（上接B11版）

公司针对各项业务均制订了严格的质量管理制度，建立了严格的质量管理和保证体系，标的公司最近两年未发生重大质量纠纷。

公司煤炭业务质量控制执行GB/T18666-2002《商品煤质量及验收方法》，推行全面质量管理，从煤炭生产、仓储、销售等各个环节不断强化质量管理，通过有效的管理控制措施保证产品质量。

经核查，标的公司在生产、经营的各个环节均建立了严格的质量管理和质量保证体系，质量管理的组织设置、质量控制制度及实施情况良好。

## 第五章　发行股份情况

一、发行股份基本情况

（一）发行股份的种类和面值

本次发行股份的种类为境内上市人民币普通股（A股），每股面值为人民币1元。

（二）发行方式及对象

本次发行方向特定对象发行股份购买资产及配套融资。

1、发行股份购买资产的发行对象为：山西天星能源产业集团有限公司和自然人燕发旺、茹灵龙、闫守礼、吴靖宇、马百明、马瑞乙、马海军、石敬仁；各交易方以其合法拥有的标的股权认购本次发行股份。

2、发行股份募集配套资金的发行对象为：公司控股股东永泰控股集团有限公司。

（三）发行价格

本次发行股份购买资产并配套融资的定价基准日为公司第八届董事会第四十九次会议决议公告日。发行价格为定价基准日前二十个交易日公司A股股票交易均价，即12.14元/股。2013年3月29日，公司股东大会审议通过了2012年度利润分配方案，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税）并于2013年4月15日实施，因此在扣除该分红除息后，本次发行股份购买资产并配套融资的发行价格调整为11.84元/股。

除前述公司2012年度利润分配外，若公司A股股票在本次董事会决议公告之日起至发行日期间发生除权、除息的，本次发行股份购买资产并配套融资的发行价格将作相应调整。

定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额÷定价基准日前20个交易日股票交易总量。

（四）发行数量

本次交易总金额为56.845亿元（含配套融资10亿元），按照11.84元/股的发行价格计算，本次发行股份购买资产并配套融资的发行股份数量为480,109,797股，除前述2012年度分配方案对发行价格进行调整外，若公司股票在本次发行定价基准日至本次发行日期间再发生除权、除息，本次发行数量将再随发行价格调整而作相应调整。

截至本报告书签署日，永泰能源总股本为17.68亿股，本次发行股份数量占发行后上市公司总股本的21.36%。本次交易向发行对象发行的股份数量为：

| 交易对方 | 发行股份数量（股） |
|---|---|
| 天星能源 | 67,736,486 |
| 燕发旺 | 56,165,541 |
| 茹灵龙 | 2,956,081 |
| 闫守礼 | 47,683,398 |
| 吴靖宇 | 42,181,467 |
| 马百明 | 58,873,618 |
| 马瑞乙 | 23,645,961 |
| 马海军 | 23,645,961 |
| 石敬仁 | 72,761,824 |
| 永泰控股 | 84,459,460 |
| 合计 | 480,109,797 |

根据永泰能源与永泰控股于2013年4月2日签署的《附条件生效的股份认购合同》，永泰控股承诺以现金方式出资10亿元人民币参与认购永泰能源本次配套融资发行的股份，本次发行配套融资占本次交易总金额的17.59%。

本次交易配套融资的用途为补充公司流动资金。

（五）锁定期

本次发行股票在发行完毕后，永泰控股通过本次发行现金认购的股票自发行结束之日起三十六个月内不得转让，其他交易对方通过本次发行认购的股票自发行结束之日起十二个月内不得转让。锁定期结束后，将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。

（六）业绩补偿安排

永泰控股集团有限公司于2013年4月17日出具《业绩补偿承诺函》，承诺：根据山东正源和信有限责任会计师事务所出具的交易标的的盈利预测审核报告，华瀛集广、华瀛柏沟、银源新安发、银源华强、银源兴庆和森达源煤业2013年度盈利预测情况如下：

| 目标公司 | 财务指标 | 2013年盈利预测数据（万元） |
|---|---|---|
| 华瀛集广 | 净利润 | 9,635.92 |
| 华瀛柏沟 | 净利润 | 9,163.60 |
| 银源新安发 | 净利润 | 14,215.57 |
| 银源华强 | 净利润 | 18,512.90 |
| 银源兴庆 | 净利润 | 16,773.41 |
| 森达源煤业 | 净利润 | 0 |
| 合计 | -- | 68,301.40 |

同时，北京经纬资产评估有限责任公司对目标公司的采矿权采用折现现金流量法进行评估，根据其出具的采矿权评估报告估算的净利润情况如下：

| 评估对象 | 采用折现现金流量法所估算的净利润（万元） | | |
|---|---|---|---|
| | 2013年度 | 2014年度 | 2015年度 |
| 华瀛集广 | 10,568.45 | 10,478.33 | 10,478.33 |
| 华瀛柏沟 | 9,362.81 | 15,889.72 | 15,889.72 |
| 银源新安发 | 15,849.24 | 15,849.24 | 15,849.24 |
| 银源华强 | 20,645.94 | 20,645.94 | 20,645.94 |
| 银源兴庆 | 17,899.82 | 30,520.56 | 30,520.56 |
| 森达源煤业 | 0 | 10,926.87 | 17,168.64 |
| 合计 | 74,326.26 | 104,310.66 | 110,552.43 |

为保障永泰能源的利益，永泰控股作出如下承诺：若目标公司2013年至2015年三年间任一年经审计实现的扣除非经常性损益后的合计净利润，低于上述两个表格中盈利预测或估算的合计净利润数值较高者，永泰能源股份有限公司本次收购的股权对应的净利润不足部分将由永泰控股以现金方式向永泰能源股份有限公司先行补偿赔付，然后永泰控股再向相关转让方追偿。

二、上市公司模拟备考前后主要财务数据

根据公司2012年度经正源和信出具的鲁正信审字（2013）第0022号《审计报告》、鲁正信审字（2013）第0055号《备考合并财务报表及审计报告》，公司2012年模拟备考前后主要财务指标如下：

单位：万元

| 财务指标 | 2012年公司实际财务指标 | 2012年模拟备考财务指标 |
|---|---|---|
| 总资产 | 4,256,863.56 | 4,356,863.56 |
| 归属于母公司股东权益 | 866,396.19 | 1,433,847.81 |
| 营业收入 | 771,832.98 | 771,832.98 |
| 营业利润 | 169,033.51 | 164,595.15 |
| 净利润 | 119,254.85 | 114,816.49 |
| 归属于母公司股东净利润 | 98,788.30 | 97,522.20 |
| 资产负债率(%) | 59.80 | 58.43% |
| 基本每股收益(元) | 0.5761 | 0.4443 |
| 每股净资产(元) | 4.90 | 6.38 |
| 净资产收益率(%) | 11.40 | 6.80 |

三、发行前后上市公司股权结构

本次发行前公司的总股本为1,767,559,530股。此次发行480,109,797股A股股票，本次发行完成后，公司总股本增加至2,247,669,327股。

（一）本次发行前公司股权结构

本次发行前，永泰能源的股本结构为：

| 股份类别 | 股份数量（股） | 占总股本比例(%) |
|---|---|---|
| 一、有限售条件的流通股 | 333,611,984 | 18.87 |
| 二、无限售条件的流通股 | 1,433,947,546 | 81.13 |
| 三、股份总数 | 1,767,559,530 | 100.00 |

（二）本次发行后公司股权结构

本次发行后，永泰能源的股本结构为：

| 股份类别 | 股份数量（股） | 占总股本比例(%) |
|---|---|---|
| 一、有限售条件的流通股 | 813,721,781 | 36.20 |
| 二、无限售条件的流通股 | 1,433,947,546 | 63.80 |
| 三、股份总数 | 2,247,669,327 | 100.00 |

本次发行后，永泰控股将持有发行入798,225,631股，占公司总股本的35.50%。本次发行股份不会导致上市公司控制权发生变化，本次发行前后永泰能源控股股东均为永泰控股集团有限公司。

## 第六章　财务会计信息

一、交易标的最近两年财务报表

（一）华瀛集广

根据正源和信出具的鲁正信审字(2013)第0031号《审计报告》，本次交易标的华瀛集广最近两年的财务会计报表数据如下：

1、最近两年资产负债表

单位：元

| 资产 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 4,676,338.34 | 12,363,166.27 |
| 应收票据 | 19,693,758.00 | 14,944,436.15 |
| 应收账款 | 14,867,437.17 | 16,783,085.77 |
| 预付款项 | 10,095,963.33 | 44,880,229.53 |
| 其他应收款 | 9,064,657.26 | 4,895,203.22 |
| 存货 | 5,034,623.24 | 7,776,032.77 |
| 流动资产合计 | 63,432,777.34 | 101,642,153.71 |
| 非流动资产： | | |
| 固定资产 | 131,060,187.17 | 98,735,774.95 |
| 在建工程 | 242,806,911.98 | 70,202,107.98 |
| 无形资产 | 186,634,108.36 | 28,227,584.92 |
| 长期待摊费用 | 14,352,877.66 | 17,954,860.24 |
| 递延所得税资产 | 106,626.49 | 1,597,695.17 |
| 非流动资产合计 | 574,960,711.66 | 216,718,023.26 |
| 资产总计 | 638,393,489.00 | 318,360,176.97 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 39,900,000.00 | -- |
| 应付账款 | 61,459,691.66 | 7,723,222.92 |
| 预收款项 | 11,015,741.32 | 3,970,162.07 |
| 应付职工薪酬 | 4,509,469.56 | 4,778,939.96 |
| 应交税费 | 14,455,829.31 | 6,234,767.50 |
| 其他应付款 | 293,549,687.80 | 229,283,994.28 |
| 流动负债合计 | 424,890,419.65 | 251,991,086.73 |
| 非流动负债： | | |
| 长期应付款 | 128,579,800.00 | -- |
| 非流动负债合计 | 128,579,800.00 | -- |
| 负债合计 | 553,470,219.65 | 251,991,086.73 |
| 股东权益： | | |
| 股本 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 专项储备 | 188,524.36 | 9,892,639.30 |
| 盈余公积 | 5,589,193.33 | 2,763,363.92 |
| 未分配利润 | 59,145,551.66 | 33,713,087.02 |
| 股东权益合计 | 84,923,269.35 | 66,369,090.24 |
| 负债和股东权益总计 | 638,393,489.00 | 318,360,176.97 |

2、最近两年利润表

单位：元

| 项目 | 2012年度 | 2011年度 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 141,218,029.43 | 107,062,984.83 |
| 减：营业成本 | 80,234,441.59 | 50,399,798.78 |
| 营业税金及附加 | 4,226,661.58 | 2,633,870.01 |
| 销售费用 | 634,171.11 | 1,134,084.57 |
| 管理费用 | 14,414,087.12 | 13,211,725.29 |
| 财务费用 | 3,941,405.04 | 388,235.06 |
| 资产减值损失 | -239,815.58 | 21,667.79 |
| 二、营业利润 | 38,007,078.57 | 39,273,603.33 |
| 加：营业外收入 | 281,119.74 | 685,750.13 |
| 减：营业外支出 | 2,201,197.93 | 3,637,144.48 |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 36,087,000.38 | 36,322,208.98 |
| 减：所得税费用 | 7,828,706.33 | 8,688,569.75 |
| 四、净利润(净亏损以"-"号填列) | 28,258,294.05 | 27,633,639.23 |
| 五、综合收益总额 | 28,258,294.05 | 27,633,639.23 |

3、最近两年现金流量表

单位：元

| 项目 | 2012年度 | 2011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 | 145,580,448.28 | 124,809,441.05 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 22,326,402.81 | 201,816.00 |
| 经营活动现金流入小计 | 167,906,851.09 | 125,011,257.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 60,972,822.36 | 23,478,285.25 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 25,541,857.12 | 18,170,311.36 |
| 支付的各项税费 | 55,590,309.69 | 32,081,829.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,986,576.89 | -- |
| 经营活动现金流出小计 | 149,091,566.06 | 73,730,426.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 18,815,285.03 | 51,280,830.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 投资活动现金流入小计 | -- | -- |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 64,851,141.62 | 101,157,624.81 |
| 投资活动现金流出小计 | 64,851,141.62 | 101,157,624.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -64,851,141.62 | -101,157,624.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | -- | 19,387,462.19 |
| 取得借款收到的现金 | 39,900,000.00 | 40,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 39,900,000.00 | 59,387,462.19 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,550,971.34 | -- |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,550,971.34 | -- |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 38,349,028.66 | 59,387,462.19 |
| 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 | -7,686,827.93 | 9,510,667.97 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 12,363,166.27 | 2,852,498.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 4,676,338.34 | 12,363,166.27 |

（二）华瀛柏沟

根据正源和信出具的鲁正信审字(2013)第0032号《审计报告》，本次交易标的华瀛柏沟最近两年的财务会计报表数据如下：

1、最近两年资产负债表

单位：元

| 资产 | 2012年12月31日 | | 2011年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 8,246,509.00 | 8,012,598.81 | 11,711,418.86 | 11,711,418.86 |
| 应收票据 | 4,780,000.00 | 4,200,000.00 | 26,650,000.00 | 26,650,000.00 |
| 应收账款 | 62,298,063.09 | 9,111,405.02 | -- | -- |
| 预付款项 | 29,120,144.84 | 18,923,208.22 | 73,587,308.28 | 73,587,308.28 |
| 其他应收款 | 20,624,662.52 | 14,809,594.28 | 679,669.21 | 679,669.21 |
| 存货 | 19,504,041.27 | 4,780,082.26 | 6,698,706.04 | 6,698,706.04 |
| 流动资产合计 | 144,573,420.72 | 59,836,888.59 | 119,327,102.39 | 119,327,102.39 |
| 非流动资产： | | | | |
| 长期股权投资 | -- | 92,000,000.00 | -- | -- |
| 固定资产 | 142,026,882.63 | 43,606,411.02 | 46,360,901.14 | 46,360,901.14 |
| 在建工程 | 360,241,250.67 | 360,241,250.67 | 132,780,846.21 | 132,780,846.21 |
| 无形资产 | 333,323,486.13 | 326,128,815.66 | 12,659,874.50 | 12,659,874.50 |
| 递延所得税资产 | 11,787,461.76 | 67,611.33 | 27,843.79 | 27,843.79 |
| 非流动资产合计 | 847,379,081.19 | 822,044,088.68 | 191,829,465.64 | 191,829,465.64 |
| 资产总计 | 991,952,501.91 | 881,880,977.27 | 311,156,568.03 | 311,156,568.03 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 39,900,000.00 | 39,900,000.00 | -- | -- |
| 应付账款 | 69,574,682.76 | 35,043,980.93 | 6,840,087.08 | 6,840,087.08 |
| 预收款项 | 42,057,971.06 | 41,728,964.24 | 1,056,000.00 | 1,056,000.00 |
| 应付职工薪酬 | 2,720,374.22 | 2,394,418.23 | 1,952,402.94 | 1,952,402.94 |
| 应交税费 | 5,043,866.93 | 5,676,343.09 | -7,011,021.63 | -7,011,021.63 |
| 其他应付款 | 542,848,816.11 | 466,104,748.72 | 289,114,261.09 | 289,114,261.09 |
| 流动负债合计 | 702,145,711.08 | 590,848,455.21 | 291,951,729.48 | 291,951,729.48 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期应付款 | 252,068,400.00 | 252,068,400.00 | -- | -- |
| 非流动负债合计 | 252,068,400.00 | 252,068,400.00 | -- | -- |
| 负债合计 | 954,214,111.08 | 842,916,855.21 | 291,951,729.48 | 291,951,729.48 |
| 股东权益： | | | | |
| 股本 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 专项储备 | 681,562.14 | 681,562.14 | 418,316.76 | 418,316.76 |
| 盈余公积 | 1,828,255.99 | 1,828,255.99 | -- | -- |
| 未分配利润 | 15,228,572.70 | 16,454,303.93 | -1,213,478.21 | -1,213,478.21 |
| 股东权益合计 | 37,738,390.83 | 38,964,122.06 | 19,204,838.55 | 19,204,838.55 |
| 负债和股东权益总计 | 991,952,501.91 | 881,880,977.27 | 311,156,568.03 | 311,156,568.03 |

2、最近两年利润表

单位：元

| 项目 | 2012年度 | | 2011年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 143,657,103.43 | 107,165,736.01 | 1,636,250.00 | 1,636,250.00 |
| 减：营业成本 | 89,945,179.23 | 53,684,986.25 | 770,463.11 | 770,463.11 |
| 营业税金及附加 | 2,024,988.67 | 2,024,025.82 | 53,587.20 | 53,587.20 |
| 销售费用 | 4,672,133.61 | 2,328,140.27 | -- | -- |
| 管理费用 | 18,502,979.76 | 18,067,815.48 | 1,904,803.57 | 1,904,803.57 |
| 财务费用 | 3,829,967.74 | 3,702,422.04 | -- | -- |
| 资产减值损失 | -363,986.48 | 233,321.53 | -551,256.83 | -551,256.83 |
| 二、营业利润 | 25,045,840.90 | 27,125,024.62 | -541,347.05 | -541,347.05 |
| 加：营业外收入 | 923,271.44 | -- | -- | -- |
| 减：营业外支出 | 147,147.12 | 147,147.12 | 111,717.96 | 111,717.96 |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 25,821,965.22 | 26,977,877.50 | -653,065.01 | -653,065.01 |
| 减：所得税费用 | 7,551,658.32 | 7,481,839.37 | 119,220.46 | 119,220.46 |
| 四、净利润(净亏损以"-"号填列) | 18,270,306.90 | 19,496,038.13 | -772,285.47 | -772,285.47 |
| 五、综合收益总额 | 18,270,306.90 | 19,496,038.13 | -772,285.47 | -772,285.47 |

3、最近两年现金流量表

单位：元

| 项目 | 2012年度 | | 2011年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 85,851,507.55 | 68,400,000.00 | 1,914,412.50 | 1,914,412.50 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 313,964.95 | -- | -- | -- |
| 经营活动现金流入小计 | 86,165,472.50 | 68,400,000.00 | 1,914,412.50 | 1,914,412.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 16,013,350.92 | 6,247,082.74 | 512,887.61 | 512,887.61 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 14,814,443.46 | 14,608,946.79 | 451,842.00 | 451,842.00 |
| 支付的各项税费 | 13,389,347.47 | 13,086,403.29 | -- | -- |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 11,906,137.82 | 3,477,577.92 | 163,088.65 | 163,088.65 |
| 经营活动现金流出小计 | 56,123,279.67 | 37,420,010.74 | 1,127,818.26 | 1,127,818.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 30,042,192.83 | 30,979,989.26 | 786,594.24 | 786,594.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1,287,641.62 | -- | -- | -- |
| 投资活动现金流入小计 | 1,287,641.62 | -- | -- | -- |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 94,404,680.65 | 95,676,387.27 | 139,471,293.19 | 139,471,293.19 |
| 投资支付的现金 | -- | -- | 38,400,000.00 | 38,400,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 94,404,680.65 | 95,676,387.27 | 177,871,293.19 | 177,871,293.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -94,404,680.65 | -95,676,387.27 | -177,871,293.19 | -177,871,293.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 64,700,000.00 | 64,700,000.00 | 163,695,620.10 | 163,695,620.10 |
| 筹资活动现金流入小计 | 64,700,000.00 | 64,700,000.00 | 163,695,620.10 | 163,695,620.10 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,702,422.04 | 3,702,422.04 | -- | -- |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 100,000.00 | -- | -- | -- |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,802,422.04 | 3,702,422.04 | -- | -- |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 60,897,577.96 | 60,997,577.96 | 163,695,620.10 | 163,695,620.10 |
| 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 | -3,464,909.86 | -3,698,820.05 | -13,389,078.85 | -13,389,078.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 11,711,418.86 | 11,711,418.86 | 25,100,497.71 | 25,100,497.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 8,246,509.00 | 8,012,598.81 | 11,711,418.86 | 11,711,418.86 |

（三）银源新安发

根据正源和信出具的鲁正信审字(2013)第0030号《审计报告》，本次交易标的银源新安发最近两年的财务会计报表数据如下：

1、最近两年资产负债表

单位：元

| 资产 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,413,799.72 | 2,742,790.67 |
| 应收票据 | 6,800,000.00 | 44,000,000.00 |
| 应收账款 | 30,733,061.46 | 24,994,382.54 |
| 预付款项 | -- | 1,173,858.83 |
| 其他应收款 | 23,371,695.83 | 67,131,482.82 |
| 存货 | 1,685,187.29 | 1,969,010.18 |
| 流动资产合计 | 65,003,744.30 | 142,011,525.04 |
| 非流动资产： | | |
| 固定资产 | 128,669,706.37 | 200,338,059.26 |
| 在建工程 | 884,492.34 | 580,630.00 |
| 无形资产 | 192,054,398.05 | 58,325,778.34 |
| 长期待摊费用 | 57,017,439.44 | -- |
| 递延所得税资产 | 18,370,574.70 | 1,470,093.60 |
| 非流动资产合计 | 396,996,610.90 | 260,714,561.20 |
| 资产总计 | 462,000,355.20 | 402,726,086.24 |
| 流动负债： | | |
| 应付账款 | 5,442,391.89 | -- |
| 预收款项 | 5,007,600.00 | -- |
| 应付职工薪酬 | 7,982,272.26 | 6,339,897.13 |
| 应交税费 | 17,751,143.26 | 13,264,328.41 |
| 其他应付款 | 51,550,530.74 | 129,872,151.63 |
| 流动负债合计 | 87,733,938.15 | 149,476,377.17 |
| 非流动负债： | | |
| 长期应付款 | 111,819,974.00 | -- |
| 非流动负债合计 | 111,819,974.00 | -- |
| 负债合计 | 199,553,912.15 | 149,476,377.17 |
| 股东权益： | | |
| 股本 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 资本公积 | 18,486.70 | 18,486.70 |
| 专项储备 | 5,994,314.45 | -- |
| 盈余公积 | 5,268,576.41 | 4,948,334.46 |
| 未分配利润 | 101,165,065.49 | 98,282,887.91 |
| 股东权益合计 | 262,446,443.05 | 253,249,709.07 |
| 负债和股东权益总计 | 462,000,355.20 | 402,726,086.24 |

2、最近两年利润表

单位：元

| 项目 | 2012年度 | 2011年度 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 213,782,109.20 | 203,858,761.70 |
| 减：营业成本 | 109,857,445.33 | 100,715,542.16 |
| 营业税金及附加 | 6,003,870.35 | 5,012,335.70 |
| 销售费用 | 2,141,677.61 | 2,451,121.13 |
| 管理费用 | 15,109,708.92 | 10,444,946.00 |
| 财务费用 | 7,548,599.81 | 13,996,909.16 |
| 资产减值损失 | 67,601,924.41 | 643,927.49 |
| 二、营业利润 | 5,518,882.77 | 70,593,980.06 |
| 加：营业外收入 | 407.00 | -- |
| 减：营业外支出 | 164,291.87 | 5,027,981.30 |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 5,354,997.90 | 65,565,998.76 |
| 减：所得税费用 | 2,152,578.37 | 16,082,654.12 |
| 四、净利润(净亏损以"-"号填列) | 3,202,419.53 | 49,483,344.64 |
| 五、综合收益总额 | 3,202,419.53 | 49,483,344.64 |

3、最近两年现金流量表

单位：元

| 项目 | 2012年度 | 2011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 | 287,878,940.00 | 166,471,398.55 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 47,736,140.48 | -- |
| 经营活动现金流入小计 | 335,615,080.48 | 166,471,398.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 74,822,613.99 | 38,150,461.31 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 47,049,773.26 | 26,711,642.49 |
| 支付的各项税费 | 70,586,975.49 | 63,120,391.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 102,752,555.34 | 13,046,891.98 |
| 经营活动现金流出小计 | 295,211,918.08 | 141,029,387.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 40,403,162.40 | 25,442,011.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 投资活动现金流入小计 | -- | -- |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 40,732,153.35 | 22,720,734.50 |
| 投资活动现金流出小计 | 40,732,153.35 | 22,720,734.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -40,732,153.35 | -22,720,734.50 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 筹资活动现金流入小计 | -- | -- |
| 筹资活动现金流出小计 | -- | -- |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -- | -- |
| 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 | -328,990.95 | 2,721,276.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,742,790.67 | 21,513.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,413,799.72 | 2,742,790.67 |

（四）银源华强

根据正源和信出具的鲁正信审字(2013)第0034号《审计报告》，本次交易标的银源华强最近两年的财务会计报表数据如下：

1、最近两年资产负债表

单位：元

| 资产 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 6,074,439.79 | 15,796,370.51 |
| 应收票据 | 55,836,000.00 | 107,000,000.00 |
| 应收账款 | 4,029,549.53 | 1,598,443.30 |
| 预付款项 | 1,073,861.75 | 3,053,347.72 |
| 其他应收款 | 118,356.48 | 75,681.37 |
| 存货 | 12,842,401.36 | 1,093,941.49 |
| 流动资产合计 | 79,974,608.91 | 128,617,784.39 |
| 非流动资产： | | |
| 固定资产 | 203,101,617.78 | 217,567,744.01 |
| 无形资产 | 138,016,871.46 | 24,134,139.46 |
| 递延所得税资产 | 7,849,107.70 | 1,933,326.51 |
| 非流动资产合计 | 348,967,596.94 | 243,635,209.98 |
| 资产总计 | 428,942,205.85 | 372,252,994.37 |
| 流动负债： | | |
| 应付账款 | 10,832,653.79 | 12,968,605.39 |
| 预收款项 | 3,305,907.74 | 38,458.56 |
| 应付职工薪酬 | 6,697,321.65 | 3,615,491.60 |
| 应交税费 | 15,081,149.84 | 22,365,620.21 |
| 其他应付款 | 7,987,223.49 | 88,486,959.69 |
| 流动负债合计 | 43,904,256.51 | 127,475,135.45 |
| 非流动负债： | | |
| 长期应付款 | 85,470,600.00 | -- |
| 非流动负债合计 | 85,470,600.00 | -- |
| 负债合计 | 129,374,856.51 | 127,475,135.45 |
| 股东权益： | | |
| 股本 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 专项储备 | 17,019,143.25 | 7,626,447.00 |
| 盈余公积 | 13,194,596.80 | 8,654,917.38 |
| 未分配利润 | 119,353,609.29 | 78,496,494.54 |
| 股东权益合计 | 299,567,349.34 | 244,777,858.92 |
| 负债和股东权益总计 | 428,942,205.85 | 372,252,994.37 |

2、最近两年利润表

单位：元

| 项目 | 2012年度 | 2011年度 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 213,352,723.95 | 258,008,301.17 |
| 减：营业成本 | 117,357,713.79 | 126,411,896.82 |
| 营业税金及附加 | 5,619,151.97 | 10,793,367.11 |
| 销售费用 | 1,004,910.72 | 1,065,882.00 |
| 管理费用 | 8,293,432.83 | 5,222,119.92 |
| 财务费用 | -43,882.42 | -41,185.09 |
| 资产减值损失 | 18,376,184.53 | 106,859.03 |
| 二、营业利润 | 62,745,212.53 | 114,449,361.38 |
| 加：营业外收入 | -- | -- |
| 减：营业外支出 | 1,871,016.36 | 205,976.50 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,547,397.22 | -- |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 60,874,196.17 | 114,243,384.88 |
| 减：所得税费用 | 15,477,402.00 | 27,694,211.09 |
| 四、净利润(净亏损以"-"号填列) | 45,396,794.17 | 86,549,173.79 |
| 五、综合收益总额 | 45,396,794.17 | 86,549,173.79 |

3、最近两年现金流量表

单位：元

| 项目 | 2012年度 | 2011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 | 301,749,275.44 | 193,207,699.33 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 55,294,455.10 | 359,063.89 |
| 经营活动现金流入小计 | 357,043,730.54 | 193,566,763.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 149,213,450.63 | 20,948,471.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 52,962,867.70 | 43,510,343.57 |
| 支付的各项税费 | 68,241,101.95 | 51,684,218.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 53,951,600.79 | 41,574,700.88 |
| 经营活动现金流出小计 | 324,369,021.07 | 157,717,734.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 32,674,709.47 | 35,849,028.78 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 投资活动现金流入小计 | -- | -- |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 42,396,640.19 | 24,052,658.27 |
| 投资活动现金流出小计 | 42,396,640.19 | 24,052,658.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -42,396,640.19 | -24,052,658.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | -- | 24,188,089.02 |
| 筹资活动现金流入小计 | -- | 24,188,089.02 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | -- | 20,188,089.02 |
| 筹资活动现金流出小计 | -- | 20,188,089.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -- | 4,000,000.00 |
| 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 | -9,721,930.72 | 15,796,370.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 15,796,370.51 | -- |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 6,074,439.79 | 15,796,370.51 |

（五）银源兴庆

根据正源和信出具的鲁正信审字(2013)第0033号《审计报告》，本次交易标的银源兴庆最近两年的财务会计报表数据如下：

1、最近两年资产负债表

单位：元

| 资产 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,383,219.34 | 5,589,239.90 |
| 应收票据 | 10,300,000.00 | 7,820,000.00 |
| 预付款项 | 1,026,858.77 | 2,247,964.91 |
| 其他应收款 | 5,958,983.19 | 45,008,130.41 |
| 存货 | 25,820,645.54 | 12,865,957.57 |
| 流动资产合计 | 44,489,706.84 | 73,531,292.79 |
| 非流动资产： | | |
| 固定资产 | 330,437,754.13 | 347,535,543.15 |
| 在建工程 | 180,103,260.10 | 8,077,097.13 |
| 无形资产 | 377,752,518.79 | 80,969,465.69 |
| 长期待摊费用 | -- | 2,203,519.19 |
| 递延所得税资产 | 9,299,996.66 | 1,376,584.73 |
| 非流动资产合计 | 897,593,529.68 | 440,162,209.89 |
| 资产总计 | 942,083,236.52 | 513,693,502.68 |
| 流动负债： | | |
| 应付账款 | 51,833,567.44 | 4,925,126.39 |
| 预收款项 | 170,237,438.48 | -- |
| 应付职工薪酬 | 21,073,519.90 | 16,468,533.52 |
| 应交税费 | 4,282,222.28 | 129,931.72 |
| 其他应付款 | 8,743,319.99 | 7,611,158.77 |
| 流动负债合计 | 256,170,068.09 | 29,134,750.40 |
| 非流动负债： | | |
| 长期应付款 | 238,374,000.00 | -- |
| 非流动负债合计 | 238,374,000.00 | -- |
| 负债合计 | 494,544,068.09 | 29,134,750.40 |
| 股东权益： | | |
| 股本 | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 专项储备 | 4,474,212.32 | 2,633,479.52 |
| 盈余公积 | 17,543,646.55 | 17,543,646.55 |
| 未分配利润 | 65,521,309.56 | 104,381,626.21 |
| 股东权益合计 | 447,539,168.43 | 484,558,752.28 |
| 负债和股东权益总计 | 942,083,236.52 | 513,693,502.68 |

2、最近两年利润表

单位：元

| 项目 | 2012年度 | 2011年度 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 225,060,060.00 | 316,261,517.94 |
| 减：营业成本 | 151,373,976.74 | 185,521,508.94 |
| 营业税金及附加 | 4,510,327.18 | 5,886,068.77 |
| 销售费用 | 2,272,756.85 | 1,745,778.30 |
| 管理费用 | 49,084,443.30 | 44,327,374.18 |
| 财务费用 | 1,667.89 | -49,658.04 |
| 资产减值损失 | 31,562,034.94 | 2,872,859.39 |
| 二、营业利润 | -13,745,146.90 | 75,957,586.40 |
| 加：营业外收入 | 6,557.00 | 233,472.08 |
| 减：营业外支出 | 28,104,456.20 | 9,327,498.14 |
| 其中：非流动资产处置损失 | -- | -- |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | -41,843,046.10 | 66,863,560.34 |
| 减：所得税费用 | -2,982,729.45 | 26,056,741.03 |
| 四、净利润(净亏损以"-"号填列) | -38,860,316.65 | 40,806,819.31 |
| 五、综合收益总额 | -38,860,316.65 | 40,806,819.31 |

3、最近两年现金流量表

单位：元

| 项目 | 2012年度 | 2011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 | 383,936,490.00 | 406,607,348.70 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 164,275,401.80 | 31,230,651.39 |
| 经营活动现金流入小计 | 548,211,891.80 | 437,838,000.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 