

## 潍坊亚星化学股份有限公司

### 关于重大资产重组相关披露文件的修改说明

2015 年 12 月 29 日，潍坊亚星化学股份有限公司（以下简称“公司”、“亚星化学”）第五届董事会第三十六次会议审议通过了《关于<潍坊亚星化学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）>及其摘要的议案》等与重大资产重组相关的议案。2016 年 1 月 15 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议重大资产重组的相关议案，未获通过。

考虑到本次重组对公司未来发展具有重大意义，符合公司和全体股东的利益，公司决定再次审议本次资产重组的相关议案。2016 年 1 月 20 日，公司召开第五届董事会第三十七次会议，审议通过了《潍坊亚星化学股份有限公司关于继续推进重大资产重组事项的议案》等相关议案。2016 年 1 月 27 日，公司召开第五届董事会第三十八次会议，审议通过了《发行股份购买资产协议》、《股份认购协议》、《盈利承诺与补偿协议》、《〈潍坊亚星化学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）（修订稿）〉及其摘要的议案》等与重大资产重组相关的议案，并提交公司 2016 年第二次临时股东大会审议。

根据中国证监会的相关规定：“发行股份购买资产事项提交股东大会审议未获批准的，上市公司董事会如再次作出发行股份购买资产的决议，应当以该次董事会决议公告日作为发行股份的定价基准日”。因此本次重大资产重组方案定价基准日调整为上市公司第五届董事会第三十八次会议决议公告日。由于定价基准日的调整，相应的发行价格和发行股份数也发生变化，配套募集资金的认购方中国信达在认购成功后持股比例将达到 5.25%，超过 5%。根据《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》第十七条的规定：“证券公司、证券投资咨询机构或者其他财务顾问机构受聘担任上市公司独立财务顾问的，应当保持独立性，不得与上市公司存在利害关系；存在下列情形的，不得担任独立财务顾问：持有或者通过协议、其他安排与他人共同持有上市公司股份达到或者超过 5%，或者选派代表担任上市公司董事。”

公司原独立财务顾问之一信达证券股份有限公司（以下简称“信达证券”）

是中国信达资产管理股份有限公司（以下简称“中国信达”）的控股子公司，中国信达在配套资金认购成功后持有上市公司的股份超过 5%，直接影响到信达证券的独立性。出于财务顾问独立性的考虑，经公司与信达证券友好协商，信达证券不再担任公司的独立财务顾问。公司的独立财务顾问变更为国金证券股份有限公司。

因此，公司对《重组报告书》及其他部分重大资产重组相关披露文件进行了更新或修改，现将主要更新或修改内容说明如下：

### **一、对《潍坊亚星化学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》及其摘要的修订**

2016 年 1 月 27 日公司第五届董事会第三十八次会议审议通过的《重组报告书（修订稿）》与 2015 年 12 月 29 日公司第五届董事会第三十六次会议审议通过的《重组报告书》相比，修改的主要内容如下：

#### **（一）公司独立财务顾问的修改**

《重组报告书（修订稿）》中公司独立财务顾问由“国金证券股份有限公司、信达证券股份有限公司”变更为“国金证券股份有限公司”。

#### **（二）本次重大资产重组定价基准日及发行价格的修改**

1、在《重组报告书（修订稿）》“重大事项提示”之“五、发行股份购买资产的简要情况”、“八、本次配套融资安排”，“第一节本次交易概况”之“四、本次交易的具体方案”，“第五节发行股份情况”之“一、本次股份发行的具体情况”等相关章节中，修改了本次交易的定价基准日、发行价格和相应的股份数。

2、在《重组报告书（修订稿）》“第十节财务会计信息”之“二、上市公司最近一年一期的备考合并报表”之“（一）备考合并报表的编制基础”中，修改了本次交易的发行价格、相应的股份数及相关备考报表编制基础和方法。

#### **（三）本次交易对上市公司股权结构的影响的修改**

在《重组报告书（修订稿）》“重大事项提示”之“九、本次交易对上市公司的影响”之“（二）本次交易对上市公司股权结构的影响”，“第一节交易概况”之“五、

本次交易对上市公司的影响”之“(二)本次交易对上市公司股权结构的影响”，“第五节发行股份情况”之“六、发行股份前后上市公司的股权结构”等相关章节中，修改了上市公司交易后的总股本和股权结构。

(四) 上市公司主要财务指标中“交易后基本每股收益”和“交易后扣除非经常损益基本每股收益”的修改

在《重组报告书(修订稿)》“重大事项提示”之“九、本次交易对上市公司的影响”之“(三) 本次交易对上市公司主要财务指标的影响”，“第一节交易概况”之“五、本次交易对上市公司的影响”之“(三) 本次交易对上市公司主要财务指标的影响”，“第五节发行股份情况”之“五、上市公司发行股份前后主要财务数据情况”，“第九节管理层讨论与分析”之“六、本次交易对上市公司的影响”之“(三) 本次交易对上市公司财务指标和非财务指标的影响”等相关章节中，修改了上市公司“交易后基本每股收益”和“交易后扣除非经常损益基本每股收益”。

(五) 本次已履行的决策程序及报批程序的修改

1、在《重组报告书(修订稿)》“重大事项提示”之“十、本次交易已履行的和尚未履行的决策程序及报批程序”之“(一) 本次交易已履行的决策程序”，“第一节交易概况”之“三、本次交易的决策过程和批准情况”之“(一) 已经履行的决策程序”等相关章节中，增加了本次交易等相关事项获得公司第五届董事会第三十八次会议审议通过等内容。

2、在《重组报告书(修订稿)》“重大事项提示”之“第十三节其他重要事项”之“六、本次交易后上市公司现金分红政策”之“(二) 公司未来三年股东回报规划”等相关章节中，增加了《潍坊亚星化学股份有限公司未来三年股东回报规划》已获公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过等内容。

(六) 其他内容修改

在《重组报告书(修订稿)》“第三节交易标的基本情况”之“四、主要资产的权属状况、对外担保情况及主要负债、或有事项情况”补充披露了标的公司于 2016 年 1 月 19 日取得的 8 项软件著作权。

在《重组报告书(修订稿)》“第十三节其他重要事项”之“七、本次交易相关

机构及人员买卖上市公司股票的自查情况”和“八、公司股票连续停牌前股价无异常波动的说明”补充披露了 2016 年 1 月 18 日公司停牌前股价波动情况及股票自查情况的说明。

## 二、审计及评估报告是否涉及修改的说明

1、本次交易标的公司北京新潮阳光物业管理有限公司的审计报告及评估报告未涉及修改。

2、由于本次重大资产重组的定价基准日及相应的股份发行价格、股份数进行了调整，因此需调整公司备考财务报表的编制基础和方法。公司备考财务报表相关财务数据等未涉及修改。

## 三、对其他重大资产重组相关披露文件的修订

除《重组报告书》及其摘要外，公司本次披露的重大资产重组相关文件与 2015 年 12 月 30 日披露的重大资产重组相关文件相比较，存在修订的文件及修订内容如下，除此之外的其他文件不存在内容修改：

| 序号 | 文件名称            | 主要修订内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 第五届董事会第三十八次会议决议 | <p>与公司第五届董事会第三十六次会议决议相比，主要修订内容如下：</p> <p>1.修改“《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》”、“《关于公司〈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）〉及其摘要的议案》”中定价基准日、发行价格、股份数等相关内容，并审议通过。</p> <p>2.鉴于公司继续推进本次重大资产重组，审议通过《发行股份购买资产协议》、《股份认购协议》、《盈利承诺与补偿协议》等相关议案。</p> <p>3.由于发行价格改变，会计师对应出具了新的备考财务报表，因此对“《关于批准报出本次交易相关审计报告、评估报告等财务报告的议案》”中备考财务报表进行了更新，并审议通过。</p> <p>4.由于《关于公司未来三年股东回报规划的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于对子公司长期股权投资计提减值准备的议案》、《关于计提固定资产减值准备的议案》已获公司 2016 年第一次临时股东大会决议通过，故删除该四项议案。</p> |
| 2  | 第五届监事会第十五次会议决议  | <p>与公司第五届监事会第十四次会议决议相比，主要修订内容如下：</p> <p>1.修改“《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》”、“《关于公司〈发行股份购买资产并募集配</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|    |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                        | <p>套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案》”中定价基准日、发行价格、股份数等相关内容，并审议通过。</p> <p>2.鉴于公司继续推进本次重大资产重组，审议通过《发行股份购买资产协议》、《股份认购协议》、《盈利承诺与补偿协议》等相关议案。</p> <p>3.由于《关于公司未来三年股东回报规划的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于对子公司长期股权投资计提减值准备的议案》、《关于计提固定资产减值准备的议案》已获公司 2016 年第一次临时股东大会决议通过，故删除该四项议案。</p> |
| 3  | 发行股份购买资产协议                                             | 由于本次重组定价基准日及相应的发行价格、股份数的改变，公司与交易对方山东冠县鑫隆建筑材料有限公司签订了《发行股份购买资产协议》，继续推进本次重大资产重组。                                                                                                                                                                              |
| 4  | 股份认购协议                                                 | 由于本次重组定价基准日及相应的发行价格、股份数的改变，公司与配套募集资金的认购方中国信达、华信恒隆、光耀利民签订了《股份认购协议》，继续推进本次重大资产重组。                                                                                                                                                                            |
| 5  | 国金证券股份有限公司关于潍坊亚星化学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之独立财务顾问报告书 | <p>对独立财务顾问报告主要做出以下修订：</p> <p>1.公司独立财务顾问由“国金证券股份有限公司、信达证券股份有限公司”变更为“国金证券股份有限公司”。</p> <p>2.修改本次交易的定价基准日、发行价格和相应的股份数，及募集配套资金金额等与交易方案有关的内容。</p> <p>3.补充披露本次交易已履行的决策程序。</p>                                                                                     |
| 6  | 上市公司并购重组财务顾问专业意见附表第 2 号—重大资产重组                         | 修改了本次交易的定价基准日、发行价格和相应的股份数。                                                                                                                                                                                                                                 |
| 7  | 上市公司并购重组财务顾问专业意见附表第 3 号—发行股份购买资产                       | 修改了本次交易的定价基准日、发行价格和相应的股份数。                                                                                                                                                                                                                                 |
| 8  | 北京市天元律师事务所关于潍坊亚星化学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之法律意见书     | <p>出具了补充法律意见书，主要涉及到的修改如下：</p> <p>1.修改本次交易的定价基准日、发行价格和相应的股份数、募集配套资金金额、协议等与交易方案有关的内容。</p> <p>2.更新本次交易的批准与授权情况。</p> <p>3.补充披露了股票自查情况的说明。</p>                                                                                                                  |
| 9  | 潍坊亚星化学股份有限公司备考财务报告和审阅报告                                | 备考合并财务报表附注修改了本次交易的发行价格、相应的股份数及相应的备考报表编制基础和方法。                                                                                                                                                                                                              |
| 10 | 亚星化学董事会关于本次交易履行法定程序的完备性,合                              | 补充了公司董事会关于本次交易履行法定程序的完备性,合规性及提交法律文件的有效性的说明。                                                                                                                                                                                                                |

|    |                                                                    |                            |
|----|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|    | 规性及提交法律文件的有效性的说明                                                   |                            |
| 11 | 国金证券关于潍坊亚星化学股份有限公司股票价格波动是否达到《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》第五条相关标准的专项核查意见 | 补充了本次停牌前 20 个交易日股价波动的核查意见。 |

综上，公司第五届董事会第三十八次会议审议通过的本次重大资产重组方案与第五届董事会第三十六次会议审议的重组方案相比，除修改了定价基准日及相应的发行价格、发行股数，信达证券不再担任公司独立财务顾问之外，重大资产重组方案无其他实质性变化，对《重组报告书》及其他信息披露文件无其他实质性修改。

公司修订后的《重组报告书》及其摘要详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

特此公告。



2016年1月27日