

(上接B38版)

项目	本次收购前		本次收购后	
	持股数(亿股)	持股比例	持股数(亿股)	持股比例
黄平	0.00	0.00%	47.89335	41.96%
沃本新材	0.00	0.00%	4.93327	4.32%
合计	0.00	0.00%	52.82712	46.31%

三、本次发行股份的情况  
本次发行中,上市公司拟向晨光稀土全体股东发行股份,购买晨光稀土100%股份与舜元地产拟置出资产价值之间的差额部分。  
(一)发行方式及对象  
向特定对象发行,红石创投、包钢稀土、沃本新材、德盛创投、宏腾投资、赵平华、伟创富通、黄建策、王芳发行A股股票。

发行股份的定价依据、定价标准和发行价格  
根据《重组管理办法》相关规定,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。“交易均价的计算公式为:董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价=决议公告日前20个交易日公司股票交易总额/决议公告日前20个交易日公司股票交易总量。”  
本次发行股份的定价标准自审议相关议案的董事会决议公告日,即2012年9月28日,上市公司股票自2007年5月25日起被深交所暂停上市,本次非公开发行股份的价格以2007年5月25日停牌前20个交易日公司股票交易均价4.445元/股为基础,考虑到拟与本次重组同步进行的股改过程中资本公积转增股本等因素后,最终确定为3.80元/股。

定价基准日至本次收购日期间,除2012年股改外,舜元地产如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项,发行价格按照相应比例进行除权除息调整。  
(二)发行数量  
舜元地产发行向特定对象非公开发行A股股票数量根据以下方式确定:  
非公开发行股份的总股数=拟注入资产的交易价格-拟置出资产的交易价格 ÷本次非公开发行股份的发行价格

拟注入资产、拟置出资产的交易价格参考具有证券从业资格的评估机构出具的资产评估报告确认的评估值确定,根据拟注入资产、拟置出资产的交易价格和发行价格计算,本次交易非公开发行股份总量为82,221.20万股,其中向黄平发行47,893.85万股,向红石创投发行10,277.65万股,向包钢稀土发行7,605.46万股,向沃本新材发行4,933.27万股,向德盛创投发行7,650.62万股,向宏腾投资发行7,466.64万股,向赵平华发行1,932.20万股,向伟创富通发行1,644.42万股,向黄建策发行1,068.88万股,向王芳发行748.21万股。

四、本次发行股份前期  
根据黄平及其一致行动人沃本新材的承诺,本次交易完成后,舜元地产的全体交易对方在本次交易中认购的股份,自其在证券账户上市之日起三十六个月内不转让,之后按照中国证监会及深交所的有关规定执行;晨光稀土除黄平、沃本新材以外的其余八名股东承诺本次交易中认购的股份,自其在证券账户上市之日起二十四个月内不转让,之后按照中国证监会及深交所的有关规定执行。

(一)发行认购的基本情况  
本次交易,拟认购资产的基本情况如下表:

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2010年12月31日
总资产	246,510.91	221,816.54	201,918.93
总负债	155,395.33	138,179.45	184,702.66
归属于母公司所有者净资产	90,786.10	83,377.12	74,242.50

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
②收入构成情况  
单位:万元

项目	2012年1-6月	2012年1-4月	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
③主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
资产负债率	63.03%	62.29%	70.52%	63.93%
加权平均净资产收益率	17.98%	11.99%	53.79%	44.13%

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
(三)沃本新材99%股权  
①沃本新材的基本情况  
公司全称: 赣州沃本新材投资有限公司  
住所: 赣州经开区工业园以西  
注册资本: 人民币1,000万元  
营业执照注册号: 36070120000050  
法定代表人: 黄平  
经营范围: 高性能磁性材料、永磁节能电机的研发、制造、销售。(以上经营范围以国家专项规定为准)

②沃本新材股权结构  
截至本报告书摘要签署日,沃本新材的股权结构为:

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
③沃本新材主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
④沃本新材主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
⑤沃本新材主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
⑥沃本新材主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
⑦沃本新材主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
⑧沃本新材主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
⑨沃本新材主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
⑩沃本新材主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
⑪沃本新材主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
⑫沃本新材主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
⑬沃本新材主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
⑭沃本新材主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
⑮沃本新材主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
⑯沃本新材主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
⑰沃本新材主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

注:上述2012年1-6月份财务数据为未经审计数据。  
⑱沃本新材主要财务指标  
单位:万元

项目	2012年6月30日	2012年12月31日	2011年度	2010年度
营业收入	123,584.25	72,900.62	430,458.40	177,355.15
营业利润	17,615.65	10,637.91	37,047.81	15,062.49
净利润	2,719.59	1,618.69	3,000.35	3,009.35
归属于母公司净利润	14,835.32	9,080.21	32,762.32	12,940.40
归属于母公司所有者权益	14,835.32	9,080.21	31,399.77	11,411.80

## 舜元地产发展股份有限公司收购报告书摘要