

(上接B25版)

公司指定董事会秘书和证券事务代表作为本次重大资产重组投资者关系管理的责任人,负责接待股东或投资者来访和咨询,并及时处理中、小额咨询。公司将严格按照信息披露做到简明易懂,充分揭示风险,便利中小投资者查阅。

十五、本次重组期间的保密机构和机构  
本公司聘请中德证券担任本次交易的独立财务顾问,中德证券经中国证监会批准依法设立,具备保荐人资格。

投资者在查阅公司本次重大资产重组时,除本报告书披露的其他内容和本报告书摘要同时披露的相关内容外,还须特别认真地考虑下述各项风险因素:

- 一、本次交易审批的风险
- 二、本次交易核准的风险
- 三、广东省发展和改革委员会备案
- 四、又克艾注册地履行关于本次交易涉及的境内外直接投资外汇登记

上述事项能否获得批准或备案,以及获得批准或备案的时间,均存在不确定性,提请广大投资者认真阅读本报告书摘要“第一节 交易概述”之“二、本次交易决策过程和批准情况”,并注意投资风险。

三、业务整合的风险  
SCCC主营业务为通用印刷材料芯片的设计、生产和销售以及通用和特种印刷材料的研究、生产和销售。在产品方面,SCCC通过研发、生产、合作等方式拓展包括各种产品和种类,并注重全球的客户机构和销售中心将其产品销售到当地经销网络,同时积极提供售后服务。

SCCC在2013、2014年度继续下降趋势。2013、2014年度营业收入分别为22,725.46万美元、19,446.02万美元,下降18.37%、2013、2014年净利润分别为1,587.20万美元、274.90万美元,下降82.35%。

根据德勤企业顾问(Deloitte)有限公司出具的尽职调查报告,SCCC管理层表示,2014年度各地区各产品系列的销售价格均受到不同程度的下降压力。

SCCC主要客户为通用印刷材料芯片产品的分销商,占2014年度销售收入的24.15%,该类客户在2014年度受到激烈的市场竞争,使得其订单下降,导致通用印刷材料芯片产品在2014年度收入下降2.78%,其中销售收入自2013年度7,047.47万美元(下降2.06%)至2014年度6,470.70万美元,降幅达8.32%,同时毛利率由51.95%下降至51.1%。

另外,SCCC主要经销商收入占2014年度总销售收入的3%,经销商销售收入占2013年的35.50万美元(下降7,467.7万美元(下降12.7%)),经销商价格均有一定程度的下降,而毛利率则下降了3%。SCCC管理层表示通用印刷材料和特种印刷材料市场存在竞争,另外有较多新进入者加剧了通用印刷材料市场的竞争,导致了北美地区通用印刷材料市场价格的下降。

SCCC在通用印刷材料和特种印刷材料领域的收入,2013年度分别下降1.69%和37.68%,因欧元区主要货币贬值,导致SCCC在2014年度出现198.70万美元外汇兑损失,较2013年度的外汇兑损失增加193.66万美元。

SCCC在通用印刷材料和特种印刷材料领域,以期进一步扩大其产品销售,同时采取积极成本控制措施以降低成本,成效已在2015年1季度初步显现,将2015年度一体体现。在本次交易中,SCCC与公司优势互补,通过技术及市场整合,稳定销售价格并扩大市场份额,同时积极开拓上市产品销售渠道,进一步降低产品采购成本,大幅提升盈利水平,大幅提升公司盈利能力。如增加公司销售的产品无法实现销售,或公司销售的产品出现质量问题,则双方能否顺利整合并充分发挥协同效应仍具有一定的不确定性,实现的资产的经营业绩存在进一步下降的风险,并进而对公司经营业绩造成一定的影响。

三、国际化经营风险  
本次交易的标的资产一家境外公司,其主要资产在美国,主要业务在北美地区和欧洲地区,标的资产与本公司在法律法规、会计准则、管理、公司治理制度、企业文化等经营管理环境方面存在差异。

本次交易完成后,公司在标的资产上人力资源、管理、运营、生产等方面的整合尚尚有一定时间,公司在培养国际化经营管理人才方面尚有一定投入。本次交易后,公司和标的资产的经营管理能否达到预期存在一定不确定性。

四、股价波动风险  
本次交易将对公司的生产经营及财务状况产生一定影响,即使公司与标的资产的管理层能够有效合作,但交易完成尚需一定周期且存在不确定性,因此,公司管理层对财务状况受到不利影响的风险。在本次交易推进过程中,可能存在由于整体市场环境、投资者心理预期等方面的变化导致公司股票发生脱离市场的异常波动。

五、汇率波动风险  
本次交易可能导致公司形成或加重。根据中国《企业会计准则》的规定,本次交易属于非同一控制下的企业合并,合并成本大于取得的可辨认资产、负债和所有者权益的公允价值净额的部分,确认为商誉。

根据中国《企业会计准则》的规定,商誉不得摊销,但应在未来每年年度终了进行减值测试。如标的资产未来经营情况恶化,存在资产减值的风险,则对又克艾净利润造成负面影响。

本次交易完成后,公司将健全资产管理、业务重组、技术优势、竞争优势等方面对SCCC进行整合,通过技术能力提升、优化客户的服务体系,充分发挥协同效应,降低经营成本,实现资源互补,扩大市场份额,从而可能降低减值风险。

六、外汇风险  
由于SCCC的日常运营涉及美元、欧元、港币等货币支付,而公司的并账记账本位币为人民币,并随着美元、人民币、欧元、港币等货币与人民币的不断波动,将可能对本次交易为公司未来运营带来汇率风险。

七、法律、政策风险  
本次交易涉及中国、美国、英国、加拿大、土耳其、南非、香港等地区的法律与合同,公司为中国注册设立的上市公司,而SCCC为美国公司,SCCC公司运营及发展、欧洲、非洲等地,存在政府和相关监管机构介入对本次交易的监管行为,政策或法规不连贯性导致的风险。

八、标的资产债务水平较高的风险  
SCCC 2013和2014年末的资产负债率分别为78.05%和88.65%,息负债总额分别为12,214.33万美元和10,936.6万美元,处于较高水平。截至2014年12月31日,SCCC负债主要构成如下:应付账款2,808.32万美元,短期借款2,594.10万美元,股东借款3,858.47万美元。SCCC短期内可能将面临流动性紧张,进而影响其生产经营。

本次交易完成后,根据《收购协议》,交易对方将全额清偿该等股东借款,使得标的资产债务水平下降。

九、标的资产财务报表未经中国注册会计师审计的风险  
SCCC一家注册在美国的企业,其年度合并财务报表是根据美国会计准则编制的,并以美元作为列报货币。财务报表日为每年12月31日,因此标的资产2013财年和2014财年分别截至2013年12月31日和前十二个月及截至2014年12月31日的前十二个月。PricewaterhouseCoopers LLP(PSCC 2013年度和2014年度的合并财务报表进行了审计,并出具了无保留意见的审计报告。

按照美国会计准则(特别程序编委会)作为本次重组的审计机构编制的财务报表与按照中国会计准则编制的财务报表存在一定的差异,可能导致存在对标的资产的经营业绩发生重大影响的情况,同时可能对标的资产的未来经营业绩产生一定影响,提请投资者予以关注。

十、潜在同业竞争风险  
本次交易完成后,上市公司控股股东普华科技存在的同业竞争业务,公司董事会于2015年5月8日审议《珠海艾克艾科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金关联交易报告书(草案)》,拟将公司控股股东普华科技体系内完整的耗材业务资产注入上市公司。在公司控股股东普华科技体系内完整的耗材业务资产注入艾克艾,本次交易完成后,艾克艾控股股东、实际控制人及控制的企业与艾克艾之间不存在同业竞争的情况。

在本次交易完成后,艾克艾实际控制人艾克艾,实际控制人艾克艾科技承诺对普华科技与艾克艾存在竞争关系的耗材业务按照中国法律法规及监管要求,并在保障中小股东利益的前提下,进行清理同业竞争业务,但存在不排除以采取以下的方式以解除普华科技与上市公司之间的同业竞争:(1)实际控制人及普华科技将分析整合普华科技与艾克艾存在竞争关系的耗材业务注入艾克艾的原因,并针对失败的原因按照中国法律法规及监管的要求进行合法安排,以满足实际控制人注入上市公司的要求;(2)艾克艾收购普华科技与艾克艾存在竞争的耗材业务;(3)由艾克艾按照公司的价格将普华科技的耗材业务进行转让。

截至本报告书披露之日,SCCC的实际控制人普华科技(PSCC)和实际控制人艾克艾及北卡罗来纳普华于2014年5月及欧普普华于2014年5月共同对“Obyes”集团提出的所有股权投资事宜进行了讨论,SCCC与Impaging Solutions America、Donald Southern Imaging Solutions等PSCC的子公司进行业务重组的讨论。因此本次交易如发生SCCC取消,将存在被取消或延期实施的风险。

十一、其他风险  
本公司不排除因政治、经济、自然灾害等其他不可预见因素带来的不利影响的可能性。

一、本次交易的背景及目的  
1. 国家政策鼓励和支持  
本次重大资产重组,公司系SCCC的主营业务均通过通用印刷材料芯片的设计、生产和销售,属于软件和信息技术服务业中的集成电路设计行业,符合国家关于芯片产业发展的政策。在国家出台“十二五”发展规划和《集成电路产业“十二五”发展规划》中明确提出要大力发展芯片设计,加大芯片研发投入,开发高性能集成电路产品,加大芯片制造领域、封装领域、测试领域、新型显示器件等重点领域,鼓励社会资本和企业参与投资,支持企业“走出去”兼并收购信息技术企业,提高管理水平,增强国际竞争力。因此本次交易符合国家产业政策。

二、公司已于2014年收购珠海艾克艾,为整合其他资源提供了契机  
公司于2014年收购珠海艾克艾,公司收购珠海艾克艾,在证券市场监管的前提下,进一步整合公司的资源,公司收购珠海艾克艾,在证券市场监管的前提下,进一步整合公司的资源,公司收购珠海艾克艾,在证券市场监管的前提下,进一步整合公司的资源。

SCCC通过多方位发展,已在核心技术、知识产权、产品种类、人才储备上具备了竞争优势,且拥有丰富的通用印刷材料芯片领域的研发经验,欧洲地区市场开拓经验丰富,熟悉国际市场环境,把国内行业领域的未来发展趋势,同时SCCC和享了大量业内优秀的管理和技术人才,有利于在竞争中占得优势,也有利于推动本公司人才水平、技术水平和运营水平提升。SCCC拥有全球化的销售渠道,能够进一步加速公司开拓海外市场。本次交易完成后,公司可借SCCC品牌,全球销售渠道国际网络经验经验融入海外市场,实现海外市场的进一步开拓。

三、本次交易的决策过程  
(一)本次交易已经履行的决策过程  
1. 2014年11月6日,因筹划重大资产重组,公司股票停牌。  
2. 2014年12月17日,公司召开第四届董事会第十四次会议,审议通过了《关于公司筹划重大资产重组事项的议案》,同意公司筹划重大资产重组事项。  
3. 2015年5月6日,公司第四届董事会第十五次会议审议通过《珠海艾克艾科技股份有限公司重大资产重组报告书(草案)》等本次重大资产重组相关议案。

四、本次交易有利于保护上市公司利益  
本次交易有利于保护上市公司利益,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

五、本次交易有利于提升公司核心竞争力  
本次交易有利于提升公司核心竞争力,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

六、本次交易有利于提升公司品牌形象  
本次交易有利于提升公司品牌形象,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

七、本次交易有利于提升公司抗风险能力  
本次交易有利于提升公司抗风险能力,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

八、本次交易有利于提升公司盈利能力  
本次交易有利于提升公司盈利能力,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

九、本次交易有利于提升公司市场占有率  
本次交易有利于提升公司市场占有率,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

十、本次交易有利于提升公司品牌价值  
本次交易有利于提升公司品牌价值,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

十一、本次交易有利于提升公司可持续发展能力  
本次交易有利于提升公司可持续发展能力,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

十二、本次交易有利于提升公司社会责任  
本次交易有利于提升公司社会责任,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

十三、本次交易有利于提升公司企业文化  
本次交易有利于提升公司企业文化,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

十四、本次交易有利于提升公司管理水平  
本次交易有利于提升公司管理水平,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

十五、本次交易有利于提升公司创新能力  
本次交易有利于提升公司创新能力,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

十六、本次交易有利于提升公司品牌价值  
本次交易有利于提升公司品牌价值,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

十七、本次交易有利于提升公司可持续发展能力  
本次交易有利于提升公司可持续发展能力,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

十八、本次交易有利于提升公司社会责任  
本次交易有利于提升公司社会责任,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

十九、本次交易有利于提升公司企业文化  
本次交易有利于提升公司企业文化,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

二十、本次交易有利于提升公司管理水平  
本次交易有利于提升公司管理水平,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

二十一、本次交易有利于提升公司创新能力  
本次交易有利于提升公司创新能力,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

二十二、本次交易有利于提升公司品牌价值  
本次交易有利于提升公司品牌价值,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

二十三、本次交易有利于提升公司可持续发展能力  
本次交易有利于提升公司可持续发展能力,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

二十四、本次交易有利于提升公司社会责任  
本次交易有利于提升公司社会责任,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

二十五、本次交易有利于提升公司企业文化  
本次交易有利于提升公司企业文化,主要体现在以下几个方面:1、本次交易有利于提升公司资产质量,优化资产结构,提高公司盈利能力;2、本次交易有利于提升公司核心竞争力,增强公司抗风险能力;3、本次交易有利于提升公司品牌形象,扩大市场占有率。

四、本次交易不构成关联交易  
根据《公司法》、《证券法》、《上市规则》等法律、法规及规范性文件的相关规定,交易对方与公司及其关联方之间不存在关联关系。因此,本次交易不构成关联交易。

五、本次交易不构成重大资产重组  
根据2014年度审计的财务数据,本次交易不构成重大资产重组。

六、本次交易不构成借壳上市  
本次交易支付对价现金,不构成公司控制权发生变化,因此,本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的借壳上市。

七、标的资产财务资料的重要说明  
SCCC一家注册在美国的企业,其年度合并财务报表是根据美国会计准则编制的,并以美元作为列报货币。财务报表日为每年12月31日,因此标的资产2013财年和2014财年分别截至2013年12月31日和前十二个月及截至2014年12月31日的前十二个月。PricewaterhouseCoopers LLP(PSCC 2013年度和2014年度的合并财务报表进行了审计,并出具了无保留意见的审计报告。

按照美国会计准则(特别程序编委会)作为本次重组的审计机构编制的财务报表与按照中国会计准则编制的财务报表存在一定的差异,可能导致存在对标的资产的经营业绩发生重大影响的情况,同时可能对标的资产的未来经营业绩产生一定影响,提请投资者予以关注。

八、本次交易不构成重大资产重组  
根据2014年度审计的财务数据,本次交易不构成重大资产重组。

九、本次交易不构成借壳上市  
本次交易支付对价现金,不构成公司控制权发生变化,因此,本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的借壳上市。

十、标的资产财务资料的重要说明  
SCCC一家注册在美国的企业,其年度合并财务报表是根据美国会计准则编制的,并以美元作为列报货币。财务报表日为每年12月31日,因此标的资产2013财年和2014财年分别截至2013年12月31日和前十二个月及截至2014年12月31日的前十二个月。PricewaterhouseCoopers LLP(PSCC 2013年度和2014年度的合并财务报表进行了审计,并出具了无保留意见的审计报告。

按照美国会计准则(特别程序编委会)作为本次重组的审计机构编制的财务报表与按照中国会计准则编制的财务报表存在一定的差异,可能导致存在对标的资产的经营业绩发生重大影响的情况,同时可能对标的资产的未来经营业绩产生一定影响,提请投资者予以关注。

十一、本次交易不构成重大资产重组  
根据2014年度审计的财务数据,本次交易不构成重大资产重组。

十二、本次交易不构成借壳上市  
本次交易支付对价现金,不构成公司控制权发生变化,因此,本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的借壳上市。

十三、标的资产财务资料的重要说明  
SCCC一家注册在美国的企业,其年度合并财务报表是根据美国会计准则编制的,并以美元作为列报货币。财务报表日为每年12月31日,因此标的资产2013财年和2014财年分别截至2013年12月31日和前十二个月及截至2014年12月31日的前十二个月。PricewaterhouseCoopers LLP(PSCC 2013年度和2014年度的合并财务报表进行了审计,并出具了无保留意见的审计报告。

按照美国会计准则(特别程序编委会)作为本次重组的审计机构编制的财务报表与按照中国会计准则编制的财务报表存在一定的差异,可能导致存在对标的资产的经营业绩发生重大影响的情况,同时可能对标的资产的未来经营业绩产生一定影响,提请投资者予以关注。

十四、本次交易不构成重大资产重组  
根据2014年度审计的财务数据,本次交易不构成重大资产重组。

十五、本次交易不构成借壳上市  
本次交易支付对价现金,不构成公司控制权发生变化,因此,本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的借壳上市。

十六、标的资产财务资料的重要说明  
SCCC一家注册在美国的企业,其年度合并财务报表是根据美国会计准则编制的,并以美元作为列报货币。财务报表日为每年12月31日,因此标的资产2013财年和2014财年分别截至2013年12月31日和前十二个月及截至2014年12月31日的前十二个月。PricewaterhouseCoopers LLP(PSCC 2013年度和2014年度的合并财务报表进行了审计,并出具了无保留意见的审计报告。

按照美国会计准则(特别程序编委会)作为本次重组的审计机构编制的财务报表与按照中国会计准则编制的财务报表存在一定的差异,可能导致存在对标的资产的经营业绩发生重大影响的情况,同时可能对标的资产的未来经营业绩产生一定影响,提请投资者予以关注。

十七、本次交易不构成重大资产重组  
根据2014年度审计的财务数据,本次交易不构成重大资产重组。

十八、本次交易不构成借壳上市  
本次交易支付对价现金,不构成公司控制权发生变化,因此,本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的借壳上市。

十九、标的资产财务资料的重要说明  
SCCC一家注册在美国的企业,其年度合并财务报表是根据美国会计准则编制的,并以美元作为列报货币。财务报表日为每年12月31日,因此标的资产2013财年和2014财年分别截至2013年12月31日和前十二个月及截至2014年12月31日的前十二个月。PricewaterhouseCoopers LLP(PSCC 2013年度和2014年度的合并财务报表进行了审计,并出具了无保留意见的审计报告。

按照美国会计准则(特别程序编委会)作为本次重组的审计机构编制的财务报表与按照中国会计准则编制的财务报表存在一定的差异,可能导致存在对标的资产的经营业绩发生重大影响的情况,同时可能对标的资产的未来经营业绩产生一定影响,提请投资者予以关注。

二十、本次交易不构成重大资产重组  
根据2014年度审计的财务数据,本次交易不构成重大资产重组。

二十一、本次交易不构成借壳上市  
本次交易支付对价现金,不构成公司控制权发生变化,因此,本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的借壳上市。

二十二、标的资产财务资料的重要说明  
SCCC一家注册在美国的企业,其年度合并财务报表是根据美国会计准则编制的,并以美元作为列报货币。财务报表日为每年12月31日,因此标的资产2013财年和2014财年分别截至2013年12月31日和前十二个月及截至2014年12月31日的前十二个月。PricewaterhouseCoopers LLP(PSCC 2013年度和2014年度的合并财务报表进行了审计,并出具了无保留意见的审计报告。

按照美国会计准则(特别程序编委会)作为本次重组的审计机构编制的财务报表与按照中国会计准则编制的财务报表存在一定的差异,可能导致存在对标的资产的经营业绩发生重大影响的情况,同时可能对标的资产的未来经营业绩产生一定影响,提请投资者予以关注。

二十三、本次交易不构成重大资产重组  
根据2014年度审计的财务数据,本次交易不构成重大资产重组。

二十四、本次交易不构成借壳上市  
本次交易支付对价现金,不构成公司控制权发生变化,因此,本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的借壳上市。

二十五、标的资产财务资料的重要说明  
SCCC一家注册在美国的企业,其年度合并财务报表是根据美国会计准则编制的,并以美元作为列报货币。财务报表日为每年12月31日,因此标的资产2013财年和2014财年分别截至2013年12月31日和前十二个月及截至2014年12月31日的前十二个月。PricewaterhouseCoopers LLP(PSCC 2013年度和2014年度的合并财务报表进行了审计,并出具了无保留意见的审计报告。

按照美国会计准则(特别程序编委会)作为本次重组的审计机构编制的财务报表与按照中国会计准则编制的财务报表存在一定的差异,可能导致存在对标的资产的经营业绩发生重大影响的情况,同时可能对标的资产的未来经营业绩产生一定影响,提请投资者予以关注。

二十六、本次交易不构成重大资产重组  
根据2014年度审计的财务数据,本次交易不构成重大资产重组。

二十七、本次交易不构成借壳上市  
本次交易支付对价现金,不构成公司控制权发生变化,因此,本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的借壳上市。

二十八、标的资产财务资料的重要说明  
SCCC一家注册在美国的企业,其年度合并财务报表是根据美国会计准则编制的,并以美元作为列报货币。财务报表日为每年12月31日,因此标的资产2013财年和2014财年分别截至2013年12月31日和前十二个月及截至2014年12月31日的前十二个月。PricewaterhouseCoopers LLP(PSCC 2013年度和2014年度的合并财务报表进行了审计,并出具了无保留意见的审计报告。

按照美国会计准则(特别程序编委会)作为本次重组的审计机构编制的财务报表与按照中国会计准则编制的财务报表存在一定的差异,可能导致存在对标的资产的经营业绩发生重大影响的情况,同时可能对标的资产的未来经营业绩产生一定影响,提请投资者予以关注。

二十九、本次交易不构成重大资产重组  
根据2014年度审计的财务数据,本次交易不构成重大资产重组。

三十、本次交易不构成借壳上市  
本次交易支付对价现金,不构成公司控制权发生变化,因此,本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的借壳上市。

三十一、标的资产财务资料的重要说明  
SCCC一家注册在美国的企业,其年度合并财务报表是根据美国会计准则编制的,并以美元作为列报货币。财务报表日为每年12月31日,因此标的资产2013财年和2014财年分别截至2013年12月31日和前十二个月及截至2014年12月31日的前十二个月。PricewaterhouseCoopers LLP(PSCC 2013年度和2014年度的合并财务报表进行了审计,并出具了无保留意见的审计报告。

按照美国会计准则(特别程序编委会)作为本次重组的审计机构编制的财务报表与按照中国会计准则编制的财务报表存在一定的差异,可能导致存在对标的资产的经营业绩发生重大影响的情况,同时可能对标的资产的未来经营业绩产生一定影响,提请投资者予以关注。

三十二、本次交易不构成重大资产重组  
根据2014年度审计的财务数据,本次交易不构成重大资产重组。

三十三、本次交易不构成借壳上市  
本次交易支付对价现金,不构成公司控制权发生变化,因此,本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的借壳上市。

三十四、标的资产财务资料的重要说明  
SCCC一家注册在美国的企业,其年度合并财务报表是根据美国会计准则编制的,并以美元作为列报货币。财务报表日为每年12月31日,因此标的资产2013财年和2014财年分别截至2013年12月31日和前十二个月及截至2014年12月31日的前十二个月。PricewaterhouseCoopers LLP(PSCC 2013年度和2014年度的合并财务报表进行了审计,并出具了无保留意见的审计报告。

按照美国会计准则(特别程序编委会)作为本次重组的审计机构编制的财务报表与按照中国会计准则编制的财务报表存在一定的差异,可能导致存在对标的资产的经营业绩发生重大影响的情况,同时可能对标的资产的未来经营业绩产生一定影响,提请投资者予以关注。

三十五、本次交易不构成重大资产重组  
根据2014年度审计的财务数据,本次交易不构成重大资产重组。

三十六、本次交易不构成借壳上市  
本次交易支付对价现金,不构成公司控制权发生变化,因此,本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的借壳上市。

三十七、标的资产财务资料的重要说明  
SCCC一家注册在美国的企业,其年度合并财务报表是根据美国会计准则编制的,并以美元作为列报货币。财务报表日为每年12月31日,因此标的资产2013财年和2014财年分别截至2013年12月31日和前十二个月及截至2014年12月31日的前十二个月。PricewaterhouseCoopers LLP(PSCC 2013年度和2014年度的合并财务报表进行了审计,并出具了无保留意见的审计报告。

按照美国会计准则(特别程序编委会)作为本次重组的审计机构编制的财务报表与按照中国会计准则编制的财务报表存在一定的差异,可能导致存在对标的资产的经营业绩发生重大影响的情况,同时可能对标的资产的未来经营业绩产生一定影响,提请投资者予以关注。

三十八、本次交易不构成重大资产重组  
根据2014年度审计的财务数据,本次交易不构成重大资产重组。

三十九、本次交易不构成借壳上市  
本次交易支付对价现金,不构成公司控制权发生变化,因此,本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的借壳上市。

四十、标的资产财务资料的重要说明  
SCCC一家注册在美国的企业,其年度合并财务报表是根据美国会计准则编制的,并以美元作为列报货币。财务报表日为每年12月31日,因此标的资产2013财年和2014财年分别截至2013年12月31日和前十二个月及截至2014年12月31日的前十二个月。PricewaterhouseCoopers LLP(PSCC 2013年度和2014年度的合并财务报表进行了审计,并出具了无保留意见的审计报告。

按照美国会计准则(特别程序编委会)作为本次重组的审计机构编制的财务报表与按照中国会计准则编制的财务报表存在一定的差异,可能导致存在对标的资产的经营业绩发生重大影响的情况,同时可能对标的资产的未来经营业绩产生一定影响,提请投资者予以关注。

四十一、本次交易不构成重大资产重组  
根据2014年度审计的财务数据,本次交易不构成重大资产重组。

四十二、本次交易不构成借壳上市  
本次交易支付对价现金,不构成公司控制权发生变化,因此,本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的借壳上市。

四十三、标的资产财务资料的重要说明  
SCCC一家注册在美国的企业,其年度合并财务报表是根据美国会计准则编制的,并以美元作为列报货币。财务报表日为每年12月31日,因此标的资产2013财年和2014财年分别截至2013年12月31日和前十二个月及截至2014年12月31日的前十二个月。PricewaterhouseCoopers LLP(PSCC 2013年度和2014年度的合并财务报表进行了审计,并出具了无保留意见的审计报告。

按照美国会计准则(特别程序编委会)作为本次重组的审计机构编制的财务报表与按照中国会计准则编制的财务报表存在一定的差异,可能导致存在对标的资产的经营业绩发生重大影响的情况,同时可能对标的资产的未来经营业绩产生一定影响,提请投资者予以关注。

中国证监会立案调查。  
一、本次交易对方总体情况  
3. 与上市公司的关系  
SCCC股权结构如下:

股东	有表决权	无表决权	合计	持股比例
Michael L Swart	14,571.25	3.13	17,708.25	35%
William K Swart	14,572.25	3.13	17,708.25	35%
Willian L London	-	7,589.25	7,589.25	15%
D.Lee Lewis	-	7,589.25	7,589.25	15%
合计	29,143.50	24,880.50	54,024.00	100%

注:交易对方各自通过其分别作为受托人的信托计划持有SCCC的股权。  
一、Michael L Swartz  
1. 基本情况

姓名	Michael L Swart
性别	男
国籍	美国
身份证号码	0179****
住所	Saratog, NC 27330, USA

二、最近三年的职业及职务及任职单位产权关系  
Michael L Swart 2009-2014期间担任SCCC联席总裁,现任担任SCCC联席总裁。  
William K Swart 2009-2014期间担任SCCC联席总裁,现任担任SCCC联席总裁。  
Michael L Swartz与上市公司不存在关联关系。  
四、上市公司董事或者高级管理人员的情况  
William K Swart 不存在向上市公司董事或者高级管理人员的情况。  
Michael L Swart 不存在向上市公司董事或者高级管理人员的情况。  
五、最近五年内是否存在在中国境内受过行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚或者其他涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。  
六、最近五年内诚信情况  
William K Swart 最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺,被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。  
(三) William L London  
1. 基本情况

姓名	William K Swart
性别	男
国籍	美国
身份证号码	4290****
住所	Saratog, NC 27330, USA

二、最近三年的职业及职务及任职单位产权关系  
William K Sw