



浙江上风实业股份有限公司

重大资产购买

预案

独立财务顾问



二〇一〇年九月

公司声明

1、公司及公司全体董事保证本预案内容真实、准确、完整，并对本预案中的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担个别或连带的法律责任。

2、本次重大资产购买的交易对方于盛千、于长莲、于丽丽已出具《承诺函》，保证为上风高科本次重大资产购买所提供的有关信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

3、本次重大资产购买的交易标的资产的审计、评估和盈利预测审核工作尚未完成，本预案中涉及的相关数据尚未经过具有证券从业资格的审计、评估机构的审计、评估。本公司及全体董事保证本预案中所引用的相关数据的真实性和合理性。

4、本预案所述的本次重大资产购买相关事项的生效和完成尚待取得有关审批机关的批准或核准。审批机关对于本次重大资产购买相关事项所做的任何决定或意见，均不表明其对公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或保证。

5、本次交易完成后，公司经营与收益的变化，由公司自行负责；因本次交易引致的投资风险，由投资者自行负责。

特别提示

1、公司拟支付现金购买于盛千、于长莲、于丽丽合计持有的辽宁东港电磁线有限公司（以下简称“东港公司”）85%的股权，本次交易不构成关联交易。

公司拟购买资产的预估值约为 1.54 亿元，最终交易价格以具有证券从业资格的资产评估机构出具的评估结果为依据，由交易各方协商确定。

本次预案中公司拟购买资产的预估值以 2010 年 8 月 31 日为预估基准日。本次交易的评估基准日暂定为 2010 年 9 月 30 日。

2、截至本预案出具日，公司尚未完成本次交易相关资产的审计、评估及盈利预测。在本次交易相关资产的审计、评估及盈利预测等工作完成后，公司将另行召开董事会、股东大会审议本次交易方案及其它相关事项。相关资产经审计的历史财务数据、资产评估结果以及经审核的盈利预测数据将在重大资产重组报告书中予以披露。

3、本次交易的交易对方于盛千、于长莲和于丽丽已经分别就其为《浙江上风实业股份有限公司重大资产购买预案》中披露的重大资产重组事宜所提供信息做出如下承诺：“本人保证为上风高科本次重大资产购买所提供的有关信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。”

4、本次交易公司拟收购东港公司 85%的股权；对于东港公司剩余 15%的股权，公司与于丽丽在《资产购买协议》中约定如下：（1）于丽丽同意，于协议生效之日起 24 个月后，公司有权收购于丽丽持有的东港公司余下 15%的股权，届时于丽丽不得拒绝公司的收购要求；（2）公司同意，于协议生效之日起 24 个月后，于丽丽亦有权要求公司收购其持有东港公司余下 15%股权，届时公司不得拒绝；（3）有关该 15%股权的作价，以收购发生时东港公司上月末账面净资产为基准价，并按照于丽丽之持股比例计算交易价格。

5、本次交易构成重大资产重组，本次交易的实施尚需：公司关于本次交易的第二次董事会审议通过本次交易的相关议案；公司股东大会批准本次交易；中国证监会对公司本次交易的核准。本次交易能否获得股东大会审议通过、能否取得证监会的核准以及最终取得核准的时间存在不确定性，提请广大投资者注意投

资风险。

6、本预案披露了标的资产相关的资产评估的预估数据。上述预估数据是根据截至本预案签署日已知的情况和资料对标的资产的价值所做的预计，但本预案披露的资产预估数据可能与最终的评估结果存在差异，请投资者关注以上风险。

7、铜是东港公司产品电磁线的主要原材料。东港公司产品售价按照“铜价+加工费”的原则确定，东港公司赚取相对稳定的加工费。东港公司采取产品售价与铜采购价格挂钩、铜价波动影响向下游客户转移的方式，部分对冲了铜价波动对业绩的影响。但铜价波动仍将给东港公司经营产生不利影响，主要体现在铜价上涨将引致对流动资金需求的增加，从而提高公司整体财务费用支出，同时还会增加原材料采购占用流动资金的压力；而铜价下跌将导致存货跌价风险。

8、截至2010年8月30日，公司存货净额约为8,474.53万元，占总资产的比例为25.81%，其中产成品净额约为6,481.69万元，原材料净额约为1,992.84万元。受产品价格和主要原材料铜价变动的的影响，存在存货跌价风险。

9、本次交易完成后，东港公司将成为公司的控股子公司，东港公司和本公司在企业文化、管理制度、业务开拓及销售网络布局等诸多方面需要相互融合，若企业整合过程不顺利，无法发挥协同效应，将会影响东港公司和本公司的经营与发展，损害股东的利益。

10、除了上述风险外，本次交易面临的主要风险还包括：收购资金安排风险、对主要供应商的依赖风险、应收帐款发生坏账的风险、税后优惠政策变化的风险、市场竞争风险等。

公司在此特别提醒投资者认真阅读本预案第七章披露的风险因素，注意投资风险。

目 录

释 义.....	7
第一章 上市公司基本情况.....	8
一、公司概况.....	8
二、设立及股权变动情况.....	8
三、主营业务发展情况.....	9
四、主要财务数据.....	10
五、控股股东及实际控制人情况.....	11
第二章 交易对方基本情况.....	12
一、于盛千.....	12
二、于长莲.....	13
三、于丽丽.....	14
第三章 本次交易的背景和目的.....	16
一、本次交易的背景.....	16
二、本次交易的目的.....	17
第四章 本次交易方案.....	18
一、本次交易方案的主要内容.....	18
二、本次交易不构成关联交易.....	18
三、本次交易构成重大资产重组.....	19
四、本次交易实施尚需履行的批准程序.....	19
五、《资产购买协议》的主要内容.....	19
第五章 交易标的基本情况.....	22
一、标的公司的基本情况.....	22
二、标的资产的预估情况和盈利能力说明.....	35
第六章 本次交易对上市公司的影响.....	39
一、本次交易对公司主营业务的影响.....	39
二、本次交易对公司盈利能力的影响.....	39
三、本次交易对公司关联交易的影响.....	39
四、本次交易对同业竞争的影响.....	40

五、本次交易未导致上市公司控制权发生变化.....	40
第七章 风险因素.....	41
一、本次交易的交易风险.....	41
二、标的公司的经营风险.....	41
三、本次交易后上市公司面临的风险.....	43
第八章 保护投资者合法权益的相关安排.....	45
第九章 其他重要事项.....	46
一、标的公司不存在资金占用及对外担保的情况.....	46
二、公司不一次性收购标的公司全部股权的原因.....	46
三、关于标的公司被认定为福利企业的说明.....	46
四、本次交易对方的相关承诺.....	47
五、相关各方买卖公司股票的情况说明.....	47
六、上市公司停牌前股价无异常波动的说明.....	48
七、本次交易的独立财务顾问核查意见.....	48
第十章 全体董事声明.....	49

释 义

在本预案中，除非文义另有所指，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、上风高科、 上市公司	指	浙江上风实业股份有限公司
东港公司、标的公司	指	辽宁东港电磁线有限公司
标的资产、拟购买资产、 交易标的	指	于盛千、于长莲和于丽丽分别持有的东港公司 20%、40% 和 25%的股权，即东港公司合计 85%的股权
盈峰集团	指	广东盈峰投资控股集团有限公司
交易对方	指	于盛千、于长莲和于丽丽
本次交易、本次重组、本 次重大资产重组、本次重 大资产购买	指	公司购买于盛千、于长莲、于丽丽合计持有的东港公司 85%的股权的行为
预案、本预案	指	《浙江上风实业股份有限公司重大资产购买预案》
《资产购买协议》、本协议	指	《上风高科与于盛千、于长莲、于丽丽之资产购买协议 书》
独立财务顾问、广发证券	指	广发证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《重组办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

第一章 上市公司基本情况

一、公司概况

中文名称：浙江上风实业股份有限公司

英文名称：ZHEJIANG SHANGFENG INDUSTRIAL HOLDINGS CO., LTD

股票简称：上风高科

股票代码：000967

设立日期：1993年11月18日

上市日期：2000年3月10日

注册地址：浙江省上虞市上浦镇

办公地址：浙江省上虞市上浦镇

法定代表人：方继斌

注册资本：205,179,120元

经营范围：研制、开发、生产通风机，风冷、水冷、空调设备，环保设备，制冷、速冻设备，模具，电机，金属及塑钢复合管材、型材，承接环境工程。经营进出口业务。

二、设立及股权变动情况

（一）公司设立及股本变动情况

公司系经浙江省股份制试点工作协调小组“浙股[1993]51号”文批准，由浙江风机风冷设备公司联合上虞风机厂、绍兴市流体工程研究所定向募集方式设立的股份有限公司。浙江风机风冷设备公司和上虞风机厂分别以其部分经营性资产1,100万元和700万元，按1:1折股投入，绍兴市流体工程研究所和公司内部职工以现金按每股1元分别认购100万股和450万股，总股本共计2,350万股。

1994年公司进行配股，总股本变为3,055万股。

1998年公司按每10股送4股，同时按每10股转增2股，增股后股本总额为9,178.608万股。

2000年3月10日，公司首次公开发行人民币普通股4,500万股，发行价格为6.62元/股；公司发行的4,500万股公众股于2000年3月30日在深交所上市交易；本次公开发行后，公司总股本为13,678.608万股。

2006年9月，公司实施股权分置改革，本次股权分置改革采取送股和重大资产收购相结合的方式，盈峰集团将其持有的佛山市威奇电工材料有限公司75%的股权注入本公司；同时，非流通股股东向流通股股东每10股流通股1.7股。股权分置改革实施后，公司总股本保持不变。

2008年6月，公司按每10股转增5股，总股本变为205,179,120元。

（二）近三年控股权变动情况及重大资产重组情况

公司近三年未发生控股权变动情况，未进行重大资产重组。

（三）目前的股本结构

截至2010年6月30日，公司前十大股东持股情况如下：

股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量（股）	有限售条件股数（股）
广东盈峰投资控股集团有限公司	境内非国有法人	40.21%	82,505,836	0
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.39%	9,009,912	0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	3.72%	7,639,211	0
国信证券股份有限公司	境内非国有法人	1.68%	3,444,599	0
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.18%	2,422,291	0
吴志红	境内自然人	0.74%	1,519,700	0
刘全富	境内自然人	0.73%	1,500,000	0
佛山市东方恒力投资有限公司	境内非国有法人	0.73%	1,499,923	0
张凤英	境内自然人	0.71%	1,461,180	0
朱春元	境内自然人	0.66%	1,357,600	0

三、主营业务发展情况

2006年以前，公司主要从事风机及配件业务，产品包括各类轴流风机、混流风机、离心风机和各类风冷、水冷、制冷、速冻装备等，业务发展较为稳定，但由于市场竞争日益激烈、原材料价格不断上涨等原因，盈利能力不佳，2004与2005

年度连续亏损。为提升公司整体盈利能力，改善公司资产质量，2006年7月，公司收购了佛山市威奇电工材料有限公司75%的股权，其主要从事漆包线的研究开发及生产销售。本次收购完成后，本公司主营业务扩展为漆包线与风机业务；近三年公司的主营业务未发生变化。

2007年度，公司实现归属母公司所有者的净利润4,240.24万元；受外部经营环境的不利影响，2008与2009年度，公司业绩有所下滑，仅分别实现归属母公司所有者的净利润与1,174.51万元与-2,015.44万元。2010年以来，公司积极调整和优化产品结构，不断改进和提高产品质量，全面强化各项基础管理工作，提高经营效率，呈现出稳步发展的积极态势。2010年1~6月，公司实现营业收入77,162.31万元，同比增加115.80%；实现归属于母公司的净利润182.32元，同比增加116.84%。

近三年公司主营业务情况具体见下表：

分行业或分产品	2009年度		2008年度		2007年度	
	营业收入 (万元)	占营业总 收入比例	营业收入 (万元)	占营业总 收入比例	营业收入 (万元)	占营业总 收入比例
漆包线销售业务	85,432.07	89.02%	110,503.42	86.15%	119,635.91	85.63%
风机及配件业务	9,722.95	10.13%	16,266.75	12.68%	18,543.28	13.27%

四、主要财务数据

根据公司2007、2008、2009年度经审计的财务报告与2010年半年度未经审计的财务报告，公司最近三年一期的主要财务数据（合并数）如下：

单位：万元

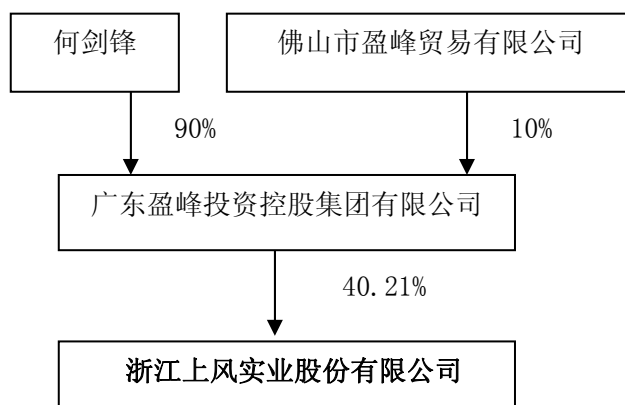
项目	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
总资产	109,519.30	100,760.69	94,935.99	106,182.75
总负债	56,447.15	44,999.27	45,539.20	59,055.03
归属母公司所有者权益	45,380.81	48,396.61	42,375.17	39,994.60
项目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
营业收入	77,162.31	95,967.41	128,265.26	139,714.26
利润总额	741.61	-1,913.70	1,951.95	5,087.01
归属母公司所有者的净利润	182.32	-2,015.44	1,174.51	4,240.24

五、控股股东及实际控制人情况

（一）产权控制关系

盈峰集团持有上风高科 40.21%的股份，为上风高科的控股股东，何剑锋持有盈峰集团 90%的股权，为上风高科的实际控制人。

公司产权控制关系图如下：



（二）控股股东与实际控制人介绍

1、控股股东介绍

企业名称：广东盈峰投资控股集团有限公司

注册地址：佛山市顺德区北滘镇北滘居委会工业园伟业路11号

注册资本：80,000万元

成立时间：2002年4月19日

法定代表人：何剑锋

公司类型：有限责任公司

经营范围：制造：日用电器、发热件、电控件、电子产品；国内商业、物质供销（经营范围不含国家政策规定的专控、专营项目）。

经营期限：永久存续

2、实际控制人介绍

何剑锋，1967年11月出生，本科学历。1995年8月—2002年9月，任顺德现代实业有限公司总裁；2002年10月至今，任盈峰集团总裁。

第二章 交易对方基本情况

本次重大资产重组的交易对方包括于盛千、于长莲和于丽丽，于盛千为于长莲、于丽丽之父，交易对方的基本情况如下：

一、于盛千

（一）基本情况

姓名：于盛千

性别：男

国籍：中国

身份证号码：21062319570924407X

住所：辽宁省东港市北井子镇范家山村五十一号 01

通讯地址：辽宁省东港市北井子镇辽宁东港电磁线有限公司

是否取得其他国家或地区的居留权：否

最近三年的职业和职务：

企业名称	职务	是否与产权单位存在产权关系
东港公司	执行董事、总经理	持有 20% 的股权
辽宁东磁（集团）有限公司	执行董事、总经理	持有 35% 的股权
东港市大河电子有限公司	监事	持有 50% 的股权
东港市万马电子有限公司	监事	持有 25% 的股权

（二）控制的核心企业和关联企业情况

于盛千为于长莲、于丽丽之父，于盛千控制的核心企业和关联企业情况如下：

企业名称	注册资本 (万元)	持股比例	主营业务
东港公司	1,000	20%	生产销售电磁线
辽宁东磁（集团）有限公司	2,000	35%	未进行生产投资和经营
东港市大河电子有限公司	100	50%	加工销售电子元器件、高频电源变压器及线圈
东港市万马电子有限公司	100	25%	加工销售：电子元器件、高频电源变压器及线圈
东港市东磁电子有限公司	100	30%	生产销售：电子元器件、电子高、低频变压器、线圈、绕线架、捻线

(三) 交易对方与上市公司的关联关系

截至本预案出具之日，于盛千与公司不存在关联关系。

(四) 交易对方上市公司推荐董事和高级管理人员的情况

截至本预案出具之日，公司现任董事和高级管理人员中不存在由于盛千推荐的情况。

(五) 最近五年内受处罚、涉及诉讼或仲裁情况

于盛千最近五年内未受过行政处罚、刑事处罚，不存在涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁情况。

二、于长莲**(一) 基本情况**

姓名：于长莲

性别：女

国籍：中国

身份证号码：21062319780506406X

住所：辽宁省东港市大东管理区公安委文化小区 5 号 1 单元 402 室

通讯地址：辽宁省东港市北井子镇辽宁东港电磁线有限公司

是否取得其他国家或地区的居留权：有（获得澳大利亚居留权）

最近三年的职业和职务：

企业名称	职务	是否与产权单位存在产权关系
东港公司	近三年任监事；2005 年 5 月~2009 年 8 月任副总经理	持有 40% 的股权
辽宁东磁（集团）有限公司	监事	持有 32.5% 的股权
东港市东磁电子有限公司	监事	持有 20% 的股权

(二) 控制的其他企业情况

于长莲控制的核心企业和关联企业情况如下：

企业名称	注册资本 (万元)	持股比例	主营业务
东港公司	1,000	40%	生产销售电磁线
辽宁东磁（集团）有限公司	2,000	32.5%	未进行生产投资和经营
东港市东磁电子有限公司	100	20%	生产销售:电子元器件、电子高、

			低频变压器、线圈、绕线架、捻线
东港市万马电子有限公司	100	25%	加工销售：电子元器件、高频电源变压器及线圈

（三）交易对方与上市公司的关联关系

截至本预案出具之日，于长莲与公司不存在关联关系。

（四）交易对方向上市公司推荐董事和高级管理人员的情况

截至本预案出具之日，公司现任董事和高级管理人员中不存在由于长莲推荐的情况。

（五）最近五年内受处罚、涉及诉讼或仲裁情况

于长莲最近五年内未受过行政处罚、刑事处罚，不存在涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁情况。

三、于丽丽

（一）基本情况

姓名：于丽丽

性别：女

国籍：中国

身份证号码：210623197910244062

住所：辽宁省东港市大东管理区公安委文化小区5号1单元402室

通讯地址：辽宁省东港市妇幼保健院

是否取得其他国家或地区的居留权：无

最近三年的职业和职务：

企业名称	职务	是否与产权单位存在产权关系
东港市妇幼保健院	妇保科医生	无

（二）控制的其他企业情况

于丽丽控制的核心企业和关联企业情况如下：

企业名称	注册资本 (万元)	持股比例	主营业务
东港公司	1,000	40%	生产销售电磁线
辽宁东磁（集团）有限公司	2,000	32.5%	未进行生产投资和经营

（三）交易对方与上市公司的关联关系

截至本预案出具之日，于丽丽与公司不存在关联关系。

（四）交易对方向上市公司推荐董事和高级管理人员的情况

截至本预案出具之日，公司现任董事和高级管理人员中不存在由于丽丽推荐的情况。

（五）最近五年内受处罚、涉及诉讼或仲裁情况

于丽丽最近五年内未受过行政处罚、刑事处罚，不存在涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁情况。

第三章 本次交易的背景和目的

一、本次交易的背景

（一）2006年公司进入漆包线行业

2006 年以前，公司主要从事风机及配件业务，但由于市场竞争日益激烈、原材料价格不断上涨等原因，盈利能力不佳，2004 与 2005 年度连续亏损。为提升公司整体盈利能力，改善公司资产质量，2006 年 7 月，公司收购了佛山市威奇电工材料有限公司 75%的股权，其主要从事漆包线的研究开发及生产销售。上述收购完成后，公司主营业务扩展为漆包线与风机业务。近年来，公司漆包线业务发展较为稳定，2010 年 1~6 月，公司漆包线业务收入占公司营业总收入的 89.54%。

（二）收购标的公司符合公司业务发展的战略需要

本次产业并购符合公司做大做强电磁线业务的战略目标。东港公司主营业务为电磁线生产和销售，主要产品包括漆包线、纸包线、丝包线、铜排等，是中国电磁线生产企业中产品品种最多，规格最全的企业之一。东港公司电磁线最大产能近2万吨/年，其中漆包线产能约为1.2万吨/年，为中国北方电磁线行业的龙头公司，具有较高的行业地位。目前公司的漆包铜线与漆包铝线的产能分别约为2.3万吨/年与0.5万吨/年，收购东港公司后，公司生产规模和行业地位将大幅提升，跻身全国电磁线生产企业第一梯队。

（三）标的公司可与公司产生协同效应

公司目前的漆包线产品主要为制冷压缩机、变压器和小型电机用漆包线，主要用于家用电器，产品结构和客户结构比较单一。公司一直积极扩大业务领域，改善产品结构与客户结构。东港公司电磁线产品齐全，广泛用于工业电机、工业变压器、家用电器、风电电机等。收购东港公司后，公司和东港公司将整合双方在产品、客户等方面的优势资源，发挥双方在技术、生产、市场拓展等方面的协同效应，扩大市场份额，为公司带来新的利润增长点。

（四）标的公司盈利能力较强

东港公司具备较强的盈利能力，2008年、2009年及2010年1~8月分别实现净利润1,609.16万元、3,122.28万元与2,618.53万元，公司收购东港公司后，盈利能力将大幅增强，符合公司全体股东的利益。

二、本次交易的目的

1、通过本次交易，提升公司的生产规模和行业地位，促进公司电磁线业务做大做强。

2、通过本次交易，改善公司的产品结构和客户结构，并充分发挥和东港公司的协同效应，推动公司电磁线业务的发展。

3、通过本次交易，获得具有较强盈利能力的标的资产，提高公司整体盈利能力和持续发展能力。

第四章 本次交易方案

一、本次交易方案的主要内容

公司拟支付现金购买于盛千、于长莲、于丽丽合计持有的东港公司 85% 的股权。东港公司 85% 的股权的预估值约为 1.54 亿元。

本次交易方案的具体内容如下：

1、交易对方

本次交易的交易对方为于盛千、于长莲和于丽丽。

2、交易标的

本次交易的交易标的为于盛千、于长莲和于丽丽分别持有的东港公司 20%、40% 和 25% 的股权，即东港公司合计 85% 的股权。

3、定价依据

本次交易的标的资产的交易价格以具有证券从业资格的资产评估机构出具的评估结果为依据，由交易双方协商确定。

4、标的资产过渡期间损益的归属

过渡期为自评估基准日次日至交割日（含交割日当日）的期间。过渡期内，交易标的如果实现收益，则收益部分由公司享有 20%、交易对方享有 80%；如果发生亏损，则亏损部分由交易对方承担。

5、决议的有效期

自公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。

二、本次交易不构成关联交易

本次交易的交易对方于盛千、于长莲和于丽丽与本公司均不存在关联关系，公司本次交易不构成关联交易。

三、本次交易构成重大资产重组

东港公司2009年度的营业收入超过公司同期营业收入的50%，根据《重组办法》的相关规定，公司本次交易构成重大资产重组，需经中国证监会核准。

四、本次交易实施尚需履行的批准程序

本次交易尚需满足多项交易条件方可实施，包括但不限于：

- 1、召开关于本次交易的第二次董事会审议通过本次交易的相关议案；
- 2、公司股东大会对本次交易的批准；
- 3、中国证监会对本次交易行为的核准。

五、《资产购买协议》的主要内容

公司与于盛千、于长莲、于丽丽共同签署了《资产购买协议》，主要内容如下：

（一）合同主体与签订时间

公司与于盛千、于长莲、于丽丽于2010年9月28日共同签署本协议。

（二）标的资产

标的资产为于盛千、于长莲、于丽丽合计持有的东港公司85%股权，包括：于盛千持有的东港公司20%的股权；于长莲持有的东港公司40%的股权；于丽丽持有的东港公司25%的股权。

（三）交易价格及定价依据

标的资产的交易价格以具有证券从业资格的资产评估机构出具的评估结果为依据，由双方协商确定；并按于盛千、于长莲、于丽丽对标的资产拥有的权益比例计算其各自应得的股权转让对价。

（四）支付方式

在本协议生效之日起30日内，公司以现金方式向于盛千、于长莲、于丽丽支付全部转让价款；原则上，公司分别向于盛千、于长莲、于丽丽一次性付清转让价款。

（五）资产过户

1、本协议生效之日起 30 日内，双方应互相配合、办理完成标的资产移交和过户手续。

2、本次重大资产购买的交割日的确定：交割日为标的资产过户至公司名下的工商变更登记手续办理完成之日的当月最后一日，或上月的最后一日。如工商手续在当月 15 日前（含 15 日）办理完毕，交割日为上月的最后一日；如工商手续在当月 15 日后办理完毕，交割日为当月的最后一日。

（六）过渡期间损益的归属

1、双方同意，过渡期为自评估基准日次日至交割日（含交割日当日）的期间。过渡期内，标的资产如果实现收益，则收益部分由公司享有 20%，于盛千、于长莲、于丽丽享有 80%；如果发生亏损，则亏损部分由于盛千、于长莲、于丽丽承担。

2、上条所述于盛千、于长莲、于丽丽享有的收益或承担的亏损，由于盛千、于长莲、于丽丽按对标的资产拥有的权益比例分配。

3、评估基准日至交割日的损益的确定以资产交割审计报告为准。

（七）人员安排

1、鉴于标的资产性质均为股权，本次标的资产购买不牵涉东港公司原有员工劳动关系的变更。标的资产交割后，公司向东港公司派驻财务总监，东港公司的董事、监事及其他高级管理人员继续担任原有职务及履行相关职责，东港公司与员工之间签订的劳动合同继续有效。

2、本次重大资产购买完成后，公司对东港公司的经营管控拟通过与东港公司总经理签订经营责任制（总经理任期 3 年，实行逐年考核），并按约定的条款进行考核的形式进行。为保证东港公司的平稳过渡，于盛千承诺若上风高科提出聘任其继续担任东港公司总经理的要求，则同意在 3 年内继续担任东港公司总经理。

（八）关于股权收购的特别规定

1、于丽丽同意，于本协议生效之日起 24 个月后，公司有权收购于丽丽持有的东港公司余下 15% 的股权。届时，于丽丽不得拒绝公司的收购要求。

2、同时，公司同意，于本协议生效之日起 24 个月后，于丽丽亦有权要求公司收购其持有东港公司余下 15% 股权。届时，公司不得拒绝。

3、有关该 15% 股权的作价，以收购发生时东港公司上月末账面净资产为基

准价，并按照于丽丽之持股比例计算交易价格。原则上，该 15% 股权之收购价款，亦应在收购完成（即工商过户完成）后 30 日内由公司一次性支付给于丽丽。

（九）合同的生效条件和生效时间

本协议于公司法定代表人或授权代表签署并加盖公章以及于盛千、于长莲、于丽丽签字之后成立，经公司董事会和股东大会分别审议通过，并经中国证监会核准后即生效。

（十）违约责任条款

1、本协议签订后，除不可抗力以外，任何一方不履行或不及时、不适当履行本协议项下其应履行的任何义务，或违反其在本协议项下作出的任何陈述、保证或承诺，均构成其违约，应按照法律规定承担违约责任。

2、本协议一方承担违约责任应当赔偿其他方由此所造成的全部损失。

3、如因法律、法规或政策限制，或因政府部门和/或证券交易监管机构(包括但不限于中国证监会、交易所及结算公司)未能批准或核准等任何一方不能控制的原因，导致标的资产不能按本协议的约定转让和/或过户的，不视为任何一方违约。

4、任何一方如有以下情形的，应向守约方赔偿 2,000 万元违约金：

（1）在中国证监会核准之前，任何一方违反本协议约定解除本协议的；

（2）在中国证监会核准之后，任何一方怠于履行或拒绝履行合同义务，致使相对方不能实现本协议合同目的的；

（3）任何一方违反“关于股权收购的特别规定”之约定的。

双方特别约定，本条生效条件独立于本协议生效条件之约定，经双方签署后即对双方有约束力。

第五章 交易标的基本情况

本次交易的交易标的为于盛千、于长莲和于丽丽合计持有的东港公司 85% 的股份，交易标的的预估值约为 1.54 亿元。

一、标的公司的基本情况

（一）基本情况

企业名称：辽宁东港电磁线有限公司

企业性质：有限责任公司

注册地址：东港市北井子镇

主要办公地点：东港市北井子镇

法定代表人：于盛千

注册资本：1,000万元

成立日期：2004年3月1日

营业执照注册号：210681004004814

税务登记证号码：东地税税字210681120411437号

东国税东字210681120411437号

经营范围：加工销售电磁线、电缆、电线、铜材、铜排、铜带、电子元器件（高周波变压器）、绝缘材料、包装纸箱

（二）历史沿革

东港公司前身为设立于 1989 年的联营企业沈阳电缆厂东沟电磁线分厂，历经由全民与集体联营企业转变为集体企业、集体企业改制为股份合作制企业、公司制改革，于 2004 年变更为有限责任公司。东港公司的历史沿革，详述如下：

1、联营企业设立及转变为集体企业

（1）1989 年 6 月，沈阳电缆厂东沟电磁线分厂设立

东港公司前身为沈阳电缆厂东沟电磁线分厂，设立于 1989 年 6 月，系由东沟县北井子镇工业公司（集体企业）与沈阳电缆厂（国有企业）共同投资设立的

全民与集体联营企业。依照双方签署并经东沟县乡镇企业管理局批准的《经济联合合同书》，该联营企业由东沟县北井子镇工业公司投入 50 万元，沈阳电缆厂投入 30 万元。1989 年 6 月 6 日，东沟县工商行政管理局以（1989）东工商企字第 F00143 号《核准登记通知书》核准登记，核发编号为“12041143”的《营业执照》。

（2）1993 年，沈阳电缆厂东沟电磁线分厂更名

1993 年 8 月，因东沟县更名为东港市，沈阳电缆厂东沟电磁线分厂名称变更为沈缆东港市电磁线厂。1993 年 10 月 11 日，东港市工商行政管理局核发编号为“12041143-7”的《企业法人营业执照》。

（3）2001 年，沈缆东港市电磁线厂转变为集体企业

北井子镇人民政府、沈阳电缆厂、沈缆东港市电磁线厂于 2001 年签订《解除合同协议书》，协定约定：由北井子镇人民政府向沈阳电缆厂一次性支付 30 万元后，解除联营关系。合同解除后，沈缆东港市电磁线厂变更为东港市北井子镇镇办集体企业。

2、集体企业改制为股份合作企业

（1）2000 年 12 月，沈缆东港市电磁线厂产权制度改革

2000 年 12 月 28 日，经沈缆东港市电磁线厂职工代表大会审议通过，决定对企业进行产权制度改革，实行整体出售。2001 年 2 月 12 日，北井子镇人民政府以北政发（2001）2 号《对沈缆东港市电磁线厂产权制度改革请示的批复》，同意对沈缆东港市电磁线厂进行产权制度改革，实行整体出售。

2001 年 1 月 9 日，东港天宇会计师事务所有限公司就企业产权制度改革事项出具了东会所评字（2001）第 3 号《资产评估报告》及补充说明，企业评估净资产为 8,458,055 元；2001 年 4 月 5 日，北井子镇财政所出具《对沈缆东港市电磁线厂资产确认报告》，确认在对应收账款核销 15%后，企业净资产为 7,805,155 元；2001 年 4 月 14 日，北井子镇人民政府制定的《沈缆东港市电磁线厂出售方案》规定：如采取协议方式出售，电磁线厂职工（包括法定代表人于盛千）经审查具有购买资格，则以协议价 7,805,155 元出售；如一次性付清价款，根据《丹东市企业产权出售试行办法》第 21 条规定，给予一次性优惠 20%。

2001 年 4 月 19 日，经过转制工作大会，于盛千竞得企业整体产权。2001 年 4 月 30 日，于盛千与北井子镇人民政府签署了《合同书》，合同价款为 6,240,000 元，并于当日向北井子镇财政所支付了全部价款。

东港市人民政府于 2010 年 9 月 15 日出具书面说明：“电磁线厂的该次改制行为不存在侵害集体资产之行为，改制行为合法有效”。

(2) 2001 年 5 月，沈缆东港市电磁线厂变更为股份合作制企业并更名

2001 年 5 月，沈缆东港市电磁线厂变更设立为股份合作制企业，企业名称变更为东港市电磁线厂，设立时共引入于盛千等 17 名自然人股东。东港天宇会计师事务所有限公司出具东会所验字（2001）第 43 号《验资报告》，确认改制后的企业注册资本为 6,240,000 元，由于盛千等 17 名自然人投资，其注册情况为：

股东名称	出资金额（元）	持股比例（%）
于盛千	3,182,400	51
于洪杰	873,600	14
由能君	436,800	7
柳君德	249,600	4
邓云龙	187,200	3
张所顺	124,800	2
薛永滨	124,800	2
于世清	124,800	2
刘忠本	124,800	2
由广芳	124,800	2
由能文	124,800	2
周书文	124,800	2
向春德	124,800	2
王飞	124,800	2
石玉琢	62,400	1
周军	62,400	1
于长帮	62,400	1
合计	6,240,000	100

(3) 2003 年 10 月，东港市电磁线厂第一次股权转让

2003 年 10 月 2 日，东港市电磁线厂召开股东大会，经全体股东一致通过，除于盛千之外的 16 名股东将其在东港市电磁线厂的股权全部以原始出资价格转让给于盛千，转让方共 16 名自然人与受让方于盛千于当日分别签署了《股权转让协议书》。此次股权转让后，于盛千拥有东港市电磁线厂的全部权益。

(4) 2004 年 1 月，东港市电磁线厂第二次股权转让

2004 年 1 月 15 日，于盛千将其在东港市电磁线厂的股权按原始出资价格分别转让 32% 给其长女于长莲、次女于丽丽，双方于当日签订了《股权转让协议书》。

股权转让后，东港市电磁线厂的股东结构为：

股东名称	出资金额（万元）	持股比例（%）
于盛千	224	36
于长莲	200	32
于丽丽	200	32
合 计	624	100

3、公司制改革

(1) 2004年3月，东港市电磁线厂变更为有限公司并更名

2004年3月，东港市电磁线厂变更设立为辽宁东港电磁线有限公司，注册资本仍为6,240,000元。东港天宇会计师事务所有限责任公司出具了东会所验字[2004]第19号《验资报告》。公司法定代表人为于盛千，住所为东港市北井子镇。经营范围为：加工销售电磁线、电缆、电线、铜材。东港市工商行政管理局于2004年3月1日核发编号为：“2106812600032”的《企业法人营业执照》。

东港公司设立时的股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
于盛千	224	36
于长莲	200	32
于丽丽	200	32
合 计	624	100

4、公司制改革后的历次变更情况

(1) 2006年2月，东港公司增资

2006年2月10日，经东港公司股东会审议通过，于盛千、于长莲、于丽丽分别以现金向东港公司增资。东港天宇会计师事务所有限责任公司为本次增资事项出具了东会所验字[2006]第9号《验资报告》。本次增资完成后，东港公司注册资本增加至1,000万元。

本次增资后，东港公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
于盛千	360	36
于长莲	320	32
于丽丽	320	32
合 计	1,000	100

(2) 2007年3月，东港公司第一次股权转让

2007年3月6日，经公司股东会审议通过，于盛千、于长莲、于丽丽分别将其持有的260万元股权、220万元股权、220万元股权转让给辽宁东磁电磁线

(集团)有限公司。

此次股权转让之后，东港公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
辽宁东磁电磁线（集团）有限公司	700	70
于盛千	100	10
于长莲	100	10
于丽丽	100	10
合计	1,000	100

(4) 2008年7月，东港公司第二次股权转让

2008年7月15日，经东港公司股东会审议通过，辽宁东磁电磁线（集团）有限公司将其持有的东港公司700万元的股权，分别转让100万元给予盛千，转让300万元给予长莲，转让300万元给予丽丽。

此次股权转让之后，东港公司的股权结构如下：

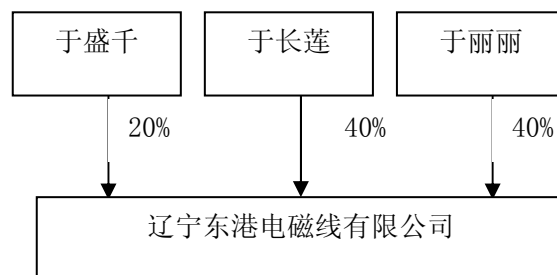
股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
于盛千	200	20%
于长莲	400	40%
于丽丽	400	40%
合计	1,000	100%

2008年8月以来，东港公司的注册资本与股权结构未发生变化。

(三) 产权控制关系

截至本预案出具日，于盛千、于长莲和于丽丽分别持有东港公司20%、40%和40%的股权，于盛千为于长莲和于丽丽之父。

东港公司的产权控制关系图如下：



(四) 主要资产情况

东港公司资产质量较好，资产权属清晰，截至本预案出具日，东港公司不存在未决诉讼等或有负债情况。

东港公司主要固定资产、无形资产及长期股权投资情况如下：

1、固定资产

(1) 房屋建筑物

东港公司房屋建筑物均位于东港市北井子镇，具体情况见下表：

序号	名称	房产证号	建筑面积	建成日期
1	1号厂房（漆包二车间北栋）	060400971	1,250.20	2001年
2	2号厂房（漆包二车间南栋）	060400973	1,250.20	2001年
3	3号厂房（拉丝车间）	060400972	1,250.20	2001年
4	4号厂房（漆包一车间）	060400966	1,880.00	2002年
5	5号厂房（成品仓库）	060400084	1,396.50	2004年
6	6号厂房（漆包三车间）	060401064	3,411.45	2007年
7	7号厂房（型线车间）	060400085	1,862.00	2004年
8	8号厂房（铜杆车间 泵房）	060400087	1,240.00	2004年
9	9号厂房（包装物、宿舍）	060400086	1,323.30	2004年
10	10号厂房（锅炉房/配电室）	060400969	457.27	2001年
11	型线车间南物流库	060400974	407.40	2007年
12	漆包二车间、拉丝车间物流库	060400976	1,085.95	2006年
13	漆包一车间办公室	060400967	124.00	2002年
14	漆包一车间办公室二层	060400978	124.00	2006年
15	漆包一车间物流库	060400975	434.00	2006年
16	南头仓库、北头漆包机	060400959	349.36	1995年
17	漆包二车间中	060400977	1,230.25	2006年
18	漆包二车间、拉丝车间办公室	060400964	148.00	2001年
19	清洗室、油库	060400088	58.37	2004年
20	东区电机定子车间	060400963	599.09	1995年
21	绝缘漆生产车间	060201060	446.40	2006年
22	绝缘漆材料仓库	060201061	455.40	2006年
23	纸箱生产车间	060201062	792.00	2007年
24	绝缘漆厂区锅炉房、泵房	060201063	121.20	2007年
25	北门 收发室	060400968	44.00	2001年
26	办公楼	060400965	2,320.92	2001年
27	食堂	060400970	312.00	2001年
28	一层食堂、二层办公	060401065	484.20	2007年
29	电子变压器材料仓库	060400962	564.00	1993年

29	仓库、宿舍、警卫室	060400958	403.46	1993年
30	东区用废旧物资仓库	060400961	654.88	1995年
31	车库、成品库	060400083	246.08	2004年
32	成品南库、车间办公室	060400979	270.00	2007年

(2) 主要生产设备

东港公司主要生产设备见下表：

序号	设备名称	数量（台/套）	用途（部门）	成新率
1	上引法连铸机组	3	铜杆车间	53
2	二辊铜杆冷轧机组	1	铜杆车间	39
3	铜型材液压自动拉拔机	1	铜排车间	68
4	TLJ 400 型连续挤压机组	1	铜排车间	67
5	TLJ 300 型连续挤压机组	3	型线车间	59
6	TLJ 250 型连续挤压机组	1	型线车间	87
7	滑动式七模拉丝机	1	型线车间	68
8	卧式真空退火炉	1	型线车间	79
9	单线组合纸包机	1	型线车间	68
10	组合纸包机	1	型线车间	35
11	纸包机	5	型线车间	48
12	高精度云母带绕包机	1	型线车间	100
13	薄膜双玻璃丝包机	12	玻包车间	82
14	卧式薄膜烧结机	1	玻包车间	89
15	大拉机	2	拉丝车间	44
16	中拉机	7	拉丝车间	29
17	小拉机	21	拉丝车间	42
18	微拉机	4	拉丝车间	20
19	立式漆包机	6	漆包车间	33
20	卧式漆包机	18	漆包车间	39
21	MDLI/4-4 型立式高速拉丝漆包机	1	漆包车间	92
22	MD5/4-4/24F 型卧式高速拉丝漆包机	1	漆包车间	92
23	MD5/4-4/24A 型卧式高速拉丝漆包机	1	漆包车间	70
24	反应釜	1	绝缘漆车间	68

2、无形资产

东港公司的无形资产主要为土地使用权，具体如下：

序号	土地证号	位置	用途	用地性质	面积 (M ²)	剩余使用年限 (年)
1	东港国用(2007)字第037077号	东港市北井子镇新海村	工业	出让	20,635	41
2	东港国用(2004)字第032525号	东港市北井子镇新海村	工业	出让	11,265	44
3	东港国用(2004)字第032705号	东港市北井子镇新海村	工业	出让	8,310	44
4	东港国用(2007)字第037082号	东港市北井子镇北井子村	工业	出让	7,086	47
5	东港国用(2010)字第038209号	东港市北井子镇新海村	工业	出让	29,800	50

3、长期股权投资

东港公司持有 500 万股丹东市商业银行股份有限公司的股份，占该公司总股本的 1.19%；除此以外，东港公司没有其他对外投资情况。

4、资产抵押、质押情况

截止本预案出具日，东港公司已将编号土地证号为东港国用（2007）字第 037077 号、东港国用（2004）字第 032525 号、东港国用（2004）字第 032525 号、东港国用（2007）字第 037082 号的土地及全部房屋建筑物抵押给中国农业银行东港市分行，为向中国农业银行东港市分行的 5,300 万元借款提供抵押担保；并将主要机器设备抵押给丹东市商业银行，为向丹东市商业银行 1,500 万元借款提供抵押担保。

（五）主要业务情况

东港公司主营业务为电磁线生产和销售，主要产品包括漆包线、纸包线、丝包线、铜排等，是我国电磁线生产企业中产品品种最多，规格最全的企业之一。东港公司目前电磁线最大产能近 2 万吨/年，其中漆包线产能约 1.2 万吨/年，是我国北方地区电磁线行业的龙头企业。东港公司具有较高的行业地位，多次参与了电磁线国家标准（GB）的起草与修订。

东港公司经过多年经营与发展，积累了丰富的电磁线生产和管理经验，产品质量可靠。东港公司生产的赤丹牌漆包线被授予“辽宁名牌产品”称号，“赤丹”牌商标被认定为“辽宁省著名商标”。东港公司于 2009 年通过了 ISO9001: 2008 质量体系认证，主导产品通过了美国安全检测实验室（UL）认证。

1、主要产品情况

东港公司主要产品包括漆包线、纸包线、丝包线、铜排等，具体见下表：

名称	型号	规格范围	耐热等级	特性及用途
130 级聚酯漆包铜圆线	QZ/130L 或 PEW	0.05mm~2.50 mm	130°	可在工作温度 130 度以下使用，具有良好的机械性能和电气性能。主用使用在小型电机电器、互感器，家用电器等领域。
155 级改性聚酯漆包铜圆线	PEW F 或 QZ/155	0.05mm~2.50 mm	155°	该产品具有优良的附着性、热稳定性、机械强度、耐溶剂性能及电器性能。适用于长期工作温度 155℃ 启动频繁各种电机、电器仪表及电信设备绕组
180 级聚酯亚胺漆包铜圆线	QZY/180 或 EIW	0.05mm~3.00 mm	180°	特性和应用：良好的耐热性，优良的耐化学稳定性和机械强度，适用 180℃ 条件下长期工作的电高温电机、电器、干式变压器。如起重、防爆电机，变压器线圈等
200 级聚酯亚胺/聚酰胺酰亚胺复合漆包铜圆线	Q(ZY/XY)/200 或 EI/AIW	0.30mm~3.00 mm	200°	特性和应用：耐溶剂性能优良，热稳定性好、高耐热性、高热冲、高软化击穿、耐辐射、耐冷冻剂，。主要适用于电磁线圈、马达、高温变压器、电动工具、特种电机、制冷压缩电机、油浸变压器等。
200 级耐电晕漆包铜圆线	Q(ZY/XY) BP/200	0.30mm~3.00 mm	200°	特性和应用：耐溶剂性能优良，热稳定性好、高耐热性、高热冲、高软化击穿、耐辐射、耐冷冻剂，耐高频。主用应用领域高压电器、变频电机、变压器、高压整流器、发电机、点火线圈等。
130 级聚氨酯漆包铜圆线	UEW 或 QA/130	0.05mm~2.50 mm	130°	该产品具有较高的机械强度，较小的摩擦系数，优良的耐热冲和可直焊性能。具有不去除漆膜可直接进行焊接，高频下正切值低和可着色等特性 应用领域：适用于各种 130° 温度条件下电机、电器和变压器绕组线圈的高速绕线和各种小直径、方菱角、微型线圈。
155 级聚氨酯漆包铜圆线	UEW F 或 QA/155	0.05mm~2.50 mm	155°	该产品具有较高的机械强度，较小的摩擦系数，优良的耐热性、具有不去除漆膜可直接进行焊接，高频下正切值低和可着色等特性 应用领域：适用于各种 155° 温度条件下电机、电器和变压器绕组线圈的高速绕线和各种小直径、方菱角、微型线圈。
180 级聚氨酯漆包铜圆线	UEW H 或 QA/180	0.05mm~2.50 mm	180°	该产品具有较高的机械强度，较小的摩擦系数，高耐热性、具有不去除漆膜可直接进行焊接，高频下正切值低和可着色等特性 应用领域：适用于各种 180° 温度条件下电机、电器和变压器绕组线圈的高速绕线和各种小直径、方菱角、微型线圈。
120 或 130 级缩醛漆包铜圆线	QQ 或 PVF	0.50mm~2.50 mm	120° 或 130°	该产品具有很好的机械强度及耐变压器油的特性，应用领域主用为油浸式变压器、换为导线等。
热级 90 或 105° 纸包铜	圆：Z 扁：ZB	圆： 1.00~5.00mm	90 或 105°	浸于变压器油中后具有优良的电性能和较高的机械性能，能承受过电压、过负荷。广泛用于

圆线或铜扁线				变压器电器设备的绕组中。
热级 200NOMEX 纸包铜圆线 或铜扁线	圆: Z/200 扁: ZB/200		200°	可在工作温度 220 度以下使用, 具有韧性好、强度高、电性能优良, 且耐化学性能好。广泛用于变压器(干式、油浸、充气、耐燃液体类型)电磁铁、电机等产品的绕组上。动力和配电变压器,扼流圈。
热级 130 级玻 璃丝包铜圆 线或铜扁线	圆: SBE/130 扁: SBEB/130		130°	可在工作温度 130 度以下使用, 具有良好的电气性能, 且抗电晕、过载性能好。广泛用于 B 级电机、电器等绕组中。
热级 155 级玻 璃丝包铜圆 线或铜扁线	圆: SBE/155 扁: SBEB/155		155°	可在工作温度 155 度以下使用, 具有优异的机械、电气、耐潮、耐霉性能、且抗电晕, 过载性能好。广泛用于 F 级电机、电器等绕组中。
热级 180 级玻 璃丝包铜圆 线或铜扁线	圆: SBE/180 扁: SBEB/180		180°	可在工作温度 180 度以下使用, 抗电晕, 过载性能好。且具有较高的耐热性、耐寒性、抗潮和化学稳定性。广泛用于 H 级电机、电器绕组中。
热级 130 级玻 璃丝包薄膜 绕包铜圆线 或铜扁线	圆: SBM/130 扁: SBMB/130	扁: a 边: 0.80~5.60mm b 边: 2.00~16.00m m	130°	可在工作温度 130 度以下使用, 具有良好的电气性能和较高的机械性能及耐湿热性能。适用于 B 级大、中型电机电器绕组中。
热级 155 级玻 璃丝包薄膜 绕包铜圆线 或铜扁线	圆: SBM/155 扁: SBMB/155		155°	可在工作温度 155 度以下使用, 具有良好的电气性能和较高的机械性能及耐湿热性能。适用于 F 级大、中型电机电器绕组中。
热级 180 级玻 璃丝包薄膜 绕包铜圆线 或铜扁线	圆: SBM/180 扁: SBMB/180		180°	可在工作温度 180 度以下使用, 具有优良的电气性能和较高的机械性能, 且有耐高温、耐严寒、抗辐射性能。广泛用于 H 级大、中型电机电器绕组中。
热级 155 级玻 璃丝包薄膜 绕包铝圆线 或铝扁线	圆: SBML/130 扁: SBMBL/130		155°	可在工作温度 155 度以下使用, 具有良好的电气性能和较高的机械性能及耐湿热性能。适用于 F 级大、中型电机电器绕组中。
F 级自粘性玻 璃丝包单层 云母带和聚 酰亚胺薄膜 绕包扁铜线	SBFMB/15 5 YN		155°	可在工作温度 155 度以下使用, 具有良好的电气性能和较高的机械性能及耐高热性能。适用于 F 级大、中型电机电器绕组及风力发电电机等。
热级 180 级亚 胺膜云母带 绕包扁铜线	JDFMB/18 0		180°	可在工作温度 180 度以下使用, 具有良好的电气性能和较高的机械性能及耐湿热性能。适用于中高电压电机-风力发电机。
热级 155 级玻 璃丝包膜包 漆包铜圆线	SMQ/155	1.00mm~5.00 mm	155°	可在工作温度 155 度以下使用, 具有良好的电气性能和较高的机械性能及耐湿热性能。适用电器, 电机, 发电机和干型变压器
热级 180 级玻 璃丝包膜包 漆包铜圆线	SMQ/180		180°	可在工作温度 180 度以下使用, 具有良好的电气性能和较高的机械性能及耐高热性能。适用电器, 电机, 发电机和干型变压器

热级 200 级玻璃丝包膜包漆包铜圆线	SMQ/200		200°	可在工作温度 200 度以下使用，具有良好的电气性能和较高的机械性能及耐高热性能。适用电器，电机，发电机和干型变压器
200 级聚酰亚胺—氟 46 复合薄膜绕包铜扁线	MYFB/200	圆： 1.00~5.00mm 扁：a 边： 0.80~5.60mm b 边： 2.00~16.00mm	200°	可在工作温度 200 度以下使用，具有很好的机械性能，结构尺寸小。耐热性能、耐潮性优异 主要使用在牵引电机 重载电机应用（轧钢厂，采矿机械，石油泵）
铜母线	TMY、TMR	扁：a 边： 3.00~20.0mm b 边： 3.00~160.0mm		具有优良的导电性能及机械性能。主要使用在高低压开关柜。
导电用铜棒	TY	8.00mm~65.0mm		具有优良的导电性能及机械性能。主要使用在高低压开关柜。
铜带	TDR	扁：a 边： 0.80~2.00mm b 边： 4.00~35.0mm		具有优良的导电性能及机械性能。主要使用在互感器的绕组中。

2、主要产品销量情况

单位：吨

类别	2010 年 1-8 月	2009 年度	2008 年度
漆包线	7,974.48	9,494.11	9,724.07
纸包线	1,752.99	2,747.01	2,571.04
丝包线	723.85	668.98	478.73
铜排、铜带	2,302.86	3,662.72	3,181.43
合计	12,754.18	16,572.82	15,955.27

3、主要产品销售收入情况

单位：万元

类别	2010 年 1-8 月	2009 年度	2008 年度
漆包线	43,532.51	39,516.12	53,874.58
纸包线	9,191.05	10,958.86	13,048.55
丝包线	4,384.77	3,216.83	2,890.15
铜排、铜带	12,028.73	14,390.27	15,595.56
合计	69,137.06	68,082.08	85,408.84

4、标的公司主要产品销量与销售收入增长比例不同的原因

东港公司产品销售收入不仅受到销量的影响还受到销售单价的影响。东港公司产品电磁线的销售定价按照“铜价+加工费”的原则确定，其中加工费较为稳定，东港公司的产品销售单价主要由铜价决定。

东港公司 2009 年主要产品销量较 2008 年增长 3.87%，销售收入反而降低 20.29%，主要原因系自 2008 年 9 月份开始，铜价受金融危机影响大幅下跌，至 2009 年 2 月见底，期后大幅反弹，但 2009 年度平均价格仍明显低于 2008 年。东港公司 2009 年采购铜的平均单价约为 43,034 元/吨，较 2008 年降低 22.16%。

东港公司 2010 年 1-8 月主要产品销量较 2009 年全年降低 23.04%，销售收入反而增加 1.55%，主要原因系 2010 年 1-8 月铜价运行相对平稳，且价格基本回复金融危机前水平，平均铜价明显高于 2009 年度平均价格。东港公司 2010 年 1~8 月采购铜的平均单价约为 57,328 元/吨，较 2009 年增加 33.22%。

（六）主要财务数据

1、主要财务数据

东港公司近两年一期未经审计的主要财务数据（合并数）如下：

单位：万元

项目	2010 年 8 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
总资产	32,828.92	26,512.69	19,158.34
总负债	16,670.21	12,972.51	8,590.45
所有者权益	16,158.71	13,540.18	10,567.90
项目	2010 年 1-8 月	2009 年度	2008 年度
营业收入	69,671.09	69,066.82	85,765.09
营业利润	2,316.57	3,045.20	1,518.16
利润总额	3,184.99	3,696.67	2,021.55
净利润	2,618.53	3,122.28	1,609.16

2、标的公司 2010 年 1~8 月营业收入、净利润大幅增长的原因以及 2009 年主营业务利润率远高于 2008 年的原因、以及利润总额高于营业利润的原因

（1）2010 年 1~8 月营业收入、净利润大幅增长的原因

东港公司 2010 年 1~8 月营业收入大幅增长的原因详见本章“一、标的资产的基本情况/（五）主要业务情况/4、标的公司主要产品销量与销售收入增长比例不同的原因”。

标的公司2010年1~8月净利润大幅增长的主要原因如下：

①东港公司 2010 年 1~8 月销售情况良好，主要产品销量折算成全年约为 19,131 万吨，较 2009 年增长 15.44%，导致营业利润折算为全年较 2009 年增加 429.66 万元，增长 14.11%。

②东港公司为社会福利企业，享受增值税即征即退的优惠政策。2010 年 1-8 月，东港公司按每位残疾人员 3.5 万元/年的限额收到返还的 2009 年度及 2010 年 1-8 月已征增值税 807.63 万元，较 2009 年收到的增值税退税额增加 231.88 万元。

(2) 2009年主营业务利润率及净利润高于2008年的原因

标的公司 2009 年与 2008 年的主营业务利润率分别为 4.41% 与 1.77%，2009 年远高于 2008 年；净利润分别为 3,122.28 万元与 1,609.16 万元，2009 年较 2008 年增长 1,513 万元，主要原因如下：

①2008 年受金融危机影响，东港公司主要原材料铜价下跌，存货平均成本高于市场价，计提存货跌价准备 428.64 万元，导致资产减值损失增加 428.64 万元；2009 年计提的存货跌价准备转销，导致主营业务成本减少 428.64 万。

②2008 年 9 月前，东港公司主要原材料铜价居高不下，原料采购的资金压力较大，银行借款金额较高，2008 年短期借款期初余额为 5,858 万元；2008 年 9 月后，铜价下跌减轻了东港公司的资金压力，2009 年短期借款期初余额降至 3,185.84 万元。借款的减少使东港公司 2009 年利息支出较 2008 年减少 345.72 万元。

③上述原因导致东港公司2009年营业利润远高于2008年；同时，东港公司2009年度营业收入低于2008年（原因详见本章“一、标的资产的基本情况/（五）主要业务情况/4、标的公司主要产品销量与销售收入增长比例不同的原因”）。因此，东港公司2009年主营业务利润率远高于2008年。

④除上述原因外，东港公司2009年净利润高于2008年的主要原因还包括：东港公司为社会福利企业，享受增值税即征即退的优惠政策，2009年收到返还的2008年度已征增值税575.75万元，较2008年收到的增值税退税额增加203.13万元。

(3) 利润总额高于营业利润的原因

根据国家相关税收政策和辽宁省社会福利企业认定，东港公司享受福利企业增值税即征即退的优惠政策，上缴的增值税按实际安置残疾人的人数、每人每年

最高限3.5 万元限额即征即退增值税。2008年、2009年和2010年1~8月，东港公司收到的增值税退税额分别为372.62万元、575.75万元和807.63万元，并计入营业外收入，因此东港公司利润总额高于营业利润。

（七）其他股东放弃优先购买权情况

东港公司于2010年9月28日召开股东会决议，全体股东一致同意于盛千、于长莲、于丽丽分别将其持有的东港公司20%、40%、25%的股权转让给本公司，放弃对上述股权的优先购买权。

（八）其他需要说明的事项

1、截至本预案出具日，东港公司不存在出资不实或影响其合法存续的情况。

2、截至本预案出具日，于盛千、于长莲、于丽丽合法拥有标的资产的完整权利，不存在限制或者禁止转让的情形。

3、截至本预案出具日，东港公司生产经营已取得相应的立项、用地、规划、建设施工批复，并通过环保验收。东港公司主要从事电磁线生产，不涉高危险或重污染情况。根据东港市工商局、东港市国/地税局、东港市国土资源局、东港市环保局、东港市安监局于2010年9月出具的《证明》，东港公司自2007年1月1日以来，不存在因违反违反工商、税收、土地、环保、安全方面的法律法规而受到处罚的情形。

二、标的资产的预估情况和盈利能力说明

（一）标的资产预估情况

1、标的资产的预估值

本次交易标的资产为东港公司85%的股权，采用资产基础法对东港公司的股东全部权益进行预估，预估基准日为2010年8月31日。

资产基础法是指在合理评估企业各项资产价值和负债的基础上确定评估对象价值的评估方法。它是以重置各项生产要素为假设前提，根据委托评估的分项资产的具体情况选用适宜的方法分别评定估算各分项资产的价值并累加求和，再扣减相关负债评估值，得出股东全部权益的评估价值。

资产评估的另一种常用方法为收益法，鉴于采用收益法对标的公司评估时，收益预测是基于对未来宏观政策和电磁线市场的预期及判断和满足假设条件的

基础上进行的，由于现行经济及市场环境的不确定因素较多，因此采用资产基础法预估更能反映标的资产的真实价值。

采用资产基础法预估，标的资产的预估值约为1.54亿元，具体如下：

东港公司总资产账面值32,828.92万元，预估值34,786.76万元，预估增值1,957.84万元，增值率5.96%；总负债账面值16,670.21万元，预估值16,670.21万元，预估无增减值；净资产账面值16,158.71万元，预估值18,116.55万元，预估增值1,957.84万元，增值率12.12%。因此，东港公司85%的股权的预估值约为1.54亿元。

资产评估结果汇总表

单位：万元

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A*100
一、流动资产	27,804.47	27,956.97	152.50	0.55
二、非流动资产	5,024.45	6,829.79	1,805.34	35.93
其中：长期股权投资	750.00	900.59	150.59	20.08
投资性房地产	46.09	236.31	190.22	412.68
建筑物类固定资产	1,246.89	2,081.56	834.66	66.94
设备类固定资产	2,349.15	2,544.11	194.96	8.30
在建工程	279.82	279.82	-	-
无形资产—土地使用权	352.50	787.41	434.91	123.38
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-	-
资产总计	32,828.92	34,786.76	1,957.84	5.96
三、流动负债	16,670.21	16,670.21	-	-
四、非流动负债	-	-	-	-
负债合计	16,670.21	16,670.21		
股东权益合计	16,158.71	18,116.55	1,957.84	12.12

2、各项资产预估增值情况、评估方法及其增值原因

东港公司的股东全部权益预估值约为1.54亿元，预估增值1,957.84万元，各项资产预估增值情况、评估方法及其增值原因如下：

项目	预估增值 (万元)	评估方法	增值原因
存货	152.50	<p>(1) 原材料：对电解铜、铜杆等主要原材料按现行市场价加运杂费确定评估值，其余以核实后的账面值为评估值。</p> <p>(2) 库存商品：对于正常销售的库存商品，采用逆减法确定评估值，即：按现行销售价格（不含增值税）减去销售费用和销售税金以及所得税，再扣除适当的税后利润作为评估值。具体公式如下： $\text{评估值} = \text{库存商品数量} \times \text{不含增值税售价} (1 - \text{销售费用率} - \text{全部税金占销售收入的比率}) - \text{部分税后利润}$ 对于呆滞的库存商品，按估计的可变现净值为评估值。</p>	现行铜材、库存商品的市场价格高于账面价值所致。
长期股权投资	150.59	按被投资单位近期财务报告中反映的股东全部权益中所占份额为评估值。	被投资单位丹东市商业银行股份有限公司的股东权益增加所致。
投资性房地产（建筑物）、建筑物类固定资产	938.96	采用重置成本法确定评估价值。	<p>(1) 绝大部分房屋是企业以自己购买材料、人工外包的方式自建，部分材料费、人工费等已经作为当期费用列支，因此账面成本偏低；</p> <p>(2) 企业有一部分房屋建造时间较早，建于1991—1995年、2001年—2006年，当时的建材价格较低，因此当时建造成本较低；</p> <p>(3) 建筑物的账面原值中不含利息，且前期费用也较少，本次预估根据具体建筑物情况考虑了一定的资金成本及前期费用（设计勘测费、建设单位的管理费等）。</p> <p>(4) 房屋的会计折旧年限为20年，本次预估房屋主要是按建筑物的经济耐用年限计算成新率，实际成新率高于账面成新率。</p>
投资性房地产（土地）、无形资产-土地使用权	520.83	采用基准地价法和成本逼近法确定评估值。	土地市场价格上涨所致。
设备类固定资产	194.96	采用重置成本法确定评估价值。	<p>(1) 连续挤压机组、电力变压器、电缆等会计折旧年限较短，设备实际成新率高于账面成新率，导致该部分设备预估增值。</p> <p>(2) 设备类固定资产账面原值中未包含安装费、建设期管理费、资本化利息等相关费用，预估时根据设备具体情况考虑了上述相关费用。</p>
其他流动资产、负债、在建工程	0	以核实后的账面值为评估值	-
合计	1,957.84	-	-

3、标的资产近三年未评估、交易、增资或改制情况

(1) 标的公司股权转让情况

2008年7月15日，辽宁东磁电磁线（集团）有限公司将其持有的东港公司700万元的股权，分别按出资额转让100万元给予盛千，转让300万元给予长莲，转让300万元给予丽丽。

(2) 股权转让的原因与定价依据

本次转让前，辽宁东磁电磁线（集团）有限公司、于盛千、于长莲、于丽丽分别持有东港公司70%、10%、10%、10%的股权。

于盛千、于长莲、于丽丽分别持有辽宁东磁电磁线（集团）有限公司35%、32.5%、32.5%的股权，而于盛千为于长莲、于丽丽之父。为简化东港公司股权架构，实现自然人直接持股，于盛千、于长莲、于丽丽与辽宁东磁电磁线（集团）有限公司进行了此次股权转让。此次转让发生在关联方之间，因此未进行评估作价，直接以对标的公司的原始出资额作为转让价格。

本次转让完成后，于盛千、于长莲、于丽丽分别持有东港公司20%、40%、40%的股权。

除上述情况外，标的资产近三年未进行评估、交易、增资或改制。

(二) 标的资产盈利能力说明

根据东港公司未经审计的财务报告，东港公司2008年、2009年及2010年1~8月分别实现净利润1,609.16万元、3,122.28万元与2,618.53万元。可见，东港公司的盈利能力良好，且保持较稳定的增长。

东港公司是我国北方地区电磁线行业的龙头企业，具备为大型电机企业、变压器企业综合配套的实力及规模化生产优势，竞争优势明显，具备持续经营能力与持续盈利能力。

第六章 本次交易对上市公司的影响

一、本次交易对公司主营业务的影响

公司目前主要从事漆包线和风机业务。东港公司主要从事电磁线生产和销售，主要产品包括漆包线、纸包线、丝包线和铜排。本次交易完成后，公司的主营业务将扩展为电磁线和风机业务。

二、本次交易对公司盈利能力的影响

本次交易完成后，公司将控股东港公司。东港公司是中国电磁线生产的区域龙头企业，电磁线产能近 2 万吨/年；2008 年、2009 年年及 2010 年 1~8 月分别实现净利润 1,609.16 万元、3,122.28 万元与 2,618.53 万元。

综上，东港公司发展前景良好，具有较强的盈利能力。本次交易完成后，公司的资产、业务规模均将大幅提高，盈利能力得到增强。本次交易有利于公司的未来长远发展，符合公司全体股东的利益。

三、本次交易对公司关联交易的影响

本次交易公司的交易对方于盛千、于长莲、于丽丽与公司、公司控股股东及公司实际控制人无任何关联关系。因此，本次交易不构成关联交易。

本次交易前，公司的漆包线产品主要为制冷压缩机、变压器和小型电机用漆包圆线，主要用于家电类企业。而美的集团是国内规模最大的家电企业之一，公司与美的集团及其下属企业存在金额较大的关联交易行为（美的集团的实际控制人何享健与公司实际控制人何剑锋为父子关系）。根据公司经审计的财务报告，2009年度，公司关联销售金额为55,294.61万元，占公司营业收入的57.62%，关联交易比重较高。

本次交易完成后，公司将控股东港公司，东港公司的主要客户与供货商与公司均不存在关联，公司关联交易比重将大幅下降。

四、本次交易对同业竞争的影响

本次交易完成后，公司主营业务扩展为电磁线与风机业务，公司控股股东与实际控制人未从事相同或类似业务，与公司不存在同业竞争关系。本次交易完成后，交易对方不持有公司股份，不属于公司关联方，不会与公司产生同业竞争。

综上，本次交易不会导致公司出现同业竞争。

五、本次交易未导致上市公司控制权发生变化

本次交易前，盈峰集团为公司控股股东，何剑锋为公司的实际控制人。本次交易公司支付现金购买东港公司85%的股权，不会导致公司股权结构及控制权发生变化。

第七章 风险因素

一、本次交易的交易风险

（一）本次交易的审批风险

本次交易，尚需满足多项交易条件方可实施，包括但不限于：

- 1、召开关于本次交易的第二次董事会审议通过本次交易的相关议案；
- 2、公司股东大会对本次交易的批准；
- 3、中国证监会对本次交易行为的核准。

本次交易能否取得上述批准或核准，以及最终取得批准或核准的时间都存在不确定性。如果上述任一事项未被批准或核准，则本次交易无法实施，相关程序将停止执行。

（二）估值风险

本预案披露了标的资产相关的资产评估的预估数据。上述预估数据是根据截至本预案签署日已知的情况和资料对标的资产的价值所做的预计，但本预案披露的资产预估数据可能与最终的评估结果存在差异。

（三）收购资金安排风险

本次交易，公司拟以现金方式支付全部收购款，预计约需支付现金 1.54 亿元。公司计划通过自有资金支付部分收购款，不足部分通过贷款（或其他负债方式融资）解决。

截止 2010 年 6 月 30 日，公司拥有货币资金约 0.45 亿元（母公司数），拥有货币资金约 1.61 亿元（合并数），资金较为充裕，且资信情况良好。尽管如此，公司也存在无法及时筹措收购资金的可能，本次交易存在收购资金安排的风险。同时，贷款的增加也将增大公司的财务压力。

二、标的公司的经营风险

（一）原材料价格波动风险

铜是东港公司产品电磁线的主要原材料。东港公司产品售价按照“铜价+加工费”的原则确定，东港公司赚取相对稳定的加工费。东港公司采取产品售价与铜采购价格挂钩、铜价波动影响向下游客户转移的方式，部分对冲了铜价波动对业绩的影响。但铜价波动仍将给东港公司经营产生不利影响，主要体现在铜价上涨将引致对流动资金需求的增加，从而提高公司整体财务费用支出，同时还会增加原材料采购占用流动资金的压力；而铜价下跌将导致存货跌价风险。

（二）存货跌价风险

截至2010年8月30日，公司存货净额约为8,474.53万元，占总资产的比例为25.81%，其中产成品净额约为6,481.69万元，原材料净额约为1,992.84万元。受产品价格和主要原材料铜价变动的的影响，存在存货跌价风险。

（三）对主要供应商的依赖风险

东港公司2007年~2009年向前五大供应商合计采购的金额分别占其当期材料采购总额的91.60%、89.04和84.12%，主要供应商为江西铜业及其关联公司，存在对主要供应商的依赖风险。

东港公司生产电磁线的主要原材料为铜，铜材料成本占东港公司电磁线总成本的90%以上。铜是工业生产的基础原料，生产厂商众多，生产能力大，完全可以满足东港公司的生产需要。东港公司与主要供应商江西铜业已建立了长期、稳定和合作关系，未来将根据市场情况逐步完善原材料供应网络，降低对主要供应商的依赖风险。

（四）应收账款发生坏账的风险

东港公司应收款项较大的主要原因是电磁线行业为资金密集型行业，单位售价中原材料所占比重较高，且主要客户的付款期限为30天或45天，导致在经营过程中应收账款金额也较大。截至2010年8月31日，东港公司应收账款约为16,002.54万元，约占资产总额的48.75%。

东港公司超过98%的应收账款的帐龄在180天以内，应收单位多为大型电机、变压器生产企业，信用基础较好，且与东港公司有稳定的合作关系，发生坏账的可能性较低。尽管如此，如果主要客户的经营状况发生重大不利变化，致使应收账款不能及时收回，将对东港公司的经营造成较大不利影响。

（五）税收优惠政策变化的风险

根据国家相关税收政策和辽宁省认定，东港公司为社会福利企业，享受福利企业增值税即征即退的优惠政策，上缴的增值税按实际安置残疾人的人数、每人每年最高限3.5万元限额即征即退增值税。2008年、2009年和2010年1~8月，东港公司收到的增值税退税额分别为372.62万元、575.75万元和807.63万元，分别占同期净利润的23.16%、18.44%和30.84%。

本次交易完成后，若国家税收法规发生变化，致使东港公司不能继续享受目前的税收优惠政策，则将对东港公司的盈利能力造成不利影响。

三、本次交易后上市公司面临的风险

（一）业务整合风险

本次交易全部完成后，东港公司将成为公司的控股子公司，公司和东港公司在企业文化、管理制度、业务开拓及销售网络布局等诸多方面需要相互融合，若企业整合过程不顺利，无法发挥协同效应，将会影响公司和东港公司的经营与发展，损害股东的利益。

（二）人员依赖风险

东港公司目前主要由于盛千领导的经营团队管理。本次交易完成后，东港公司的经营团队，尤其是骨干人员能否保持稳定，在一定时期内将对东港公司的运营与发展产生较大影响。公司将研究并推出合理、有效的政策，以保证东港公司经营团队的稳定性。

（三）市场竞争风险

本次交易完成后，公司主营业务扩展为电磁线与风机。电磁线行业生产企业较多，特别是小型厂商较多，公司面临一定的市场竞争。

本次完成交易后，公司控股的东港公司具备为大型电机企业、变压器企业综合配套的实力及规模化生产优势，为我国北方地区电磁线行业的龙头企业，竞争优势明显。东港公司可利用上市公司平台获得充裕的资金支持，为未来发展提供有力保障。同时，公司和东港公司将整合双方在产品、客户等方面的优势资源，发挥双方在技术、生产、市场拓展等方面的协同效应，提升整体竞争能力。

（四）股价波动风险

本次交易将对公司的生产经营和财务状况产生一定影响，公司基本面的变化将影响公司股票价格。此外，股票价格波动还要受宏观经济形势变化、行业的景气度变化、资金供求关系及投资者心理因素变化等因素的影响。因此，股票市场价格可能出现波动，从而给投资者带来一定的风险。

第八章 保护投资者合法权益的相关安排

上风高科董事会在本次交易设计和操作过程中严格按照有关法律法规履行程序，遵守“公开、公平、公正”的原则，对非关联股东的权益进行了严格保护：

1、本次交易可提升公司的盈利能力和持续经营能力

本次交易有利提升公司的盈利能力和持续经营能力，因此，本次交易将有利于维护公司广大股东特别是中小股东的利益。

2、及时、准确、充分的披露信息，确保投资者的知情权

在本次交易过程中，公司将及时、准确、完整的披露相关信息，确保投资者能够在第一时间了解公司交易进程，保护投资者对公司重大事项的知情权。

3、安排沟通渠道，确保投资者对公司本次交易的建议权

公司将在相关信息披露以后，提供电话、电子邮件和信件等方式，为了解、参考投资者对本次交易的意见提供方便，从而确保投资者对公司重大事项的建议权。

4、安排股东大会表决相关议案，确保投资者的参与权

本次交易相关议案将提交于股东大会表决，且须经参加表决的股东所持表决权的三分之二以上同意方为通过；届时广大投资者将可以选择赞成、反对和弃权等方式表达对公司本次交易的态度，从而确保了投资者对公司交易事项的参与权。本次股东大会将采取现场投票与网络投票相结合的方式。公司将通过深交所系统向公司股东提供网络形式的投票平台，股东可以在网络投票时间内通过网络方式行使表决权。

5、独立董事就公司本次交易相关事项发表独立意见

本次交易方案经全体独立董事同意后，提交董事会讨论。独立董事就该事项发表独立意见。

6、公司已聘请具有证券从业资格的会计师事务所和评估机构对本次交易中涉及的资产进行审计和评估；本次交易尚需获得公司股东大会审议通过，届时公司将聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见。

第九章 其他重要事项

一、标的公司不存在资金占用及对外担保的情况

截至预案出具日，于盛千、于长莲、于丽丽不存在占用东港公司资金的情况；东港公司亦不存在对外担保的情况。

二、公司不一次性收购标的公司全部股权的原因

东港公司目前主要由于盛千领导的经营团队管理。本次交易完成后，东港公司的经营团队，尤其是骨干人员能否保持稳定，在一定时期内将对东港公司的运营与发展产生较大影响。

公司本次交易仅收购东港公司 85%的股权，并约于协议生效之日起 24 个月后，公司有权收购于盛千之女于丽丽持有的东港公司余下 15%的股权，于丽丽亦有权要求公司收购其持有东港公司余下 15%股权，该 15%股权的作价以收购发生时东港公司上月末账面净资产为基准价确定。

上述安排在保证公司对东港公司剩余股权的收购权利的同时，还以东港公司股权为纽带，使东港公司的发展与于盛千的利益在一定时期内建立了紧密联系，有利于保持和调动于盛千的工作热情与创业激情，保证本次交易完成后东港公司平稳过渡与持续发展。于盛千已在《资产购买协议》中承诺：若公司提出聘任其继续担任东港公司总经理的要求，则同意在 3 年内继续担任东港公司总经理。

综上所述，本次交易公司不一次性收购东港公司 100%的股权。

三、关于标的公司被认定为福利企业的说明

根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2007〕92 号）、《国家税务总局民政部中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发〔2007〕67 号）、《福利企业资格认定办法》（民发[2007]103 号）的规定，福利企业是指依法在工商行政管理

机关登记注册，安置残疾人职工占职工总人数 25% 以上，残疾人职工人数不少于 10 人的企业。福利企业实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税的办法，具体限额不得超过每人每年 3.5 万元。企业申请福利企业资格认定，应当向当地县级以上人民政府民政部门（以下简称认定机关）提出认定申请，具体认定机关由省、自治区、直辖市民政厅（局）和新疆生产建设兵团民政局确定，报民政部备案。认定机关应当会同主管税务机关对福利企业进行年检。

东港公司符合福利企业的认定标准，自 2007 年起被辽宁省民政厅认定为福利企业，取得《社会福利企业证书》，之后通过福利企业的历年年检。截止 2010 年 8 月 30 日，东港公司职工总人数 580 人，其中残疾人职工 175 人，占职工总人数超过 25%，仍符合福利企业的认定标准，享受福利企业增值税即征即退的优惠政策。

本次交易完成后，在国家税收法规不发生变化且东港公司符合福利企业的认定标准的前提下，东港公司将继续享受目前的税收优惠政策。

四、本次交易对方的相关承诺

本次交易的交易对方于盛千、于长莲、于丽丽就其为本预案中披露的本次交易事项所提供信息做出如下承诺：

“本人保证为上风高科本次重大资产购买所提供的有关信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。”

五、相关各方买卖公司股票的情况说明

经各方自查，公司审议本次交易首次董事会决议公告日前 6 个月内，相关各方买卖公司股票情况如下：

经自查，东港公司财务总监孙淑琴于 2010 年 8 月 31 日买入上风高科股票 8,200 股，买入均价 10.26 元/股。

孙淑琴未参与本次交易事项的决策，其买卖公司股票的行为不存在利用内幕信息的情形，与本次交易事项不存在关联关系。

孙淑琴关于上述买卖情况，特作出如下声明：

“本人系于2010年9月2日即在上风高科股票停牌后的次日方知上风高科将进行重大资产购买，本人在买入上风高科股票前，对上风高科本次重大资产购买行为毫不知情，不属于利用内幕信息进行的交易，本人也未通过其他任何途径获得上风高科本次重大资产购买的其他相关内容和信息。

在上风高科股票复牌后，本人承诺将股票全部卖出，获利部分全部划归上风高科所有。”

经核查，公司法律顾问浙江天册律师事务所认为：

“孙淑琴之上述股票买入行为，不存在利用内幕信息进行交易之情形，不会对本次交易构成实质性障碍。”

六、上市公司停牌前股价无异常波动的说明

公司因筹划重大资产重组事项，经申请公司股票自2010年9月1日盘中停牌。停牌之前最后一个交易日（2010年9月1日）公司股票收盘价为10.15元，停牌前20个交易日（2010年8月5日）公司股票收盘价为8.96元，该20个交易日内公司股票收盘价格累计涨幅为13.28%。同期深证成指（399001.SZ）累计涨幅为5.11%，同期制造指数（399130.SZ）累计涨幅为6.49%。

根据《关于规范上市公司信息披露及相关各方行业的通知》（证监公司字[2007]128号）第五条的相关规定，剔除大盘因素和同行业板块因素影响，公司股价在本次停牌前20个交易日股票价格波动未超过20%，无异常波动情况。

七、本次交易的独立财务顾问核查意见

公司独立财务顾问广发证券对本预案出具的结论性核查意见如下：

“上风高科本次交易符合相关法律、法规和证监会关于重大资产重组条件的有关规定，预案符合法律、法规和证监会和深交所的有关规定，所披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本次交易有利于上风高科改善财务状况，提升盈利能力，增强持续经营能力，有利于保护上风高科广大股东的利益。”

第十章 全体董事声明

1、公司及公司全体董事保证本预案内容真实、准确、完整，并对本预案中的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担个别或连带的法律责任。

2、本次重大资产重组的交易标的资产的审计、评估和盈利预测审核工作尚未完成，本预案中涉及的相关数据尚未经过具有证券从业资格的审计、评估机构的审计、评估。公司全体董事保证相关数据的真实性和合理性。

公司董事： _____

何剑锋	方继斌	于叶舟
_____	_____	_____
杨力	吴应良	苏武俊

2010年9月28日

[此页无正文，为《浙江上风实业股份有限公司重大资产购买预案》之签章页]

浙江上风实业股份有限公司

2010年9月28日