(上接D25版)

场。系统的应用几乎覆盖了全国所有石化企业，其中包括扬子巴斯夫全厂SIS/FGS系统、中海油壳牌石化全厂SIS/FGS系统、扬子乙烯SIS系统、金山乙烯SIS系统、大连350万吨/年炼油SIS/TCC系统和兰州300万吨/年炼油SIS/TCC、神华集团煤液化装置SIS/TCC系统等项目。

(六)主要财务指标

康吉森自动化最近三年的财务报表如下：

单位：万元

| 科目 | 2010年12月31日/2010年度 | 2009年12月31日/2009年度 | 2008年12月31日/2008年度 |
|---|---|---|---|
| 资产总额 | 109,875.69 | 85,084.07 | 67,514.44 |
| 所有者权益 | 43,147.68 | 39,752.70 | 37,053.83 |
| 营业收入 | 50,634.98 | 37,549.78 | 38,394.58 |
| 营业利润 | 3,563.31 | 2,090.50 | 3,052.84 |
| 利润总额 | 3,807.58 | 2,210.39 | 3,022.84 |
| 净利润 | 3,138.75 | 2,071.52 | 2,487.03 |
| 资产负债率 | 60.73% | 53.28% | 45.12% |

注：康吉森自动化2008年财务数据经北京竞宇会计师事务所有限公司出具了竞宇审字[2009]第85号审计报告审核；2009年数据经丹顿(北京)会计师事务所有限公司出具了丹顿审字[2010]第1062号审计报告审核；2010年数据经丹顿(北京)会计师事务所有限公司出具了丹顿审字[2011]第086号审计报告审核。(七)康吉森自动化实际控制人

截至本报告书签署日，康吉森自动化的唯一股东为康吉森国际，康吉森国际的唯一股东为创康集团，创康集团的唯一股东为中国自动化，Consen Company Holding INC.持有中国自动化44.83%股权，为其控股股东；Consen Investments Holding INC.持有Consen Group Holding INC93.8%股权，为其控股股东；宣国瑞先生持有Consen Investments Holding INC.的50%股权，为其控股股东。因此，宣国瑞先生为康吉森自动化的实际控制人。

1、宣国瑞先生基本情况

宣国瑞先生，1968年11月7日出生，男，中国国籍，身份证号码为110101196811107****，住所为北京市西城区兴隆街4号，无境外永久居留权。

2、康吉森自动化主要控制的公司

| 下属企业名称 | 主营业务 | 注册资本(万元) | 持股比例(%) |
|---|---|---|---|
| 北京力博远投资管理有限公司 | 主要从事投资管理 | 1,000 | 100 |
| 北京康吉森交通技术有限公司 | 主要从事铁路信号领域信息与控制及其相关系统的研发、生产、系统集成、销售及服务 | 2,000 | 100 |
| 北京康吉森过程控制技术有限公司 | 主要从事石油天然气、石化、化工、电力和冶金等行业提供自动化解决方案 | 2,000 | 100 |
| 北京康吉森油气过程控制设备有限公司 | 主要向石油管道、油田、水利等行业的广大用户提供具有国际先进水平的管控一体化解决方案 | 2,000 | 100 |
| 北京中自化物资装备技术有限公司 | 主要从事能源、交通行业物资装备贸易技术服务 | 3,000 | 100 |
| 康吉森仪器仪表有限公司 | 主要为国内石化及化工等行业用户提供现场仪表产品和服务 | 100 | 100 |

二、与上市公司关联关系的说明

(一)康吉森自动化与银星能源的关联关系

截至本报告书签署之日，康吉森自动化与银星能源不存在关联关系。

(二)康吉森自动化向上市公司推荐董事或高级管理人员的情况

截至本报告书签署日，康吉森自动化未向银星能源推荐董事或高级管理人员。

三、康吉森自动化及其主要管理人员最近五年之内受到处罚情况

康吉森自动化及其包括宣瑞国先生在内的主要管理人员已经出具声明，康吉森自动化最近五年内未受过行政处罚、刑事处罚，亦未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁事项。其主要管理人员也未受过行政处罚、刑事处罚，亦未曾涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁事项。

**第五节 交易标的**

在本次交易中，交易标的为银星能源合法持有的吴忠仪表30%的股权。本次交易完成后，上市公司将失去对吴忠仪表的控制权，吴忠仪表将不再纳入上市公司财务报表合并范围。

一、交易标的基本情况

(一)公司概况

| | |
|---|---|
| 名称： | 吴忠仪表有限责任公司 |
| 法定代表人： | 任育杰 |
| 住所： | 宁夏吴忠市利通区朝阳街67号 |
| 营业执照注册号： | 640000400001565 |
| 成立时间： | 2010年1月27日 |
| 注册资本： | 32,000万元人民币 |
| 实收资本： | 32,000万元人民币 |
| 公司类型： | 有限责任公司(中外合资) |
| 税务登记证号： | 640302694326610 |
| 组织机构代码证： | 69432661-0 |
| 经营范围： | 工业自动化仪表、调节阀、球阀、蝶阀、特种阀及其附件、配件的设计、制造、销售及检修服务；铸铁、铸钢、铸铜、铸铝；其它机电产品的设计、制造、销售、服务、成套；进出口业务(不含分销业务)。 |

(二)吴忠仪表历史沿革

吴忠仪表有限责任公司由宁夏银星能源股份有限公司、康吉森国际(香港)有限公司和Cowin Global Investments China Limited(以下简称“料文投资”)共同出资设立，经宁夏回族自治区商务厅宁商[资]发[2010]17号文件批准，成立于2010年1月27日。经宁夏中京联会计师事务所有限公司宁中京联验字2010第006号验资报告核实，注册资本为32,000万元人民币。其中，银星能源以经评估的土地使用权、建筑和房产、专利权作价16,000万元人民币出资，占吴忠仪表注册资本的50%；康吉森国际以港币出资，出资额相当于8,000万元人民币(按照缴款当日中国人民银行公布的基准汇率计算)，占吴忠仪表注册资本的25%；料文投资也以港币出资，出资额相当于8,000万元人民币(按照缴款当日中国人民银行公布的基准汇率计算)，占吴忠仪表注册资本的25%。北京中和谊资产评估有限公司以2009年8月31日为评估基准日，对本次银星能源出资资产进行了评估，并出具了中和谊评报字[2009]第12056号评估报告。

(三)股权结构、股权变动情况及是否导致实际控制人发生变更

吴忠仪表为银星能源的控股子公司，银星能源持有吴忠仪表50%的股权。吴忠仪表的股权结构图如下：

吴忠仪表自成立以来，未发生过股权变动，其实际控制人为银星能源，本次交易完成后，康吉森国际将成为吴忠仪表的控股股东。

(四)吴忠仪表主要资产的权属状况及主要负债和对外担保情况

1、主要资产及其权属状况

截至2011年1月31日，吴忠仪表(母公司财务报表)的主要资产为流动资产23,006.8万元，非流动资产29,411.4万元。流动资产中主要为产品销售所形成应收账款和存货。非流动资产主要为厂房、土地使用权、长期股权投资和机器设备等，系该公司合法拥有。

根据信永中和出具的XYZH/2010YCA1134号标准无保留意见审计报告，吴忠仪表母公司报表的资产情况具体如下：

单位：万元

| 项目 | 2011年1月31日 | 2010年12月31日 |
|---|---|---|
| 货币资金 | 975.48 | 651.66 |
| 应收票据 | 472.29 | 137.18 |
| 应收账款 | 12,691.43 | 14,432.89 |
| 预付款项 | 644.41 | 1,193.54 |
| 其他应收款 | 2,962.92 | 1,926.10 |
| 存货 | 5,260.38 | 4,378.80 |
| 流动资产合计 | 23,006.90 | 22,720.16 |
| 长期股权投资 | 3,262.01 | 3,266.53 |
| 投资性房地产 | 67.45 | 67.62 |
| 固定资产 | 17,770.93 | 17,877.83 |
| 在建工程 | 319.03 | 196.93 |
| 无形资产 | 7,948.03 | 7,965.30 |
| 递延所得税资产 | 43.97 | 88.90 |
| 非流动资产合计 | 29,411.41 | 29,463.11 |
| 总资产 | 52,418.31 | 52,183.27 |

上述非流动资产中，主要资产的权属状态如下：

①长期股权

目前，吴忠仪表持有宁夏明盛铸造有限公司100%的股权、宁夏吴忠仪表上海有限公司100%的股权和上海金子自动化仪表有限公司23.08%的股权，权属清晰，不存在争议。

②房屋建筑物

目前吴忠仪表拥有房屋所有权证的房产列表如下所示：

| 序号 | 权证编号 | 建筑物名称 | 建成年月 | 建筑面积(m2) | 账面价值(万元) | 评估价值(万元) | 增减值(万元) | 增值率(%) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 吴忠市房权证市区字第0078234号 | 铸钢清理工段 | 1991年12月 | 379.5 | 31.20 | 32.18 | 0.98 | 3.10% |
| 2 | 吴忠市房权证市区字第0078232号 | 伽玛探伤试验室 | 1996年5月 | 215 | 70.75 | 72.78 | 2.03 | 2.90% |
| 3 | 吴忠市房权证市区字第0078252号 | 仪表大厦-管理部门 | 2001年6月 | 7,948.98 | 2,299.72 | 2,391.58 | 91.86 | 4.00% |
| 4 | 吴忠市房权证市区字第0078238号 | 北院小车库 | 1995年5月 | 198 | 5.54 | 5.70 | 0.16 | 2.90% |
| 5 | 吴忠市房权证市区字第0078242号 | 水流量室 | 1985年1月 | 301.8 | 114.44 | 71.77 | −42.67 | −37.30% |
| 6 | 吴忠市房权证市区字第0078258号 | 小锅炉房 | 1989年1月 | 320.6 | 13.45 | 13.95 | 0.50 | 3.70% |
| 7 | 吴忠市房权证市区字第0078237号 | 总厂大锅炉房 | 1995年12月 | 825.61 | 46.93 | 48.30 | 1.37 | 2.90% |
| 8 | 吴忠市房权证市区字第0078245号 | 配电室(总厂) | 1985年12月 | 262.9 | 12.79 | 13.37 | 0.58 | 4.60% |
| 9 | 吴忠市房权证市区字第0078240号 | 空压泵站 | 1969年12月 | 67.6 | 0.49 | 0.61 | 0.12 | 24.90% |
| 10 | 吴忠市房权证市区字第0078230号 | 厂区新建桥车库 | 1997年4月 | 56.04 | 4.79 | 4.92 | 0.13 | 2.80% |
| 11 | 吴忠市房权证市区字第0078231号 | 厂区增建小车库 | 1997年5月 | 64.68 | 2.45 | 2.52 | 0.07 | 3.00% |
| 12 | 吴忠市房权证市区字第0078243号 | 空压机房 | 2000年5月 | 271.04 | 66.43 | 65.19 | −1.24 | −1.90% |
| 13 | 吴忠市房权证市区字第0078235号 | 柔性加工车间 | 2001年12月 | 3,184.38 | 682.80 | 677.21 | −5.59 | −0.80% |
| 14 | 吴忠市房权证市区字第0078241号 | 地磅房 | 2001年6月 | 24.9 | 2.45 | 2.50 | 0.05 | 2.00% |
| 15 | 吴忠市房权证市区字第0078250号 | 气泵房 | 2003年6月 | 115.69 | 7.80 | 7.95 | 0.15 | 2.00% |
| 16 | 吴忠市房权证市区字第0078254号 | 剪板机房 | 1991年12月 | 185.84 | 3.35 | 3.42 | 0.07 | 2.10% |
| 17 | 吴忠市房权证市区字第0078255号 | 综合仓库-半成品库 | 1991年11月 | 4,540.00 | 304.35 | 275.71 | −28.64 | −9.40% |
| 18 | 吴忠市房权证市区字第0078236号 | 冲压车间 | 1968年11月 | 303.8 | 7.20 | 8.02 | 0.82 | 11.30% |
| 19 | 吴忠市房权证市区字第0078244号 | 技术开发楼 | 1992年11月 | 5,645.00 | 507.74 | 490.70 | −17.04 | −3.40% |
| 20 | 吴忠市房权证市区字第0078257号 | 综合厂房 | 1997年11月 | 4,881.65 | 266.71 | 254.44 | −12.27 | −4.60% |
| 21 | 吴忠市房权证市区字第0078233号 | 气动元件车间 | 1978年10月 | 5,513.00 | 449.08 | 471.28 | 22.20 | 4.90% |
| 22 | 吴忠市房权证市区字第0078260号 | 总厂铸钢车间 | 1994年10月 | 3,061.57 | 446.72 | 388.96 | −57.76 | −12.90% |
| 23 | 吴忠市房权证市区字第0078239号 | 机加车间 | 1965年11月 | 4,760.00 | 1,534,542.82 | 146.69 | −6.76 | −4.40% |
| 24 | 吴忠市房权证市区字第0078256号 | 精铸车间 | 2003年6月 | 2,237.76 | 453.52 | 457.60 | 4.08 | 0.90% |
| 25 | 吴忠市房权证市区字第0078249号 | 木模车间 | 2003年6月 | 3,716.28 | 535.31 | 541.43 | 6.12 | 1.10% |
| 26 | 吴忠市房权证市区字第0078259号 | 铸钢车间 | 2003年6月 | 9,682.39 | 1,513.63 | 1,543.89 | 30.26 | 2.00% |
| 27 | 吴忠市房权证市区字第0078248号 | 铸造职工浴室 | 2003年6月 | 231.25 | 23.90 | 24.47 | 0.57 | 2.40% |
| 28 | 吴忠市房权证市区字第0078246号 | 铸造中心锅炉房 | 2003年6月 | 461.18 | 107.26 | 109.76 | 2.50 | 2.30% |
| 29 | 吴忠市房权证市区字第0078247号 | 铸造中心综合站房 | 2003年6月 | 749.44 | 169.38 | 173.33 | 3.95 | 2.30% |
| 30 | 吴忠市房权证市区字第0078251号 | 铸造综合库房 | 2003年11月 | 1,446.00 | 257.21 | 259.78 | 2.57 | 1.00% |
| 31 | 吴忠市房权证市区字第0078261号 | 有色铸造车间 | 2003年11月 | 2,237.76 | 308.38 | 315.47 | 7.09 | 2.30% |
| 32 | 吴忠市房权证市区字第0078253号 | 铸造综合办公楼 | 2003年11月 | 2,929.61 | 371.72 | 380.49 | 8.77 | 2.40% |
| 33 | 吴忠市房权证市区字第0087690号 | 仪苑大厦一号楼8C2号 | 2005年12月 | 115.46 | 199.77 | 202.06 | 2.29 | 1.15% |
| 34 | 吴忠市房权证市区字第0087693号 | 仪苑大厦一号楼7C2号 | 2005年12月 | 115.46 | | | | |
| 35 | 吴忠市房权证市区字第0087694号 | 仪苑大厦一号楼6C1号 | 2005年12月 | 115.46 | | | | |
| 36 | 吴忠市房权证市区字第0087691号 | 仪苑大厦一号楼5C1号 | 2005年12月 | 115.46 | | | | |
| 37 | 吴忠市房权证市区字第0087692号 | 仪苑大厦一号楼10C1号 | 2005年12月 | 115.46 | | | | |
| | 合计 | | | 67,396.55 | 9,440.71 | 9,458.03 | 17.32 | 0.18% |

根据吴忠仪表于2011年2月15日与中国工商银行股份有限公司吴忠支行签订《最高额抵押合同》，和2011年3月4日与中国银行股份有限公司吴忠市分行签订的《抵押合同》，上表中第1-32项房屋所有权已设立抵押。

除上述房产外，吴忠仪表目前尚有如下房产尚未取得所有权证书：

| 序号 | 建筑物名称 | 建成年月 | 建筑面积(m2) | 账面价值(万元) | 评估价值(万元) | 增减值(万元) | 增值率(%) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 大学生公寓 | 1998年11月 | 2,723.70 | 467.13 | 475.16 | 8.03 | 2% |
| 2 | 风力车间 | 2008年12月 | 1,921.19 | 169.51 | 170.12 | 0.61 | 0% |
| 3 | 高层1号地下室 | 2005年12月 | 1,875.14 | 259.55 | 263.20 | 3.65 | 1% |
| 4 | 单身宿舍楼(二分厂) | 1970年12月 | 1,793.00 | 27.57 | 29.12 | 1.55 | 6% |
| 5 | 青铜峡库房 | 1988年12月 | 930 | 41.79 | 42.29 | 0.50 | 1% |
| 6 | 高层2号地下室 | 2005年12月 | 831.3 | 115.07 | 116.69 | 1.62 | 1% |
| 7 | 毛坯库 | 1970年9月 | 784 | 38.02 | 23.64 | −14.38 | −38% |
| 8 | 铸铝车间 | 1968年10月 | 764.4 | 22.22 | 21.75 | −0.47 | −2% |
| 9 | 青铜峡转运站 | 1997年6月 | 494 | 26.84 | 27.12 | 0.28 | 1% |
| 10 | 三车间料库 | 1964年9月 | 432 | 5.63 | 5.64 | 0.01 | 0% |
| 11 | 铸造材料库 | 1997年6月 | 376.15 | 17.61 | 17.62 | 0.01 | 0% |
| 12 | 半成品库(现二三车间电焊房) | 1972年6月 | 290.4 | 4.42 | 4.66 | 0.24 | 5% |
| 13 | 技校教室(二分厂) | 1990年12月 | 255 | 4.38 | 4.45 | 0.07 | 2% |
| 14 | 高温试验室(大炼) | 1991年12月 | 243 | 12.05 | 12.24 | 0.19 | 2% |
| 15 | 填料车间 | 1988年6月 | 180 | 8.67 | 8.64 | −0.03 | 0% |
| 16 | 新疆点房屋(2套) | 2000年12月 | 179.22 | 53.65 | 53.91 | 0.26 | 0% |
| 17 | 气动元件简易库房 | 1997年9月 | 165 | 10.50 | 10.79 | 0.29 | 3% |
| 18 | 兰州市七里河金港城金海花园3-102# | 2009年6月 | 154.67 | 76.38 | 77.54 | 1.16 | 2% |
| 19 | 二车间库房及休息室 | 1978年10月 | 144.31 | 3.29 | 3.24 | −0.05 | −1% |
| 20 | 新增北院小车库 | 2001年6月 | 140 | 6.54 | 6.59 | 0.05 | 1% |
| 21 | 氧气乙炔房 | 2003年6月 | 139.78 | 8.89 | 8.93 | 0.04 | 0% |
| 22 | 新建厕所及库房 | 2009年2月 | 120 | 10.02 | 10.05 | 0.03 | 0% |
| 23 | 广州点房屋-广州荔湾区西华路139号802房 | 2000年12月 | 99.64 | 83.12 | 84.92 | 1.80 | 2% |
| 24 | 低噪音试验室(含深井泵房) | 2001年6月 | 90.15 | 5.88 | 5.93 | 0.05 | 1% |
| 25 | 广州点房屋-广州荔湾区西华路139号801室 | 2000年12月 | 84.36 | 70.37 | 71.90 | 1.52 | 2% |
| 26 | 吉林市龙潭区土城子汉阳南街1号楼5单元1楼西门 | 1999年2月 | 83.63 | 25.58 | 20.28 | −5.30 | −21% |
| 27 | 南京市黄家圩29号2幢401室 | 1993年8月 | 80.07 | 79.89 | 80.28 | 0.39 | 0% |
| 28 | 上海场中路4弄203室 | 1994年2月 | 79.47 | 62.86 | 63.74 | 0.88 | 1% |
| 29 | 上海场中路4弄5号108室 | 1994年2月 | 78.14 | 61.81 | 62.68 | 0.87 | 1% |
| 30 | 新建总厂深井泵房(家属区) | 2001年6月 | 71.57 | 4.66 | 4.71 | 0.05 | 1% |
| 31 | 朗盛门卫室及大门 | 2010年6月 | 64.8 | 2.58 | 2.60 | 0.02 | 1% |
| 32 | 乳山厂房 | 2006年10月 | 997.15 | 24.30 | 24.30 | 0.00 | 0% |
| 33 | 乳山厂房 | 2006年10月 | 561.46 | 43.15 | 43.20 | 0.05 | 0% |
| 34 | 总厂区北院水泵站 | 1997年5月 | 48 | 2.78 | 2.81 | 0.03 | 1% |
| 35 | 铸造中心发电机房 | 2003年6月 | 46.43 | 2.95 | 2.97 | 0.02 | 1% |
| 36 | 1#深井泵房 | 1982年2月 | 40 | 1.30 | 1.36 | 0.06 | 5% |
| 37 | 深井泵房及油库 | 2003年6月 | 33.51 | 2.13 | 2.14 | 0.01 | 1% |
| 38 | 水暖组房 | 2003年6月 | 25 | 1.87 | 1.85 | −0.02 | −1% |
| 39 | 油库房 | 1991年6月 | 25 | 1.35 | 1.33 | −0.02 | −1% |
| 40 | 朗盛地磅房 | 2003年6月 | 14.75 | 0.94 | 0.94 | 0.00 | 0% |
| 41 | 木材烘干窑 | 1991年6月 | 12 | 0.65 | 0.64 | −0.01 | −1% |
| | 合计 | | 17,471.39 | 1,867.88 | 1,871.96 | 4.08 | 0% |

上述瑕疵房产系吴忠仪表2010年从银星能源购买的自动化仪表业务相关资产中的部分资产，吴忠仪表系按评估值入账。由于入账评估基准日与本次出售股权的评估基准日较为接近，资产的市场价格、重置价值以及经营环境未发生较大变化，导致此次房产增值幅度较小。

上述41项房产均系吴忠仪表根据与银星能源于2010年12月12日签订的《非流动资产转让合同》从银星能源受让取得。由于历史原因，上述41项房产未办理房屋所有权证或房屋所有权证尚未过户至吴忠仪表。根据2011年5月吴忠仪表、银星能源、康吉森国际、康吉森自动化及科文投资于签署的《资产转让合同之补充协议》之约定，合同各方已充分知悉上述41项房产未办理房屋所有权证或未完成所有权证书过户的情况，并确认：自银星能源向吴忠仪表交付上述房产时，吴忠仪表已完全享有上述41项房产占有、使用、收益的权利，并同意承担与该房产相关的一切成本、损失、责任及费用；如银星能源先行承担上述成本、损失、责任及费用，则银星能源有权向合资公司全额追偿。同时，吴忠仪表、康吉森国际、康吉森自动化及科文投资承诺：现在及将来都不再因上述房产未完成所有权证书过户、或未办理房产证而要求银星能源承担任何违约责任，或主张《非流动资产转让合同》、合营合同、合营公司章程等文件全部或部分无效。

鉴于产权瑕疵的房产占总资产比重较小，且重组各方已经作出承诺，因此不会对本次交易构成实质性影响。

③土地使用权

吴忠仪表目前拥有如下国有土地使用权：

| 序号 | 土地权证编号 | 土地位置 | 取得日期 | 用地性质 | 土地用途 | 准用年限 | 面积(m2) | 账面价值(万元) | 评估价值(万元) | 增减值(万元) | 增值率(%) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 吴国用(2010)第0414号 | 吴忠市朝阳街67号 | 2010年4月9日 | 出让 | 工业 | 50 | 3,993.70 | 232.67 | 239.62 | 6.95 | 2.99% |
| 2 | 吴国用(2010)第0416号 | 吴忠市朝阳街南侧 | 2010年4月9日 | 出让 | 工业 | 50 | 49,250.60 | 2,798.05 | 2,866.36 | 68.31 | 2.44% |
| 3 | 吴国用(2010)第0415号 | 吴忠市东塔寺乡李园村 | 2010年4月9日 | 出让 | 工业 | 50 | 70,670.00 | 1,404.71 | 1,435.67 | 30.96 | 2.20% |
| 4 | 青国用(2010)第0208号 | 青铜峡市青铜峡镇青滩南路 | 2010年4月9日 | 出让 | 仓储 | 50 | 1,136.70 | 446.55 | 456.77 | 10.22 | 2.29% |
| 5 | 青国用(2010)第0209号 | 青铜峡市青铜峡镇青滩南路 | 2010年4月9日 | 出让 | 仓储 | 50 | 37,490.20 | | | | |
| 6 | 乳国用(2010)字第1030号 | 山东乳山市城区办草埠村南 | 2010年3月17日 | 出让 | 工业 | 50 | 6,681.00 | 161.95 | 165.86 | 3.91 | 2.42% |
| | 合计 | | | | | | | 5,043.93 | 5,164.28 | 120.35 | 2.39% |

上述土地所有权均为工业用地或仓储用地，吴忠仪表将围绕调节阀为核心持续开展经营业务，不存在上述工业用地超过变更土地性质或用途获取利益的可能。

根据吴忠仪表于2011年2月15日与中国工商银行股份有限公司吴忠支行签订《最高额抵押合同》，和2011年3月4日与中国银行股份有限公司吴忠市分行签订的《抵押合同》，上述第1-5项国有土地使用权已设立抵押。

④机器设备

吴忠仪表目前主要设备为仪器仪表和阀门生产相关的通用和专用设备，包括数控车削中心、哈挺双主轴数控车床、高速洗削中心等。上述机器设备主要来源于吴忠仪表设立时银星能源的实物出资以及吴忠仪表依据银星能源与其签订的《非流动资产转让合同》从银星能源购买取得，权属清晰不存在争议。

公司主要资产权属清晰，合法有效，不存在争议；部分从银星能源购入的资产虽尚未办理完毕过户手续或取得相应权证，但就该等资产的后续处置及责任承担吴忠仪表与银星能源已达成协议，不会对银星能源以及本次重大资产重组构成严重不利影响和实质性障碍。

⑤商标权

此外吴忠仪表尚在办理下列注册商标的过户，并已获得国家工商行政管理总局商标局下发的《转让申请受理通知书》：

| 商标图样 | 注册号 | 申请号 | 类别 | 申请日期 | 受理日期 |
|---|---|---|---|---|---|
| WZYB | [illegible] | [illegible] | 第7类 | [illegible] | [illegible] |
| WZYB | [illegible] | [illegible] | 第9类 | [illegible] | [illegible] |
| Ecotrol | [illegible] | [illegible] | 第7类 | [illegible] | [illegible] |
| WUY I | [illegible] | [illegible] | 第7类 | [illegible] | [illegible] |
| | [illegible] | [illegible] | 第7类 | [illegible] | [illegible] |
| | [illegible] | [illegible] | 第9类 | [illegible] | [illegible] |

上述正在办理过户的7项注册商标均系合资公司根据2010年12月12日其与银星能源签订的《注册商标转让合同》从银星能源购买取得，转让登记手续正在办理过程中。

2、合并报表主要负债情况

根据信永中和出具的XYZH/2010YCA1134号标准无保留意见审计报告，吴忠仪表合并报表的负债情况具体如下：

①流动负债

单位：万元

| 项目 | 2011年1月31日 | 2010年12月31日 |
|---|---|---|
| 应付账款 | 4,349.79 | 4,474.14 |
| 预收账款 | 3,842.36 | 3,091.96 |
| 应付职工薪酬 | 138.70 | 606.56 |
| 应交税金 | 262.36 | 448.57 |
| 其他应付款 | 11,370.60 | 11,382.52 |
| 其他流动负债 | 853.82 | 765.26 |

②非流动负债

截至2011年1月31日，吴忠仪表合并报表非流动负债730.37万元，均为专项应付款。

③对外担保

截至2011年1月31日，吴忠仪表合并报表没有为其他企业的贷款提供任何形式的担保。

④2011年1月31日之后发生的银行借款

A.2011年2月15日，吴忠仪表与中国工商银行股份有限公司吴忠支行签订了《流动资金借款合同》(合同编号：29030210-2011年(借)字第0005号)。根据该合同，中国工商银行股份有限公司吴忠支行向吴忠仪表贷款3,000万元，用途为购原材料，贷款期限为12个月，利率以提款日的中国人民银行基准贷款利率为标准，采用浮动利率。

2011年2月15日，吴忠仪表与中国工商银行股份有限公司吴忠支行签订了《最高额抵押合同》(编号：29030210-2011营业(抵)字0002号)，根据该合同，吴忠仪表以4宗土地及22处房产作为抵押物，为自2011年1月18日至2014年1月17日期间双方签订的借款合同等主合同产生的债务，在人民币6,400万元的最高额内设立抵押担保。

B.2011年3月4日，吴忠仪表与中国银行股份有限公司吴忠市分行签订了《流动资金借款合同》(合同编号：2011年吴借字0019号)。根据该合同，中国银行股份有限公司吴忠市分行向合资公司贷款3,300万元，用途为购原、辅材料等流动资金周转，贷款期限为12个月，年利率为6.06%。

2011年3月4日，吴忠仪表与中国银行股份有限公司吴忠市分行签订了《抵押合同》(编号：2011年吴抵字0019号)，根据该合同，合资公司以1宗土地及10处房产作为抵押物，为上述《流动资金借款合同》提供担保。

C.2011年3月16日，吴忠仪表与中国银行股份有限公司吴忠市分行签订了2011年吴借字0020号《流动资金借款合同》，中行吴忠分行向吴忠仪表贷款1,700万元用作购买原、辅材料等流动资金周转，贷款期12个月；同时约定，银星能源、康吉森国际按照所持吴忠仪表股份比例各提供50%的连带责任保证担保，各担保850万元人民币的连带责任保证担保。银星能源、康吉森国际于2011年3月16日分别与中行吴忠分行签订了2011年吴保字0020-1号《保证合同》和2011年吴保字0020-2号《保证合同》。

(五)吴忠仪表自成立以来主营业务发展情况

吴忠仪表目前经营的主要业务是调节阀的生产和销售，属于自动化仪表产业。目前，外资自动化仪表各牌企业已经大范围进军中国自动化仪表领域，同时大量民营企业的崛起，使得自动化仪表行业竞争异常激烈。国外自动化仪表产品智能化程度较高，而目前公司产品的智能化程度相对较低；民营企业虽然产品技术优生，但价格上具有较强优势，公司自动化仪表业务在竞争中处于相对劣势，导致市场空间被进一步压缩。公司自动化仪表业务对应固定资产总额过大，折旧费用过高，给自动化仪表业务经营造成了较大压力。同时，由于管销不利，公司目前的销售金额与其资产规模不相称，导致自动化仪表产品市场占有率也呈现了一定程度的下滑。目前，吴忠仪表正努力将劣势转换为优势，积极开拓市场，加大研发资金投入力度，以提高自动化仪表业务的市场占有率和可持续发展能力。

(六)吴忠仪表自成立以来财务状况

经信永中和审计，吴忠仪表最近一年及一期合并报表的财务数据如下：

单位：万元

| 项目 | 2011年1月31日/2011年1月 | 2010年12月31日/2010年度 |
|---|---|---|
| 资产总额 | 53,303.25 | 53,182.70 |
| 负债总额 | 21,548.01 | 21,409.38 |
| 净资产总额 | 31,755.24 | 31,773.32 |
| 营业收入 | 1,185.29 | 13,616.38 |
| 营业利润 | 4.40 | −648.21 |
| 利润总额 | 16.66 | −14.83 |
| 净利润 | −18.08 | 15.04 |

经信永中和审计，吴忠仪表最近一年及一期母公司报表的财务数据如下：

单位：万元

| 项目 | 2011年1月31日/2011年1月 | 2010年12月31日/2010年度 |
|---|---|---|
| 资产总额 | 52,418.31 | 52,183.27 |
| 负债总额 | 20,628.24 | 20,409.31 |
| 净资产总额 | 31,790.07 | 31,773.96 |
| 营业收入 | 1,182.65 | 13,373.85 |
| 营业利润 | 48.77 | −709.08 |
| 利润总额 | 61.04 | −73.21 |
| 净利润 | 16.11 | 15.69 |

(七)本次交易是否取得吴忠仪表董事会的同意

2011年5月20日，吴忠仪表董事会形成决议，全体董事一致同意将银星能源持有的30%股权转让给康吉森自动化；确定以2011年1月31日为评估基准日的经评估的净资产的30%人民币9,778.60万元作为交易定价依据。

(八)吴忠仪表自成立以来资产评估及资产交易情况

1、历次资产交易情况

2010年11月16日，银星能源第五届董事会第二次临时会议审议通过了向吴忠仪表出售自动化仪表业务有关资产，此次资产交易情况已在本报告书第十一节 二、出售自动化仪表相关资产”中予以详细介绍。

2、历次资产评估情况

①拍卖评估

吴忠仪表有限责任公司由宁夏银星能源股份有限公司、康吉森国际(香港)有限公司和Cowin Global Investments China Limited共同出资设立，注册资本为32,000万元人民币。其中，银星能源以经评估的土地使用权、建筑和房产、专利权作价16,000万元人民币出资，占吴忠仪表注册资本的50%。北京中和谊资产评估有限公司以2009年8月31日为评估基准日，对本次银星能源出资资产进行了评估，并出具了中和谊评报字[2009]第12056号评估报告。

A、出资资产的评估情况

截至2009年8月31日，出资资产按资产基础法评估的评估价值为16,000.23万元，较账面价值增值1,809.29万元，增值率为12.75%。评估结果见下表：

单位：万元

| 项目 | | 账面净值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=B−A | E=C/A*100% |
| 流动资产 | 1 | | | | |
| 非流动资产 | 2 | 14,190.94 | 16,000.23 | 1,809.29 | 12.75 |
| 其中：长期股权投资 | 3 | | | | |
| 固定资产 | 4 | 10,174.02 | 10,500.47 | 326.45 | 3.21 |
| 其中：建筑物 | 5 | 10,174.02 | 10,500.47 | 326.45 | 3.21 |
| 设备 | 6 | | | | |
| 在建工程 | 7 | | | | |
| 无形资产 | 8 | 4,016.92 | 5,499.76 | 1,482.84 | 36.91 |
| 其中：土地使用权 | 9 | 4,016.92 | 5,083.96 | 1,067.03 | 26.56 |
| 资产总计 | 10 | 14,190.94 | 16,000.23 | 1,809.29 | 12.75 |

B、各项资产评估结果与账面值主要变动情况及原因

●房屋建筑物类增值：账面价值为企业按照会计政策计提折旧后的净值，与实际使用状况和损耗程度略有差异，故导致评估净值增值。

●无形资产—土地使用权增值：土地使用权的增值原因为土地的使用权原始取得成本较低，并且近来年土地价格上涨幅度较大，导致评估增值。

●无形资产—其他无形资产增值：因其他无形资产为企业自主研发，无账面价值，故导致评估增值。

②购买自化仪表业务相关资产

银星能源与吴忠仪表根据深圳市天健国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的深国众联评报字[2010]第3-044号《资产评估报告》来确定所购买自动化仪表业务相关资产和负债的交易价格。

A、自动化仪表业务资产和负债的评估情况

单位：万元

| 项目 | | 账面净值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=B−A | D=C/A×100% |
| 流动资产 | 1 | 20,213.09 | 16,998.05 | −3,215.05 | −15.91 |
| 非流动资产 | 2 | 11,438.90 | 14,470.51 | 3,031.62 | 26.50 |
| 其中：长期股权投资 | 3 | 3,432.07 | 3,705.83 | 273.76 | 7.98 |
| 投资性房地产 | 4 | 207.96 | 64.32 | −143.64 | −69.07 |
| 固定资产 | 5 | 6,866.72 | 7,505.08 | 638.36 | 9.30 |
| 其中：建筑物 | 6 | 2,126.79 | 2,400.27 | 273.48 | 12.86 |
| 设备 | 7 | 4,739.93 | 5,104.81 | 364.88 | 7.70 |
| 在建工程 | 8 | 680.77 | 573.41 | −107.37 | −15.77 |
| 无形资产 | 9 | 251.37 | 2,621.88 | 2,370.50 | 943.01 |
| 资产总计 | 10 | 31,651.99 | 31,468.56 | −183.43 | −0.58 |
| 流动负债 | 11 | 8,599.90 | 8,599.90 | − | − |
| 非流动负债 | 12 | − | − | − | |
| 负债总计 | 13 | 8,599.90 | 8,599.90 | − | − |

B、各项资产评估结果与账面值主要变动情况及原因

●由于银星能源库存的CV3000系列产品及与之相关的原材料、自制半成品、周转材料存在减值的情形，根据相关存货的可利用程度，银星能源以2010年7月31日为基准日，对存货账面价值39,729,311.87元与可变现净值7,578,814.75元的差额，计提了存货跌价准备32,150,497.12元。信永中和会计师事务所针对此项存货减值出具了XYZH/2010YCA1111号存货跌价准备专项审计报告。

●无形资产此次评估增值2,370.50万元，主要原因是吴忠仪表在过去几十年的发展过程中积累了多项专利技术和良好的市场声誉，预期这些无形资产能为吴忠仪表带来潜在的经济利益，此外商标所有人取得、保护、维持商标专用权以及提高商标知名度方面也付出了较大的成本，此成本在此次交易时也得到了体现。

(九)本次交易所涉及的吴忠仪表30%的股权评估情况

天健国众联针对银星能源拟出售吴忠仪表股东权益进行了评估，并出具了编号为深国众联评报字[2011]第3-014号资产评估报告书。本次交易价格将采用由天健国众联出具的评估结果，最终的交易价格需经本公司股东大会非关联股东批准并经中国证监会核准。

1、评估方法介绍

根据天健国众联出具的深国众联评报字[2011]第3-014号资产评估报告书，对纳入评估范围的资产分别采用了资产基础法和收益法进行了评估。

资产基础法系在对企业各个单项资产和负债的实际情况适当地选择了市场法、收益法、假设开发法或重置成本法进行评估的基础上，然后加和得出分部股东权益价值。

收益法是通过对未来收益的预测，以及现金流量的预测，最后以现金流量折现值作为企业价值的方法。收益法的评估值等于未来收益期内各期收益的现值之和。

2、评估情况说明

①资