

梅花企业股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金报告书（草案）

(上接B1版)

1. 配套募集资金总额不超过49,000万元；
2. 配套募集资金发行的价格发行底价（即18.60元/股）。

本次发行后上市公司主要财务数据如下：

项目	2013年9月30日		2012年12月31日	
	交易前	交易完成后(备考数)	交易前	交易完成后(备考数)
总资产	64,504.66	48,606.13	68,724.37	37,176.41
归属于上市公司股东的所有者权益	21,963.88	38,941.32	23,417.30	34,153.63
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.65	1.29	2.82	1.13

项目	2013年1-6月		2012年度	
	交易前	交易完成后(备考数)	交易前	交易完成后(备考数)
营业收入	80,893.54	39,823.46	82,548.58	17,351.97
归属于上市公司股东的净利润	-1,433.42	18,438.27	705.49	3,921.74
归属于上市公司股东的每股净利润(元/股)	-1.44114	16.30549	0.92	3.76464
基本每股收益(元/股)	-0.174	0.54	0.09	0.12

从上表可以看出,如果交易得以实施,归属于上市公司股东的所有者权益、归属于上市公司股东的净利润将明显增加,每股收益也将增加。

第七节 财务会计信息

一、上市公司最近两年一期财务报表
根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)2013第0680001号审计报告,上市公司最近两年一期的主要财务报表如下:

单位:万元				
项目	2013.8.31	2012.12.31	2011.12.31	
货币资金	9,471.47	18,195.58	6,322.96	
应收账款	-	6,004	-	
预付款项	10,679.43	5,104.99	7,102.64	
其他应收款	2,887.26	1,033.11	58.75	
其他流动资产	8,046.47	97.96	73.79	
流动资产合计	31,644.53	33,764.49	25,346.98	
长期股权投资	1,800.00	1,800.00	-	
可供出售金融资产	26,688.00	16,902.41	-	
固定资产	81.42	-	1,180.82	
无形资产	10,085.41	6,057.42	2,757.87	
长期待摊费用	44.33	78.22	16.71	
递延所得税资产	184.16	93.23	26.80	
其他非流动资产	188.13	5,227.92	-	
非流动资产合计	33,643.13	34,963.24	26,078.33	
资产总计	65,287.66	68,724.73	45,943.31	
短期借款	3,764.88	9,900.00	11,311.06	
应付账款	18,541.08	18,114.56	4,479.39	
预收款项	5,512.41	2,148.45	2,444.44	
应付职工薪酬	1,210.65	1,038.89	2,169.64	
应交税费	355.24	399.69	355.59	
应付股利	714.44	899.33	340.71	
其他应付款	2,277.42	4,059.47	213.62	
其他非流动负债	36,357.85	38,622.95	21,748.42	
长期应付款	1,000.00	1,000.00	1,000.00	
预计负债	108.94	34.56	-	
非流动负债合计	1,108.94	1,034.56	1,000.00	
负债合计	37,466.79	39,097.51	22,748.42	
所有者权益	27,820.87	29,627.22	23,194.89	
归属于母公司所有者权益合计	21,963.88	38,941.32	23,417.30	
少数股东权益	5,856.99	6,290.91	561.04	
所有者权益合计	27,820.87	29,627.22	23,194.89	
负债和所有者权益总计	65,287.66	68,724.73	45,943.31	

单位:万元				
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	
一、营业收入	80,893.54	82,548.58	30,938.65	
二、营业成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业毛利	17,934.02	75,866.81	25,258.18	
营业税金及附加	48.27	156.12	63.52	
管理费用	1,126.40	1,356.79	1,626.38	
财务费用	2,458.19	3,589.09	3,168.85	
资产减值损失	623.53	952.48	875.27	
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	
三、营业利润	-1,996.99	378.81	-525.55	
加:营业外收入	186.54	660.79	609.55	
减:营业外支出	22.97	134.11	2.09	
其中:非流动资产处置损益	-	71.73	-	
四、利润总额	-1,833.42	705.49	81.92	
减:所得税费用	723.03	124.82	7.78	
五、净利润	-2,585.45	580.66	74.13	
归属于母公司所有者的净利润	-1,441.14	492.97	192.83	
少数股东损益	-1,144.31	87.70	-118.70	

单位:万元				
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	
一、营业总收入	80,893.54	82,548.58	30,938.65	
二、营业总成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业税金及附加	48.27	156.12	63.52	
管理费用	1,126.40	1,356.79	1,626.38	
财务费用	2,458.19	3,589.09	3,168.85	
资产减值损失	623.53	952.48	875.27	
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	
三、营业利润	-1,996.99	378.81	-525.55	
加:营业外收入	186.54	660.79	609.55	
减:营业外支出	22.97	134.11	2.09	
其中:非流动资产处置损益	-	71.73	-	
四、利润总额	-1,833.42	705.49	81.92	
减:所得税费用	723.03	124.82	7.78	
五、净利润	-2,585.45	580.66	74.13	
归属于母公司所有者的净利润	-1,441.14	492.97	192.83	
少数股东损益	-1,144.31	87.70	-118.70	

单位:万元				
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	
一、营业总收入	80,893.54	82,548.58	30,938.65	
二、营业总成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业税金及附加	48.27	156.12	63.52	
管理费用	1,126.40	1,356.79	1,626.38	
财务费用	2,458.19	3,589.09	3,168.85	
资产减值损失	623.53	952.48	875.27	
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	
三、营业利润	-1,996.99	378.81	-525.55	
加:营业外收入	186.54	660.79	609.55	
减:营业外支出	22.97	134.11	2.09	
其中:非流动资产处置损益	-	71.73	-	
四、利润总额	-1,833.42	705.49	81.92	
减:所得税费用	723.03	124.82	7.78	
五、净利润	-2,585.45	580.66	74.13	
归属于母公司所有者的净利润	-1,441.14	492.97	192.83	
少数股东损益	-1,144.31	87.70	-118.70	

单位:万元				
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	
一、营业总收入	80,893.54	82,548.58	30,938.65	
二、营业总成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业税金及附加	48.27	156.12	63.52	
管理费用	1,126.40	1,356.79	1,626.38	
财务费用	2,458.19	3,589.09	3,168.85	
资产减值损失	623.53	952.48	875.27	
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	
三、营业利润	-1,996.99	378.81	-525.55	
加:营业外收入	186.54	660.79	609.55	
减:营业外支出	22.97	134.11	2.09	
其中:非流动资产处置损益	-	71.73	-	
四、利润总额	-1,833.42	705.49	81.92	
减:所得税费用	723.03	124.82	7.78	
五、净利润	-2,585.45	580.66	74.13	
归属于母公司所有者的净利润	-1,441.14	492.97	192.83	
少数股东损益	-1,144.31	87.70	-118.70	

单位:万元				
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	
一、营业总收入	80,893.54	82,548.58	30,938.65	
二、营业总成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业税金及附加	48.27	156.12	63.52	
管理费用	1,126.40	1,356.79	1,626.38	
财务费用	2,458.19	3,589.09	3,168.85	
资产减值损失	623.53	952.48	875.27	
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	
三、营业利润	-1,996.99	378.81	-525.55	
加:营业外收入	186.54	660.79	609.55	
减:营业外支出	22.97	134.11	2.09	
其中:非流动资产处置损益	-	71.73	-	
四、利润总额	-1,833.42	705.49	81.92	
减:所得税费用	723.03	124.82	7.78	
五、净利润	-2,585.45	580.66	74.13	
归属于母公司所有者的净利润	-1,441.14	492.97	192.83	
少数股东损益	-1,144.31	87.70	-118.70	

单位:万元				
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	
一、营业总收入	80,893.54	82,548.58	30,938.65	
二、营业总成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业税金及附加	48.27	156.12	63.52	
管理费用	1,126.40	1,356.79	1,626.38	
财务费用	2,458.19	3,589.09	3,168.85	
资产减值损失	623.53	952.48	875.27	
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	
三、营业利润	-1,996.99	378.81	-525.55	
加:营业外收入	186.54	660.79	609.55	
减:营业外支出	22.97	134.11	2.09	
其中:非流动资产处置损益	-	71.73	-	
四、利润总额	-1,833.42	705.49	81.92	
减:所得税费用	723.03	124.82	7.78	
五、净利润	-2,585.45	580.66	74.13	
归属于母公司所有者的净利润	-1,441.14	492.97	192.83	
少数股东损益	-1,144.31	87.70	-118.70	

单位:万元				
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	
一、营业总收入	80,893.54	82,548.58	30,938.65	
二、营业总成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业税金及附加	48.27	156.12	63.52	
管理费用	1,126.40	1,356.79	1,626.38	
财务费用	2,458.19	3,589.09	3,168.85	
资产减值损失	623.53	952.48	875.27	
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	
三、营业利润	-1,996.99	378.81	-525.55	
加:营业外收入	186.54	660.79	609.55	
减:营业外支出	22.97	134.11	2.09	
其中:非流动资产处置损益	-	71.73	-	
四、利润总额	-1,833.42	705.49	81.92	
减:所得税费用	723.03	124.82	7.78	
五、净利润	-2,585.45	580.66	74.13	
归属于母公司所有者的净利润	-1,441.14	492.97	192.83	
少数股东损益	-1,144.31	87.70	-118.70	

单位:万元				
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	
一、营业总收入	80,893.54	82,548.58	30,938.65	
二、营业总成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业税金及附加	48.27	156.12	63.52	
管理费用	1,126.40	1,356.79	1,626.38	
财务费用	2,458.19	3,589.09	3,168.85	
资产减值损失	623.53	952.48	875.27	
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	
三、营业利润	-1,996.99	378.81	-525.55	
加:营业外收入	186.54	660.79	609.55	
减:营业外支出	22.97	134.11	2.09	
其中:非流动资产处置损益	-	71.73	-	
四、利润总额	-1,833.42	705.49	81.92	
减:所得税费用	723.03	124.82	7.78	
五、净利润	-2,585.45	580.66	74.13	
归属于母公司所有者的净利润	-1,441.14	492.97	192.83	
少数股东损益	-1,144.31	87.70	-118.70	

单位:万元				
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	
一、营业总收入	80,893.54	82,548.58	30,938.65	
二、营业总成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业成本	62,859.52	82,169.77	31,090.69	
营业税金及附加	48.27	156.12	63.52	
管理费用	1,126.40	1,356.79	1,626.38	
财务费用	2,458.19	3,589.09	3,168.85	
资产减值损失	623.53	952.48	875.27	
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	
三、营业利润	-1,996.99	378.81	-525.55	
加:营业外收入	186.54	660.79	609.55	
减:营业外支出	22.97	134.11	2.09	
其中:非流动资产处置损益	-	71.73	-	
四、利润总额	-1,833.42	705.49	81.92	
减:所得税费用	723.03	124.82	7.78	
五、净利润	-2,585.45	580.66	74.13	
归属于母公司所有者的净利润	-1,441.14	492.97	192.83	
少数股东损益	-1,144.31	87.70	-118.70	

本公司配股募集资金不超过20%的特定资产定价基准日，募集资金总额发行价为18.00元/股，募集资金总额低于定价基准日前20个交易日公司股票均价的90%，最终发行价格由本次发行在中国证监会核准后，由公司董事会根据发行对象申购情况，按照合法、合规及发行对象定价原则，在发行对象申购报价的情况下，与本次发行募集资金总额相匹配的情况下，在不超过发行定价基准日前20个交易日公司股票均价的90%范围内，按照价格优先的原则确定发行价格，并据此进行认购和缴款，新增或老股转让收益归全体股东享有，将按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行价格相协调原则。

业绩考核与追补、追减、追罚、追收原则。

3.4.3 追补与追减

在发行定价基准日至发行结束期间，如果发行募集资金总额不超过6,000万元，按照发行价的18.00元/股计算，尚不超过20%的特定资产定价基准日发行，合计不超过1.271271272亿元，在上述范围内，最终发行募集资金总额由公司董事会根据发行对象的大额申购情况，按照合法、合规及发行对象定价原则，依据发行对象申购报价的情况，与本次发行募集资金总额相匹配的情况下，在不超过发行定价基准日前20个交易日公司股票均价的90%范围内，按照价格优先的原则确定发行价格，并据此进行认购和缴款，新增或老股转让收益归全体股东享有，将按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行价格相协调原则。

追补与追减：追补，追减，追罚，追收。