

# 山东美晨科技股份有限公司

## 关于业绩承诺实现情况的专项说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 109 号）的有关规定，山东美晨科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制 2015 年度的《关于业绩承诺实现情况的专项说明》。本专项说明仅供本公司 2015 年度报告披露之目的使用，不适用于其他用途。

### 一、重大资产重组方案及审批核准实施情况

#### （一）重大资产重组方案简介

##### 1、本次交易总体方案

本公司以发行股份及支付现金方式购买郭柏峰、潘胜阳、孙宇辉、肖菡、华夏嘉源、颐高集团、华峰科技合计持有的赛石集团 100% 股权，交易价格为 60,000 万元，其中本公司以发行股份方式支付交易对价 35,000 万元，占比 58.33%，按照发行价格 19.21 元/股计算，发行股份 18,219,677 股；以现金方式支付交易对价 25,000 万元，占比 41.67%。

同时，本公司向其他不超过 10 名特定投资者发行股份募集配套资金，募集配套资金不超过交易总金额（本次收购赛石集团 100% 股权交易对价 60,000 万元与配套融资金额上限 20,000 万元之和）的 25%，即不超过人民币 20,000 万元。配套资金扣除本次交易中介机构费用后，剩余部分将用于支付本次交易的现金对价。

本次交易完成后，本公司将持有赛石集团 100% 的股权，郭柏峰、潘胜阳、孙宇辉、肖菡、华夏嘉源、颐高集团、华峰科技分别持有本公司 10.54%、0.75%、0.66%、0.35%、0.63%、0.47%、0.35% 的股权（以发行股份上限 29,787,056 股计算，包括发行股份购买资产和募集配套资金）。

##### 2、发行股份购买资产的发行价格

本次交易涉及两次发行股票，分别为：

（1）发行股份购买资产，即本公司拟通过向郭柏峰、潘胜阳、孙宇辉、肖菡、华夏嘉源、颐高集团、华峰科技发行股份的方式，支付本次交易的股票对价部分；

本次发行股份为境内上市人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1.00 元。

本次发行股份购买资产的定价基准日为本公司第二届董事会第十四次会议决议公告日。本次发行股份购买资产的发行价格为定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价，即 34.67 元/股。

根据公司股东会审议通过的《2013 年度权益分派实施方案》，2013 年度权益分派以现有总股本 57,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。上述权益分派股权登记日为 2014 年 6 月 9 日，已于 2014 年 6 月 10 日分派完毕。受 2013 年度权益分派影响，本次交易发行股份价格经除权、除息后，调整为 19.21 元/股，发行股份数量为 18,219,677 股。

（2）发行股份募集配套资金，即本公司拟向其他不超过 10 名特定投资者发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过本次交易总额的 25%。

本次发行股份为境内上市人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1.00 元。

本次配套融资的定价基准日为本公司第二届董事会第十四次会议决议公告日。本次发行股份募集配套资金的发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%，即 31.21 元/股，经除权、除息后，调整为 17.29 元/股。

本次交易拟募集配套资金总额不超过 20,000 万元。按照本次发行底价 17.29 元/股计算，向其他不超过 10 名特定投资者发行股份数量不超过 11,567,379 股。

本次交易募集的配套资金不超过 20,000 万元，配套资金扣除本次交易中介机构费用后，剩余部分将用于支付本次交易的现金对价。

### 3、本次交易资产评估情况

根据中铭评估出具的《评估报告》（中铭评报字[2014]第0007号），以2014年2月28日为评估基准日，对标的公司股东全部权益价值分别采用收益法和资产基础法进行评估，并最终采用收益法的评估结果。

截至评估基准日，标的公司股东全部权益收益法下的评估价值为60,100.00万元，增值率为377.96%。

#### （二）本次重大资产重组相关事项的审批核准程序

2014 年 8 月 25 日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准山东美晨科技股份有限公司向郭柏峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]888 号），核准本次重大资产重组。

#### （三）本次重大资产重组相关事项实施情况

截至 2014 年 9 月 1 日，本公司实际向郭柏峰、潘升阳、孙宇辉、肖菡、宁波华夏嘉源管理咨询有限公司、颐高集团有限公司、浙江华峰科技开发有限公司发行人民币普通股股票 18,219,677 股。本次新增股份业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大信验字[2014]第 28-00004 号验资报告。

2014 年 9 月 10 日，公司申请新增股份登记，并收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《股份登记申请受理确认书》，确认公司本次非公开发行新股登记数量为 18,219,677 股（有限售条件的流通股），本次非公开发行后公司股份数量为 12,819,677 股。

2014 年 9 月 30 日，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）9,532,809 股。截止 2014 年 10 月 8 日募集资金 199,999,989.00 元，扣除与发行相关费用人民币 5,000,000.00 元，实际募集资金净额 194,999,989.00 元。增加股本 9,532,809 股。本次新增股份业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大信验字[2014]第 28-00006 号验资报告。

2014 年 10 月 14 日，公司申请新增股份登记，并收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《股份登记申请受理确认书》，确认公司本次非公开发行新股登记数量为 9,532,809 股（有限售条件的流通股），本次非公开发行后公司股份数量为 130,343,486 股。

2014 年 10 月 24 日，本公司公告《山东美晨科技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实施情况暨新增股份上市报告书》。

## 二、基于重大资产重组的业绩承诺及其实现情况

### 1、标的资产业绩承诺情况

2014 年 5 月 10 日，本公司与郭柏峰、潘升阳、孙宇辉、肖菡、宁波华夏嘉源管理咨询有限公司、颐高集团有限公司、浙江华峰科技开发有限公司签署《盈利补偿协议》，协议约定：本次交易的业绩承诺期和利润补偿期为 2014、2015、2016 年；赛石集团承诺 2014 年度、2015 年度、2016 年度实现的净利润（以赛石集团合并报表归属于母公司所有者的净利润数为基础，按扣除非经常性损益前后孰低原则确定）分别不低于 9,000 万元、11,500 万元、14,500 万元。

### 2、标的资产 2015 年度业绩承诺实现情况

单位：万元

项目名称	实际数	承诺数	差额	完成率
净利润	16,274.20		4,774.20	141.51%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	15,741.12	11,500	4,241.12	136.88%

### 三、结论

赛石集团（标的资产）2015 年度扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为 15,741.12 万元，与重大资产重组时业绩承诺数 11,500 万元相比较，完成率为 136.88%。

山东美晨科技股份有限公司

二〇一六年三月二十三日