



证券代码：300459

证券简称：浙江金科

公告编号：2015-104

浙江金科过氧化物股份有限公司

关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易

预案修订说明的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

浙江金科过氧化物股份有限公司（以下简称“浙江金科”或“公司”）于2015年12月25日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《浙江金科过氧化物股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》（以下简称“预案”）相关文件。

公司已根据深圳证券交易所下发的《关于对浙江金科过氧化物股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函【2015】第72号），并结合预案披露的相关事项的情况，对预案进行了补充和完善，并出具了《浙江金科过氧化物股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》（以下简称“《预案修订稿》”）。补充和完善的内容如下：

1、因股份支付成本计算错误，多计200.67万元，对相关内容进行了修订。请详见《预案修订稿》“第五节 标的公司的基本情况”之“五、主要财务指标”之“（二）简要利润表”及“（四）非经常性损益明细表”。

2、补充披露了标的公司游戏运营业务的收入确认、成本结转的具体方法。请详见《预案修订稿》“第五节 标的公司的基本情况”之“五、主要财务指标”。

3、补充披露了标的公司在报告期内收入大幅度增加的原因。请详见《预案修订稿》“第五节 标的公司的基本情况”之“四、主营业务情况”之“（一）主营业务概况”。

4、补充披露了标的公司自动发行开放平台的运行情况，包括报告期内通过该平台引入的游戏开发商数量、发行上线的游戏数量及种类、接入的渠道商情况

等。请详见《预案修订稿》“第五节 标的公司的基本情况”之“四、主营业务情况”。

5、补充披露了标的公司报告期内累计消费占比前十名游戏的开发商名称，上述游戏是否存在版权瑕疵及可能存在的法律风险，如因版权瑕疵产生纠纷，可能对标的公司本次估值的影响。请详见《预案修订稿》“第五节 标的公司的基本情况”之“四、主营业务情况”之“（三）主要产品情况”。

6、补充披露了标的公司报告期内的前五大客户及前五大供应商的情况。请详见《预案修订稿》“第五节 标的公司的基本情况”之“四、主营业务情况”之“（五）经营模式”。

7、补充披露了标的公司相关游戏产品正在办理广电总局前置审批、文化部备案的情况。请详见《预案修订稿》“第五节 标的公司的基本情况”之“四、主营业务情况”之“（三）主要产品情况”。

8、补充披露了标的公司发行平台面与海外合作关系的实质性进展及可能存在的风险。请详见《预案修订稿》“第二节 本次交易的具体方案”之“四、本次募集配套资金具体情况”之“（三）募集资金投资项目的必要性和可行性”之“1、募集资金投资项目的必要性”之“（2）加大海外市场开拓力度”。

9、补充披露了标的公司与参股公司美生元在报告期内的交易情况，标的公司参股子公司苏州美生元信息技术有限公司（以下简称“美生元”）拟被帝龙新材（股票代码：002247）采用发行股份及支付现金收购的情况，以及美生元被帝龙新材收购后，对标的公司后续业务的发展可能产生的影响。请详见《预案修订稿》“第五节 标的公司的基本情况”之“七、标的公司控股及参股公司情况”之“（二）参股公司情况”之“4、美生元”。

10、补充披露了标的公司因实施员工股权激励构成股份支付金额的计算方式、会计处理及对报告期内标的公司的财务数据的影响情况。请详见《预案修订稿》“第五节 标的公司的基本情况”之“五、主要财务指标”。

11、补充了披露标的公司的核心技术、核心竞争力、标的公司所处行业内的竞争情况及所处的行业地位。请详见《预案修订稿》“第五节 标的公司的基本情况”之“四、主营业务情况”。

12、补充披露了标的公司股权采用收益法进行评估的计算过程，评估过程中与收入预测相关的假设、计算过程中所采用的指标（与预测收入相对应的新增用户数量、付费用户数量、ARPU值、分成比率等关键业务数据）的基期数据、后续预测变动比例情况及所采用关键指标的合理性。请详见《预案修订稿》“第五节 标的公司的基本情况”之“十二、预估值及定价”之“（三）收益法”。

13、补充披露了交易对价相比预估值增加28,980万元的原因。请详见《预案修订稿》“第五节 标的公司的基本情况”之“十二、预估值及定价”之“（五）标的资产预估增值的主要原因说明”。

14、补充披露了现金补偿承诺是否存在切实可行的保障机制，若无法提供相关保障机制，请就现金补偿的可执行性进行重大风险提示。请详见《预案修订稿》“重大风险提示”之“本次交易的风险因素”及“第七节 本次交易的报批事项及风险提示”之“二、本次交易的风险提示”之“（一）本次交易的风险因素”。

15、本次交易中，当标的公司承诺利润无法完成时，上市公司同意将标的公司对外投资形成的按投资比例计算的应享有的扣非利润计入当年度考核利润，补充披露了该安排的合规性以及截至报告期末符合上述条件的对外投资产生的可调整计入本年度考核的利润金额，以及上述对外投资可能对未来考核利润调整的影响金额。请详见《预案修订稿》“第二节 本次交易的具体方案”之“五、业绩承诺及补偿安排”之“（一）业绩承诺”之“4、业绩承诺的调整”。

16、补充披露了本次交易完成后，浙江金科将产生的商誉金额。请详见《预案修订稿》“重大风险提示”之“本次交易的风险因素”及“第七节 本次交易的报批事项及风险提示”之“二、本次交易的风险提示”之“（一）本次交易的风险因素”。

17、释义部分就相关释义进行了更新。

公司提请投资者注意：公司对发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案进行了上述修订和补充，投资者在阅读和使用时，请以本次同时披露的《浙江金科过氧化物股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》内容为准。

特此公告。

浙江金科过氧化物股份有限公司

董事会

2016 年 1 月 7 日