(上接B5版)作为国民经济的重要基础原材料，铜具有优良的导电、导热、耐腐蚀、延展性等特征，现已广泛应用于电力、电气电子、汽车、机械制造、建筑、轻工以及国防军工等领域。2010年全国铜材表观消费量达1,041.55万吨，电力行业一直是我国铜材的消费主力，平均电网每投资1亿元需消费铜材880吨，“十三五”规划预计电力行业用铜量将达450-500万吨；家电、汽车、机械制造等行业也是铜材的重要消费领域，未来对铜材的消费需求将稳步增长；建筑用铜国内则刚刚起步，未来需求潜力巨大。

受下游需求拉动，近年来国内铜加工行业发展较快，2000-2009年我国铜材三大主导产品铜板带、铜管、铜线产量年均增速分别达18%、18.8%和25.7%，2010年全国铜材产量达1,009.27万吨，占世界总产量的50%以上，未来，随着我国城镇化和工业化进程的深入推进，铜材产销量有望继续保持较快增长。

2.企业规模普遍较小，行业集中度有待提高

目前，我国铜加工行业最大龙头公司，企业数量众多，但规模普遍较小，发展水平参差不齐，产业集中度低，市场竞争无序，亟待加以规范。报中国有色金属加工工业协会不完全统计，截至2010年底，我国铜加工业共1,200多家企业，其中年产10万吨以上的企业仅有8家，而国外先进铜加工企业普遍产能在20万吨以上。企业规模小且分散导致行业重复建设严重，资源严重浪费，规模经济效应无法体现，至今尚未出现与德国、日本等国的一流铜加工企业能否成为先进铜加工企业，(再生有色金属产业发展稳进计划)为此提出，要培育形成若干年利用废旧有色金属5万吨以上生产企业，促进规模化和集约化发展，因此，通过并购等各种方式进行产业整合，是我国铜加工企业未来实现跨越式发展，发挥规模效应的重要途径。

3.产业结构调整和技术升级日趋紧迫

虽然近年来我国铜加工业发展较快，但主要是粗放式增长，产品质量、技术工艺、装备水平多数处于较低水平，与发达国家存在较大差距，中低档铜材产品过剩，高档铜材产品严重依赖进口，未来，随着下游行业特别是电子信息、汽车、国防军工及医疗器械等行业对铜材质量和性能要求的不断提高，高档铜材的市场需求且益增加；同时，随着全球先进制造业持续向中国转移，国内高档铜材的市场需求量将进一步增加，对国内铜材产品的质量、技术工艺和装备水平提出了更高要求。国内铜加工企业目前的粗放式发展难以满足，产业结构调整和技术升级迫在眉睫。

4.加强资源循环利用，国家政策大力倡导

作为全球最大的铜消费国之一，我国原生铜的原料自给率一直偏低，那中国有色工业协会统计，2011我国生产精炼铜479万吨，其中以自有矿山产量只有110多万吨，其余靠进口铜精矿和废金铜作为原料，针对我国铜矿产资源严重短缺，对外依存度逐年攀升(目前约65%)的现状，大力发展再生铜产业是有效缓解我国资源约束的重要途径，另外，发展再生铜产业，在减少对原生矿产资源依赖的同时，又实现了节能减排和环保的效果，为此，近年来国家不断出台政策支持包括废金铜在内的固废利用，循环经济和环保节能产业发展。

2011年10月31日，国务院办公厅发布《关于建立完整的先进的废旧商品回收体系的意见》，提出到2015年初步建立起网络完善、技术先进、分拣处理良好、管理规范的现代废旧商品回收体系，各主要品种废旧商品回收率达到70%。(再生有色金属产业发展推进计划)提出，力争至2015年在具备一定产业基础区域支持改扩建20万吨再生铜项目6-8个、5-10万吨再生铜项目10个，形成一批年产10万吨以上规模化企业，再生铜占当年铜产量的比例达到40%左右；鼓励和支持大型龙头企业建立长期稳定的原料来源渠道，逐步构建上下游紧密联系、跨区域协同发展的产业链。

铜加工企业作为废金铜再生利用大户必须紧跟国家的政策导向，开积极向上游延伸做强做大废金铜再生循环利用产业，以创造更大的经济效益和社会效益。

(二)本次交易的目的

1.丰富上市公司产品种类，提高企业抗风险能力

精诚铜业主营产品为各类铜板带材，本次拟购买的标的公司森海高新主营产品为各类铜杆材，楚江合金主营产品为各类铜合金线材，双源管业主营产品为各类特种铜、铜管，楚江物流主要为楚江集团配套物流服务。本次重组完成后，有利于进一步丰富上市公司的产品规格，拓宽下游市场应用领域，提高上市公司适应市场需求日益多样化的能力和整体的抗风险能力，实现持续稳定经营。

2.实现集团整体上市，巩固行业领先地位

楚江集团旗下铜加工资产分布较为分散，本次重组完成后，楚江集团旗下所有与铜加工相关的业务将全部进入上市公司，实现资源整合后，一方面有利于进一步扩大上市公司采购、生产和销售规模，整合集团旗下的同业资源，形成集中采购和联合营销的规模效应；另一方面有利于理顺和简化管理架构，整合研发力量，进而发挥管理与研发协同效应，进一步巩固和提升上市公司在铜加工行业的市场领先地位，增强上市公司的综合竞争实力和整体盈利能力。

3.加强资源循环利用，符合国家产业政策

精诚铜业系利用废弥铜直接生产铜板带材的专业企业，废弥铜约占原材料铜采购成本的70%左右，以废弥铜直接生产铜板带的技术多次被省市列为技术创新项目，安徽省“861”行动计划项目等，除上市公司外，标的公司森海高新、楚江合金的原材料铜采购成本中废弥铜占比也较大，本次重组完成后，将有助于上市公司进一步扩大循环经济产业规模，整合并延伸固废回收、分拣和再利用的产业链，符合国家发展循环经济、节约资源和环保的政策导向。

4.整合集团研发资源，实现产业转型升级

目前，上市公司与标的公司共拥有包括1个国家级企业技术中心、1个省级企业技术中心和多项专利技术，本次重组完成后，上市公司将深度整合标的公司研发资源，发挥研发协同效应，提升上市公司在铜合金材料领域的综合研发实力，实现由单一铜合金板带材研究向合金新材料研究转变，大力开发市场前景好、竞争力强的新技术、新工艺和新产品，推动技术创新和产业转型升级。

5.增强上市公司独立性，消除同业竞争，减少关联交易

本次重组完成后，楚江集团旗下所有与铜材加工相关业务全部注入上市公司，上市公司与楚江集团之间相似业务的同业竞争关系将彻底解决，关联交易也将得以减少和规范。

6.有利于提高上市公司盈利能力，保障中小股东利益

本次重组完成后，上市公司的总资产、归属于母公司的股东权益、总收入以及归属于母公司股东的净利润均会大幅上升，有利于提高上市公司的综合竞争实力和整体盈利能力，保障中小股东利益。

二.本次交易的决策过程和批准程序

(一)本次交易已履行的决策过程

因筹划重大资产重组事项，公司股票自2013年7月15日起停牌。

2013年7月17日，公司召开第三届董事会第六次会议，同意公司筹划重大资产重组的事项。

2013年9月30日，楚江集团召开股东会，审议通过本次重大资产重组框架方案。

2013年9月30日，精诚铜业召开第三届董事会第九次会议，审议并通过了关于《安徽精诚铜业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等相关议案，关联董事就涉及关联交易的相关议案进行了回避表决，独立董事对本次重组方案及关联交易等事项发表了独立意见。

2013年12月2日，楚江集团召开股东会，审议通过本次重大资产重组方案。

2013年12月2日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议并通过了关于《安徽精诚铜业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》等相关议案，关联董事就涉及关联交易的相关议案进行了回避表决，独立董事对本次重组方案及关联交易等事项发表了独立意见。

(二)本次交易尚须取得的授权和批准

1.精诚铜业股东大会审议通过本次重大资产重组相关议案；

2.本次发行股份购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会的核准。

3.本次交易涉及的标的资产之一灵源管业为中外合资企业，上市公司受让其70%股权事项，仍需经主管商务部门审批。

三.本次交易基本情况

(一)交易主体

资产出让方：楚江集团。

资产受让方：精诚铜业。

配套融资认购方：楚江集团、孙昌好、娄彬、阮连宏、袁浩杰、卢旭。

(二)交易标的

本次重大资产重组的交易标的为楚江合金100%股权、楚江物流100%股权、森海高新100%股权、双源管业70%股权。

(三)交易价格及溢价情况

根据中水致远出具的《中水致远评报字[2013]第2096号-中水致远评报字[2013]第2097号-中水致远评报字[2013]第2098号-中水致远评报字[2013]第2099号，截至2013年8月31日，交易标的双源管业(70%股权)、森海高新、楚江合金、楚江物流的净资产账面价值合计为28,170.16万元，资产基础法下的评估值合计为35,666.75万元，评估增值合计7,496.59万元，增值率26.61%；收益法下的评估值合计为37,076.45万元，增值合计8,906.29万元，增值率31.62%；鉴终评估结论采用资产基础法评估结果，即为35,666.75万元。

根据公司与楚江集团签署的《发行股份购买资产协议》及其补充协议，本次交易楚江合金、森海高新、双源管业(70%股权)和楚江物流的作价分别为12,578.49万元、15,721.71万元、2,212.93万元和2,153.62万元，合计35,666.75万元。

(四)本次交易是否构成关联交易

根据《上市规则》等相关规范性法律文件关于关联交易的规定，本次交易构成关联交易，公司将在召开董事会、股东大会审议相关议案时，提请关联方回避表决相关议案。

(五)本次交易是否构成重大资产重组

本次交易拟购买资产的2012年度(末)相关财务指标情况如下：

单位：万元

| 项目 | 拟购买资产 | 精诚铜业 | 占比 |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 378,385.98 | 320,522.05 | 118.05% |
| 资产总额 | 112,840.93 | 138,538.89 | 81.45% |
| 资产净额 | 35,666.75 | 60,470.77 | 58.98% |

注:(1)拟购买资产营业收入/资产总额/资产净额(成交金额)占精诚铜业最近一个会计年度/年末经审计的合并报表营业收入/资产总额/净资产额的比例均超过50%,属于《上市公司重大资产重组管理办法》(2011年修订)第十一条规定的情况,本次交易构成重大资产重组。

同时,根据《上市公司重大资产重组管理办法》(2011年修订)第四十六条规定,本次交易涉及精诚铜业发行股票购买资产,应当提交中国证监会并购重组委审核。

(六)本次交易未导致公司控制权的变化

本次重大资产重组前,楚江集团为本公司控股股东,持有公司46.25%的股份,本公司实际控制人为娄纯。

本次发行股份购买资产后,若不考虑配套融资发行股份,楚江集团将直接持有本公司53.90%的股份;若考虑配套融资发行股份,楚江集团将直接持有本公司52.72%的股份,本次发行股份购买资产后,无论是否考虑配套融资发行股份,娄纯仍为本公司实际控制人。

因此,本次交易前后,楚江集团均为本公司控股股东,娄纯均为本公司实际控制人,本次交易不会导致本公司控制权发生变化。

(七)本次重大资产重组相关董事会和股东大会审议情况

2013年7月17日,公司召开第三届董事会第六次会议,会议应出席董事7名,实际出席董事7名,4票同意,0票反对,0票弃权,审议通过《关于筹划重大资产重组的议案》,因本次重组事项涉及与控股股东楚江集团关联交易,董事娄纯、何凡、王刚回避表决。

2013年9月30日,精诚铜业召开第三届董事会第九次会议,会议应出席董事7名,实际出席董事7名,审议通过《关于公司符合发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》、《关于非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》、《关于《安徽精诚铜业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》的议案》等十二项议案,在审议本次交易相关议案时,关联董事对涉及关联交易事项回避表决,所有议案均获得全票通过。

2013年12月2日,公司召开第三届董事会第十一次会议,会议应出席董事7名,实际出席董事7名,审议通过《关于公司符合发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》、《关于非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》、《关于《安徽精诚铜业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》等相关议案,关联董事就涉及关联交易的相关议案进行了回避表决,独立董事对本次重组方案及关联交易等事项发表了独立意见。

**第二章 上市公司基本情况**

一.基本情况

| | |
|---|---|
| 中文名称： | 安徽精诚铜业股份有限公司 |
| 英文名称： | Anhui Jingcheng Copper Share CO.,LTD. |
| 英文名称缩写： | Jingcheng Copper |
| 股票上市地： | 深圳证券交易所 |
| 股票简称： | 精诚铜业 |
| 股票代码： | 002171 |
| 公司设立日期 | 2002年10月10日 |
| 变更设立日期： | 2005年12月21日 |
| 公司上市时间： | 2007年9月21日 |
| 注册资本： | 32,604万元 |
| 注册地址： | 安徽省芜湖市九华北路8号 |
| 法定代表人： | 娄纯 |
| 联系电话： | 0553-5315978 |
| 联系传真： | 0553-5315978 |
| 互联网网址： | http://www.jcty.cn |
| 电子信箱： | jingchengcopper@sina.com |
| 企业法人营业执照注册号： | 340000000041699 |
| 税务登记号码： | 340207743082289 |
| 组织机构代码： | 74308228-9 |

经营范围:有色金属(不含贵金属)材料研发、加工、销售(矿产资源勘查开采除外),高科技产品开发、销售,经营各类商品和技术的进出口(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。

二.设立及历次股权变动

(一)公司设立时的股本结构

精诚铜业是由芜湖精诚集团有限公司、芜湖市国有资产经营有限公司、芜湖城投资有限公司、芜湖市国有资产经营有限公司、芜湖市国有资产经营有限公司、芜湖市国有资产经营