

(上接D43版)

12.1根据法律、行政法规、上海证券交易所交易规则的规定,任何影响目标公司股份的事项均应提前向各方、各方因本次交易之必需而应知悉该等信息的人员、须恪守该等信息保密的相关规定,杜绝利用内幕信息买卖目标公司股份等违法违规行为。否则,违约方应单独承担由此产生的相关法律后果,并承担守约方造成的相关经济损失。

12.2双方保证,除非根据相关法律、法规的规定应向有关政府主管部门或双方上级主管部门办理有关批准、备案的手续;或为履行在本协议项下的义务或陈述与保证项向第三人披露;或为履行目标公司作为上市公司之信息披露义务;或经他方事先书面同意,任何一方就因本协议项下的而获得的有关目标公司以及交易双方之财务、法律、公司管理或其他方面的信息均负有保密义务(除已在公共渠道合法获得的信息外),否则保守秘密一方有权要求泄漏秘密一方赔偿由此造成的损失。

12.3保密条款不因本协议的解除、终止而失效。

第十三条 争议解决

凡履行本协议而发生的一切争议,双方首先应争取通过友好协商的方式加以解决;协商不成,应将争议提交受方所在地法院通过诉讼方式解决。

第十四条 协议的签署日及生效条件

14.1本协议自交易双方法定代表人或授权代表均完成签署并加盖公章之日为协议的签署日,协议自双方完成签署并加盖公章后成立。

14.2本协议成立后,以下列生效条件全部满足之日起生效

(1)本次交易及本协议获得受让方董事会审议通过;
(2)本次交易及本协议获得转让方董事会、股东会审议通过。
(3)本次交易取得受让方国资监管部门的审批同意。
14.3本协议生效后,交易各方各自履行本协议项下的义务和责任,合力推动本次交易交割先决条件的达成,推动交易的顺利完成。

14.4若出现本协议生效条件延迟或、交易交割先决条件延迟或导致本次交易不能在双方约定或预期期限内完成的,或被照本次交易易方案继续实施将导致本次交易的完成存在实质性障碍的,双方可友好协商,按照相关法律、法规及政府有关主管部门的要求,对本次交易方案及安排进行修改、调整、补充和完善。”

(二)《股份转让协议》的附件主要内容

第一条 业绩承诺

1.1业绩承诺期限、承诺净利润金额及计算方法

各方同意,在本次交易中,业绩补偿义务方为乙方(以下简称“业绩补偿义务方”)。承诺期为2025年度、2026年度、2027年度(“业绩承诺期”)。

业绩承诺期内,目标公司的实现归属上市公司的净利润于2025年应不低于44,000万元、2026年不低于48,000万元、2027年不低于53,000万元(“承诺净利润数”),三年合计净利润数不低于145,000万元。(注:上述业绩目标不构成公司对投资者的业绩预测和后续承诺,不条款项下的净利润的计算口径,系指经目标公司聘任的年度审计机构审计、目标公司合并利润表口径下归属于上市公司股东的净利润(以扣除非经常性损益前后孰低者)。业绩承诺期内,如出现因税务事项大额调整,双方可协商对承诺金额进行调整,重大调整金额不超过原承诺净利润总额的20%)。

1.2乙方承诺,业绩承诺期满后,如目标公司于业绩承诺期内累计实现净利润数低于累计承诺净利润的,双方应及时按照本协议的约定对甲方予以补偿。

为使使目标公司更好达成业绩目标,甲方同意目标公司在产品研发、市场开拓、运营管理等领域保持相关人员稳定。

为实现目标公司长期高质量发展,由甲方或乙方推荐在甲方内部决策同意前提下,目标公司若采用投资或并购等方式,发现现有业务以外的第二增长曲线新业务,则该等新业务在业绩承诺期内的盈亏不计入在乙方的业绩承诺金额之内。

1.2.1 补偿方式

1.2.1业绩承诺期内每一年度届满,由目标公司聘任符合《证券法》要求的审计机构对上市公司业绩承诺期限内的经营情况出具年度审计报告,根据年度审计报告确定当期实际净利润数(净利润计算口径同1.1条款约定)与承诺净利润数之差。

1.2.2业绩承诺期满后满120日内,由受托方聘请江苏国智咨询认可的5A级会计师事务所,对乙方于承诺期内的整体业绩指标实际达成情况完成专项审计,并出具《审计报告》。根据《审计报告》的结论,若触发乙方补偿义务的,则乙方应补偿甲方的金额按如下公式计算确定,在业绩承诺期满后一次进行计算并于2028年6月30日前由乙方以现金或现金等价物予以补偿支付:

应补偿金额=(业绩承诺期内累积承诺净利润数-业绩承诺期内累积实现净利润数)÷甲方于本次交易中购买的目标公司股份的股权比例24.5%(若目标公司未来增发股份,则以本次交易的股份对应稀释后的比例计算)。

应补偿金额<0的,按0元计算。

第二条 保证金支付

2.1《股份转让协议》第4.9条款约定的保证金5000万元作为转让方履约之担保,自每届业绩承诺确定完成后,且乙方不存在违约行为、未发生股份转让事项(乙方已全面支付违约金、赔偿金)的前提下(简称“释放前提”),于第三期到期交付支付。

2.1.1第一期:于本附件1.2.1约定的第一年度审计报告完成后,确定乙方已完成第一年度业绩承诺且符合释放前提,甲方应于乙方书面申请后3个工作日内向乙方共管账户付款释放,按照30%的比例释放支付保证金。若乙方存在违约行为,或触发承诺甲方赔偿义务的,甲方有权要求乙方配合从保证金中优先扣除。保证金不足以支付赔偿金、违约金的,乙方继续承担支付义务。

2.1.2第二期:于第二年度审计报告完成后,确定乙方已完成第一年度、第二年度业绩承诺且符合释放前提,甲方应于乙方书面申请后3个工作日内向乙方共管账户付款释放,累计释放支付保证金金额达60%。若乙方存在违约行为,或触发承诺甲方赔偿义务的,甲方有权要求乙方配合从保证金中优先扣除。保证金不足以支付赔偿金、违约金的,乙方继续承担支付义务。

2.1.3第三期:于第三年度专项审计报告完成后,确定乙方已完成全部三期业绩承诺且符合释放前提,甲方应于乙方书面申请后3个工作日内启动共管账户付款释放,总体释放支付保证金金额达5000万元,并清结账户、账户利息余额(若有)归属转让方所有。若乙方存在违约行为,或触发承诺甲方赔偿义务的,或需支付甲方业绩承诺补偿款的,甲方有权要求乙方配合从保证金中优先扣除。保证金不足以支付补偿款、赔偿金、违约金的,乙方继续承担支付义务。

四、标的股份是否存在被限制转让的情况及其他特殊安排,是否需有关部门批准
截至本报告书签署之日,红豆集团及其一致行动人无锡红豆国际投资有限公司、周海江、顾琴集团持有上市公司股份696,423,058股,其中共质押上市公司股份544,720,000股,占其所持上市公司股份总数的78.22%,占上市公司总股本的34.27%。

本协议转让所涉及股份均享有表决权,不存在表决权委托或受限等权利限制;除上述披露的情形情形外,不存在被限制转让的情况。

第五节 资金来源及支付方式

根据《股份转让协议》,本次权益变动的资金总额为21.18亿元,资金来源于苏豪控股集团有限公司自有资金或合法自筹的资金。本次权益变动所涉及的资金总额及支付方式详见本报告书“第四节本次权益变动方式”之“二、本次权益变动所涉主要协议”相关内容。

苏豪控股集团有限公司就本次权益变动的资金来源声明如下:

“1.本次权益变动涉及支付的资金拟采用企业自有资金或自筹资金,资金来源合法合规,并拥有完全的、有效的处分权,符合相关法律、法规及中国证监会证券监督管理委员会的规定。

2.本次权益变动涉及支付的资金不存在直接或间接或间接于上市公司或其关联方的情形,不存在通过与上市公司进行资产置换或者其他交易获取资金的情形。

3.截至本报告书签署日,本次权益变动涉及支付的资金不存在直接或间接来自于利用本次权益变动所持有的上市公司股份向银行等金融机构质押取得的融资;后续不排除存在相关融资安排的可能性;如未来根据实际需要进行相关融资的,将按照相关法律法规规定进行,并履行信息披露义务。

4.本次权益变动涉及支付的资金不存在对外募集、代持、结构化安排。

5.本企业具备本次权益变动的履约能力。”

第六节 后续计划

一、未来12个月内改变上市公司主营业务或者对上市公司主营业务作出重大调整的计划
截至本报告书签署日,在本次权益变动完成后的12个月内,苏豪控股集团有限公司不存在对上市公司主营业务作出重大调整的计划。如果未来根据上市公司实际情况需要进行资产、业务调整,苏豪控股集团有限公司承诺将按照有关法律法规之要求,履行相应的法定程序和信息披露义务。

二、未来12个月内对上市公司或其子公司的资产、业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划,或上市公司拟购买或置换资产的重组计划
截至本报告书签署日,在本次权益变动完成后的12个月内,苏豪控股集团有限公司不排除对上市公司或其子公司的资产、业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划,或上市公司拟购买或置换资产的重组计划。如果未来根据上市公司实际情况需要进行资产、业务调整,苏豪控股集团有限公司承诺将按照有关法律法规之要求,履行相应的法定程序和信息披露义务。

三、对上市公司现任董事、监事和高级管理人员的更换计划
截至本报告变动完成后,苏豪控股集团有限公司将依法行使股东权利,向上市公司推荐合格的董事及高级管理人员候选人,由上市公司股东大会依据有关法律、法规及公司章程选举通过新的董事会成员,并由董事会议定聘任相关高级管理人员。

具体详见本报告书“第四节 本次权益变动方式”之“三、本次权益变动所涉及主要协议”中关于人员安排的相关约定。

四、对可能影响上市公司控制权的公司章程修改进行修订的计划

截至本报告书签署日,苏豪控股集团有限公司无对上市公司章程中可能影响收购上市公司控制权的条款进行修改的计划。若后续根据上市公司实际情况需要进行上述调整,苏豪控股集团有限公司将按照《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》等法律法规的相关规定,对上市公司章程进行修改并及时予以披露。

五、对上市公司现有员工聘用计划作出重大变动的计划
截至本报告书签署日,苏豪控股集团有限公司不存在对上市公司现有员工聘用计划作重大变动的计划。如果根据上市公司实际情况需要进行相应调整,苏豪控股集团有限公司将按照有关法律法规的要求,履行相应的法定程序和义务。

六、对上市公司分红政策重大调整的计划

截至本报告书签署日,苏豪控股集团有限公司不存在对上市公司现有分红政策进行重大调整的计划。如果根据上市公司实际情况需要进行相应调整,苏豪控股集团有限公司将严格按照相关法律法规的规定,履行相关程序和信息披露义务。

七、其他对上市公司业务和结构有重大影响计划

截至本报告书签署日,除上述披露的信息外,苏豪控股集团有限公司不存在其他对上市公司业务和结构有重大影响计划,若后续根据上市公司实际情况需要进行上述调整,苏豪控股集团有限公司将按照有关法律法规的要求,履行相应的法定程序和义务。

第七节 本次权益变动对上市公司的影响分析

一、本次权益变动对上市公司独立性的影响

本次权益变动完成后,苏豪控股集团有限公司将按照有关法律法规及上市公司《公司章程》的规定行使权利并履行相应的股东义务,上市公司仍将具有独立的法人资格,具有较为完善的法人治理结构,具有面向市场独立经营的能力,在人员、资产、财务、机构、业务等方面均保持独立。

为保持上市公司独立性,苏豪控股集团有限公司已出具关于保持江苏通用科技股份有限公司独立性的承诺函,承诺保证上市公司的人员、资产、财务、机构、业务等内容如下:

“本次权益变动完成后,本承诺人将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所相关规范及上市公司章程等相关规定,依法行使股东权利,履行股东义务,不利用股东地位谋取不当利益,保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本承诺人及本承诺人控制的其他企业完全分开,保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。

二、本次权益变动对上市公司同业竞争、关联交易的影响

(一)对同业竞争的影响

截至本报告书签署日,苏豪控股集团及关联方不存在从事与通用股份相同或相似业务的情形,与上市公司之间不存在同业竞争。

本次权益变动后,为避免后续可能产生的同业竞争,信息披露义务人作出承诺如下:

“1.截至本承诺函出具日,本公司及本公司控制的其他企业与上市公司主营业务之间不存在同业竞争。

2.本次交易完成后,本公司将依法积极采取措施避免本公司或本公司控制的其他企业新增对上市公司构成重大不利影响的与上市公司主营业务存在实质同业竞争的业务。

3.本次交易完成后,如本公司及本公司控制的其他企业获得从事新业务的机会,而该等新业务可能与上市公司主营业务存在对上市公司构成重大不利影响的相同同业竞争,本公司将尽最大努力促使该新业务机会按合理和公司条款及条件首先提供给上市公司。

4.本承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述承诺而给上市公司造成损失,本公司将承担相应的赔偿责任。”

(二)对关联交易的影响

本次权益变动前,苏豪控股集团有限公司与上市公司不存在关联关系。为保障上市公司及其股东的合法权益,减少和规范未来可能因与上市公司产生的关联交易,苏豪控股集团有限公司作出承诺如下:

“1.本公司及控制的其他企业将尽量减少与上市公司之间产生的关联交易,对于与上市公司经营活动相关的且无法避免的关联交易,本公司及其控制的其他企业将严格遵循关联交易有关的法律法规及规范性文件以及上市公司内部制度中关于关联交易的相关要求,履行关联交易决策程序。

2.本公司不会利用控股股东地位,谋求上市公司在业务经营等方面给予本公司及其控制的其他企业优于独立第三方的条件或利益。关联交易按照公平的市场原则和正常的商业条件进行,保证关联交易价格的公允性,保证按照有关法律、法规、规章及规范性文件及公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。

3.本公司及其控制的其他企业保证不通过关联交易非法转移上市公司的资金、利润,不利用关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。

4.本承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述承诺而给上市公司造成损失,本公司将承担相应的赔偿责任。”

第八节 与上市公司之间的重大交易

一、与上市公司及其子公司之间的交易

截至本报告书签署日前24个月内,信息披露义务人及其董事、监事和高级管理人员不存在与上市公司及其子公司之间发生资产交易合计金额高于3,000万元或者高于上市公司最近经审计的合并财务报表资产5%以上的交易。

二、与上市公司董事、监事、高级管理人员的交易

截至本报告书签署日前24个月内,信息披露义务人及其董事、监事和高级管理人员与上市公司董事、监事和高级管理人员之间未发生合计金额超过5万元以上的交易。

三、对拟更换的上市公司董事、监事、高级管理人员的补偿安排

截至本报告书签署日,信息披露义务人及其董事、监事和高级管理人员不存在拟更换的上市公司董事、监事、高级管理人员进行补偿或者其任何类似安排。

四、对上市公司有重大影响的其他正在签署或谈判的合同、默契或安排

截至本报告书签署日,除本报告书已披露的信息外,信息披露义务人及其董事、监事和高级管理人员不存在对上市公司有重大影响的其他正在签署或谈判的合同、默契或安排。

第九节 前6个月内买卖上市公司股份的情况

一、信息披露义务人前6个月买卖上市公司股份的情况

经核查,在本次权益变动事实发生之日起前6个月内,信息披露义务人不存在通过证券交易所的证券交易买卖上市公司股份的情况。

二、信息披露义务人的董事、监事及高级管理人员,以及上述人员的直系亲属前6个月内买卖上市公司股份的情况

经自查,自本次权益变动事实发生之日起前六个月内,信息披露义务人的董事、监事、高级管理人员及直系亲属不存在通过证券交易所的证券交易买卖通用股份的情况。

第十节 信息披露义务人的财务资料

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所对江苏省苏豪控股集团有限公司2022年合并及母公司财务报表出具了标准无保留意见的审计报告,审计报告号为:天职业字[2023]24914号。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所对江苏省苏豪控股集团有限公司2023年合并及母公司财务报表出具了标准无保留意见的审计报告,审计报告号为:天职业字[2024]27818号。

苏豪控股集团有限公司最近三年财务数据如下,其中2022、2023年度数据已经审计,2024年度数据未经审计:

一、合并资产负债表

单位:万元

项目	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
流动资产			
货币资金	1,703,705.93	1,621,644.99	1,953,666.03
交易性金融资产	554,423.04	682,752.87	788,738.29
应收账款	1,126.08	620.34	2,364.91
应收票据	36,098.59	60,376.43	34,232.89
应收款项	1,054,100.94	708,378.10	828,898.70
应收股利	28,805.40	31,941.55	44,227.58
预付账款	646,259.49	448,595.03	476,406.56
其他应收款	228,422.46	175,322.59	244,539.80
买入返售金融资产	9,330.50	194.84	-
存货	1,244,026.28	1,060,963.00	1,013,795.13
合同资产	43,996.82	35,727.04	41,363.91
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	4,310.38	84,703.29	61,900.07
资产保证金	31,675.15	345,422.02	305,587.30
其他流动资产	297,236.30	220,960.51	133,959.60
流动资产合计	6,167,597.37	5,495,602.20	5,929,684.77
非流动资产			
发放贷款和垫款	-	-	-
其他债权投资	846.09	-	3,990.85
长期股权投资	186,799.14	71,081.88	71,377.14
长期股权投资	1,440,393.22	1,339,385.73	1,344,898.70
其他权益工具投资	388,204.34	409,203.63	347,876.96
其他非流动金融资产	38,016.46	40,803.65	55,748.50
投资性房地产	417,738.38	424,456.79	369,061.83
固定资产	480,151.05	503,550.58	497,776.81
在建工程	11,917.33	8,161.18	11,695.49
生产性生物资产	39.89	39.89	44.87
使用权资产	23,842.39	26,625.90	27,248.23
无形资产	123,382.28	125,992.95	120,758.28
开发支出	714.07	666.27	485.65
商誉	20,013.82	20,032.91	20,122.15
长期待摊费用	20,647.04	21,136.36	24,241.72
递延所得税资产	109,364.62	97,105.94	123,511.84
其他非流动资产	15,810.74	11,241.94	7,070.31
非流动资产合计	3,289,678.51	3,114,257.94	3,031,708.67
资产总计	9,457,275.89	8,609,860.15	8,961,393.44
流动负债			
短期借款	1,807,119.05	1,546,292.37	1,629,222.07
交易性金融负债	491.20	1,067.43	10,402.28
应付账款	1,365.34	1,406.49	2,257.32
应付票据	522,710.75	365,846.38	291,027.22
应付账款	689,924.07	644,678.60	722,027.58
预收款项	24,265.92	12,361.02	9,262.12
合同负债	673,434.69	593,267.30	667,065.04
卖出回购金融资产款	429.80	5,668.72	3,519.72
应付职工薪酬	71,031.11	63,386.17	62,996.98
应交税费	63,264.04	62,567.66	63,681.95
其他应付款	413,288.13	355,949.15	380,531.02
其他应付项目	-	-	-
应付股利	-	8,176.72	7,801.35
一年内到期的非流动负债	366,932.98	302,728.30	206,444.97
应付保证金	857,698.13	684,087.20	807,392.86
租赁负债	16,754.67	16,953.30	16,124.57
租赁负债	109,899.86	70,790.04	180,619.48
流动负债合计	5,619,529.72	4,728,850.32	5,054,205.18
非流动负债			
长期借款	41,337.42	568,941.72	306,556.55
应付债券	50,372.51	90,157.82	247,948.99
应付债券	18,164.77	22,454.24	31,517.63
长期应付款	20,189.24	14,705.06	16,006.56
预计负债	8,012.53	7,345.07	1,598.07
递延收益	1,778.53	1,527.50	1,414.01
递延所得税负债	182,514.21	167,706.93	126,838.48
其他非流动负债	5,414.77	7,397.42	9,460.87
非流动负债合计	699,821.09	880,229.75	741,341.15
负债合计	6,319,350.81	5,609,080.07	5,795,546.33
所有者权益			
实收资本	200,000.00	200,000.00	200,000.00
资本公积	1,149,868.42	1,102,082.30	1,112,592.61
其他综合收益	122,010.71	120,803.37	107,609.74
专项储备	-	6.69	162.12
盈余公积	95,195.64	87,260.84	81,333.34
未分配利润	679,366.65	622,653.04	798,738.34
归属于母公司所有者权益合计	2,246,532.43	2,132,806.53	2,300,481.22
少数股东权益	891,392.65	867,973.33	865,365.90
所有者权益合计	3,137,925.08	3,000,780.08	3,165,847.11
负债及所有者权益合计	9,457,275.89	8,609,860.15	8,961,393.44

注:上表中2022年数据为追溯调整后数据,下同

三、合并利润表

单位:万元

项目	2024年度	2023年度	2022年度
一、营业收入	13,061,024.81	11,266,783.63	11,100,842.88
其中:营业收入	13,031,923.81	11,236,309.49	11,067,035.87
利息收入	11,117.31	10,159.94	9,222.17
手续费及佣金收入	17,983.70	20,314.29	24,584.94
二、营业总成本	12,074,912.96	11,291,031.64	11,121,629.51
其中:营业成本	12,477,789.87	10,698,667.86	10,543,319.79
税金及附加	29,559.94	30,300.45	32,345.02
销售费用	230,674.34	219,647.46	204,517.33
管理费用	255,924.77	247,276.45	242,443.64
研发费用	10,495.20	8,202.83	6,820.14
财务费用	70,468.84	86,935.99	83,193.59
其中:利息费用	101,088.02	95,228.83	99,225.78
利息收入	25,387.62	17,550.50	17,812.32
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	-11,158.91	-548.10	-7,463.71
加:其他收益	12,377.05	11,940.45	9,037.35
投资收益	135,095.62	107,760.20	125,469.29
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	88,018.59	87,929.66	86,888.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	-
公允价值变动收益	40,691.25	17,722.72	-23,555.60
信用减值损失	-3,055.11	13,984.58	-11,280.33
资产减值损失	-6,515.40	-2,112.56	-40,628.85
资产处置收益	4,755.71	2,688.06	12,180.71
三、营业利润	169,460.98	127,736.03	-39,573.96
加:营业外收入	19,626.74	33,317.87	78,598.50
减:营业外支出	8,406.76	14,515.54	9,026.55
四、利润总额	172,115.92	155,767.22	32,994.16
减:所得税费用	50,813.70	60,756.45	50,892.42
五、净利润	121,302.23	95,024.76	-15,598.25
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润	121,302.23	95,024.76	-15,598.25
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润	80,764.30	56,855.14	6,113.19
2.少数股东损益	40,537.93	38,169.63	-21,711.45
六、其他综合收益的税后净额	3,436.76	14,515.54	9,026.55
七、综合收益总额	124,738.99	109,540.31	-6,571.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,062.64	64,902.57	18,750.73
归属于少数股东的综合收益总额	42,676.36	44,637.74	-25,322.44