.46	20,002,875.22	-5,712,275.31
五、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.05	0.02	0.09	-0.03
(二)稀释每股收益	0.05	0.02	0.09	-0.03
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	14,257,276.19	4,958,351.46	20,002,875.22	-5,712,275.31

③现金流量表

单位:元

项目	2010年1-6月	2010年1-3月	2009年度	2008年8-12月
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	79,678,686.40	40,524,484.00	138,238,155.12	43,084,204.98
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	1,067,525.20	3,305,336.17	7,246,235.03	8,022,263.18
经营活动现金流入小计	80,746,211.60	43,829,820.17	145,484,390.15	51,106,468.16
购买商品、接受劳务支付的现金	20,864,145.67	4,912,208.42	27,868,554.44	13,943,434.83
支付给职工以及为职工支付的现金	26,091,147.81	17,195,506.28	45,712,237.72	14,672,550.82
支付的各项税费	140,564.44	86,201.19	538,860.12	198,030.98
支付其他与经营活动有关的现金	12,783,250.89	7,248,658.51	32,756,920.46	15,613,884.06
经营活动现金流出小计	59,879,108.81	29,442,574.40	106,876,572.74	44,427,900.69
经营活动产生的现金流量净额	20,867,102.79	14,387,245.77	38,607,817.41	6,678,567.47
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000.00	3,000.00	3,450.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	3,000.00	3,000.00	3,450.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,963,829.67	28,515,845.51	74,675,821.86	22,340,853.87
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	50,963,829.67	28,515,845.51	74,675,821.86	22,340,853.87
投资活动产生的现金流量净额	-50,960,829.67	-28,512,845.51	-74,672,371.86	-22,340,853.87
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金			99,600,000.00	62,400,000.00
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			99,600,000.00	62,400,000.00
偿还债务支付的现金	849,005.00	84,242.00	9,779,671.58	8,770,152.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	210,094.00	25,052,427.00	1,507,980.16	2,808,188.44
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	1,059,099.00	25,136,669.00	11,287,651.74	11,578,340.69
筹资活动产生的现金流量净额	-1,059,099.00	-25,136,669.00	88,312,348.26	50,821,659.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-31,152,825.88	-39,262,268.74	52,247,793.81	35,159,372.91
加:期初现金及现金等价物余额	87,407,166.72	87,407,166.72	35,159,372.91	
六、期末现金及现金等价物余额	56,254,340.84	48,144,897.98	87,407,166.72	35,159,372.91

(2)资产评估报告

根据中企华出具并经湖北省财政厅备案的中企华评报字(2010)第 438 号《评估报告》,本次楚天金纬的价值采用资产基础法和收益法进行评估,以资产基础法的结果作为最终评估结论。审计评估基准日,楚天金纬净资产账面价值为 31,818.99 万元,评估价值为 43,721.88 万元,增值 11,902.88 万元,增值率 37.41 %。资产评估结果汇总如下:

资产评估结果汇总表

评估基准日:2010 年 3 月 31 日 单位:万元

项目		账面价值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100
流动资产	1	9160.16	9168.23	8.07	0.09
非流动资产	2	33433.09	45327.90	11894.81	35.58
长期股权投资	3	0.00	0.00	0.00	
投资性房地产	4	0.00	0.00	0.00	
固定资产	5	24161.15	36117.06	11955.91	49.48
在建工程	6	691.00	674.49	-16.51	-2.39
油气资产	7	0.00	0.00	0.00	
无形资产	8	0.00	0.00	0.00	
长期待摊费用	9	6850.24	6847.76	-2.47	-0.04
资产总计	10	42593.25	54496.14	11902.88	27.95
流动负债	11	10774.26	10774.26	0.00	0.00
非流动负债	12	0.00	0.00	0.00	
负债总计	13	10774.26	10774.26	0.00	0.00
净资产	14	31818.99	43721.88	11902.88	37.41

(3)评估增值情况说明

截至审计评估基准日,楚天金纬评估增值 11,902.88 万元,主要原因是固定资产评估增值所致,评估增值 11,955.91 万元,增值原因如下:

①近年来用于线路敷设的部分材料及人工费涨价导致线路资产(含地埋光缆、架空光缆、架空电缆、分配网、管道)整体评估增值;

②主要机器设备和电子设备的经济寿命年限大于其折旧年限,导致评估增值;

③基准日后房屋转让价格高于房屋账面值,租金上涨按照收益法评估的房屋大于账面值导致房屋建筑物原净值增值。

3,楚天襄樊

(1)经审计的财务报告

根据深圳鹏城出具的深鹏所审字[2010]1432 号标准无保留意见的《审计报告》,楚天襄樊 2010 年 1—6 月份财务报表如下:

①资产负债表

单位:元

项目	2010-6-30
流动资产:	
货币资金	61,043,009.06
交易性金融资产	-
应收票据	
应收账款	1,252,695.65
预付款项	114,728.00
应收利息	-
应收股利	-
其他应收款	683,250.55
存货	6,275,884.14
一年内到期的非流动资产	
其他流动资产	-
流动资产合计	69,369,567.40
非流动资产:	
可供出售金融资产	-
持有至到期投资	50,000,000.00
长期应收款	-
长期股权投资	
投资性房地产	-
固定资产	145,012,217.67
在建工程	64,763.50
工程物资	13,043,352.97
固定资产清理	-
无形资产	49,583.33
开发支出	-
商誉	-
长期待摊费用	10,873,068.53
递延所得税资产	25,472.98
其他非流动资产	-
非流动资产合计	219,068,458.98
资产总计	288,438,026.38
负债和所有者权益	2010-6-30
流动负债:	
短期借款	
交易性金融负债	-
应付票据	
应付账款	14,004,106.10
预收款项	7,975,965.25
应付职工薪酬	430,293.98
应交税费	314,583.62
应付利息	
应付股利	-
其他应付款	10,946,272.51
一年内到期的非流动负债	-
其他流动负债	-
流动负债合计	33,671,221.46
非流动负债:	
长期借款	
长期应付款	-
专项应付款	-
预计负债	-
递延所得税负债	-
其他非流动负债	-
非流动负债合计	-
负债合计	33,671,221.46
所有者权益(或股东权益):	
实收资本(或股本)	250,701,623.88
资本公积	-
盈余公积	
一般风险准备	-
未分配利润	4,065,181.04
外币报表折算差额	-
所有者权益合计	254,766,804.92
负债和所有者权益总计	288,438,026.38

②利润表

单位:元

项目	2010年4-6月
一、营业总收入	18,136,791.50
其中:营业收入	18,136,791.50
二、营业总成本	14,099,137.78
其中:营业成本	9,180,562.44
营业税金及附加	640,810.83
销售费用	1,315,427.33
管理费用	2,892,134.17
财务费用	-31,688.90
资产减值损失	101,891.91
加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-
投资收益(损失以"-"号填列)	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-
汇兑收益(损失以"-"号填列)	-
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	4,037,653.72
加:营业外收入	12,054.34
减:营业外支出	10,000.00
其中:非流动资产处置损失	
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	4,039,708.06
减:所得税费用	-25,472.98
减:以前年度损益调整	
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	4,065,181.04
六、每股收益:	
(一)基本每股收益	0.01
(二)稀释每股收益	0.01
七、其他综合收益	-
八、综合收益总额	4,065,181.04

③现金流量表

单位:元

项目	本期金额
一、经营活动产生的现金流量:	
销售商品、提供劳务收到的现金	15,217,569.70
收取利息、手续费及佣金的现金	33,277.20
收到的税费返还	
收到其他与经营活动有关的现金	40,527.00
经营活动现金流入小计	15,258,096.70
购买商品、接受劳务支付的现金	373,734.00
支付利息、手续费及佣金的现金	1,588.30
支付给职工以及为职工支付的现金	1,678,386.19
支付的各项税费	182,277.21
支付其他与经营活动有关的现金	2,407,994.94
经营活动现金流出小计	4,643,980.64
经营活动产生的现金流量净额	10,614,116.06
二、投资活动产生的现金流量:	
收回投资收到的现金	
取得投资收益收到的现金	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,500.00
收到其他与投资活动有关的现金	
投资活动现金流入小计	12,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	423,607.00
投资支付的现金	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
支付其他与投资活动有关的现金	
投资活动现金流出小计	50 ,423,607.00
投资活动产生的现金流量净额	50,411,107.00
三、筹资活动产生的现金流量:	
吸收投资收到的现金	100,840,000.00
取得借款收到的现金	
发行债券收到的现金	
收到其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流入小计	
偿还债务支付的现金	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	
支付其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流出小计	
筹资活动产生的现金流量净额	100,840,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	61,043,009.06
加:期初现金及现金等价物余额	
六、期末现金及现金等价物余额	61,043,009.06

(2)资产评估报告

根据中企华出具并经湖北省财政厅备案的中企华评报字(2010)第 439 号《评估报告》,本次楚天襄樊的价值采用资产基础法进行评估。审计评估基准日,楚天襄樊净资产账面价值为 25,070.16 万元,评估价值为 26,502.18 万元,增值 1,432.01 万元,增值率 5.71 %。资产评估结果汇总如下:

资产评估结果汇总表

评估基准日:2010 年 3 月 31 日 单位:万元

项目		账面价值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100
流动资产	1	10532.58	10530.26	-2.33	-0.02
非流动资产	2	14537.58	15971.92	1434.34	9.87
长期股权投资	3	0.00	0.00	0.00	
投资性房地产	4	0.00	0.00	0.00	
固定资产	5	14537.58	15971.92	1434.34	9.87
在建工程	6	0.00	0.00	0.00	
无形资产	7	0.00	0.00	0.00	
其中:土地使用权	8	0.00	0.00	0.00	
递延所得税资产	9	0.00	0.00	0.00	
资产总计	10	25070.16	26502.18	1432.01	5.71
流动负债	11	0.00	0.00	0.00	
非流动负债	12	0.00	0.00	0.00	
负债总计	13	0.00	0.00	0.00	
净资产	14	25070.16	26502.18	1432.01	5.71

(3)评估增值情况说明

截至审计评估基准日,楚天襄樊评估增值 1,432.01 万元,主要原因是固定资产评估增值所致,评估增值 1,434.34 万元,增值原因如下:

①近年来用于线路敷设的部分材料及人工费涨价导致线路资产(含地埋光缆、架空光缆、架空电缆、分配网、管道)整体评估增值。

收购人声明

本人(以及本人所代表的机构)承诺本报告书摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

湖北省楚天数字电视有限公司(盖章)

法定代表人:

年 月 日