

证券代码：002094

证券简称：青岛金王

公告编号：2016-108

青岛金王应用化学股份有限公司

关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(草案)

修订说明的公告

青岛金王应用化学股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”或“青岛金王”）于 2016 年 10 月 28 日收到深圳证券交易所出具的《关于对青岛金王应用化学股份有限公司的重组问询函》[中小板重组问询函（需行政许可）2016 第 100 号]，问询函针对目前公司正在推进的发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项进行了问询。公司已经按照问询函的要求对《青岛金王应用化学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报告书（草案）》（以下简称“报告书”）等文件进行了修订和补充。现将报告书补充、修订的主要内容说明如下：

1、修订并补充披露了行业竞争情况、标的公司行业地位与市场占有率、与主要品牌商合作的具体情况等内容，说明了本次交易标的资产评估值合理性，以及本次交易与前次交易估值差异的原因与合理性。具体参见报告书“第五章本次交易的评估情况二、上市公司董事会对交易标的评估合理性以及定价的公允性分析（二）交易标的评估合理性和定价公允性分析”及“第四章交易标的基本情况二、标的资产最近三年的其他评估和交易情况（二）杭州悠可本次交易与前次交易价格差异的原因与合理性分析”。

2、修订并补充披露了“资产评估报告列明的上述期间内净利润的预测值”的具体情况，以及标的公司最终的业绩承诺情况，并结合历史业绩与行业发展情况、营业收入预计情况等补充说明了业绩承诺的可实现性，结合补偿义务人的股份锁定情况与资金实力详细说明了业绩补偿承诺的保障措施，补充披露了如本次交易未能在 2016 年度完成，业绩承诺的执行情况，同时详细说明了业绩奖励的会计处理。具体参见报告书“重大事项提示八、本次交易的业绩补偿安排”及“第九章管理层讨论与分析八、标的公司业绩承诺可行性分析”。

3、修订并补充披露了相关业绩补偿义务人针对杭州 37%与 63%的股权分别

执行两项业绩承诺的合理性，并补充了重大风险提示。补充披露了在本次交易完成后，两项业绩承诺的具体执行情况，并举例分别说明了在未完成较低的业绩承诺、仅完成较低的业绩承诺的情形下，业绩补偿的计算与执行情况。具体参见报告书“重大事项提示八、本次交易的业绩补偿安排”、“重大风险提示一、与本次交易相关的风险（五）业绩承诺不能达标、业绩补偿出现违约的风险”及“第十二章风险因素一、与本次交易相关的风险（五）业绩承诺不能达标、业绩补偿出现违约的风险”。

4、修订并补充披露了杭州悠可与主要客户、供应商签订合作协议的具体情况和服务费模式下服务费的具体内容与计算依据，并详细说明了各类业务模式的收入、成本确认方式，确认其符合《企业会计准则》的相关规定，同时补充披露各类业务最近两年又一期的营业收入、营业成本、营业收入占比、毛利率等情况，并与可比公司的相关数据进行对比分析。具体参见报告书“第四章交易标的基本情况一、杭州悠可基本情况（八）主营业务发展情况”及“第九章管理层讨论与分析三、本次交易标的财务状况与盈利能力分析（四）盈利能力分析”。

5、针对未来与唯品会、京东、聚美优品等线上购物平台的业务合作关系可能发生变化，对杭州悠可的经营状况会产生一定影响进行了重大风险提示，具体参见报告书“重大风险提示二、交易完成后上市公司的经营风险（七）与唯品会、京东、聚美优品等线上购物平台的业务合作关系变动的风险”及“第十二章风险因素二、本次交易完成后上市公司的经营风险（七）与唯品会、京东、聚美优品等线上购物平台的业务合作关系变动的风险”中进行了补充披露。

6、修订并补充披露了租赁合同续约风险较小，未能续约不会对标的公司经营造成重大影响，并补充披露了标的公司与出租方不存在关联关系。同时说明了标的公司经营场所均采用租赁方式的原因和合理性以及未来租赁计划。具体参见报告书“第四章交易标的基本情况一、杭州悠可基本情况（六）主要资产的权属状况、对外担保情况及主要负债情况”。

7、修订并补充披露了本次交易形成商誉的确认依据、计算方法、具体金额或区间、会计处理。具体参见报告书“第九章管理层讨论与分析四、本次交易对上市公司财务状况、盈利能力影响的分析（一）本次交易对上市公司财务状况影

响的分析”。

8、补充披露了分步实现非同一控制下企业合并产生投资收益的事项，具体参见报告书“重大事项提示十一、关于分步实现非同一控制下企业合并产生投资收益的事项”。

9、补充披露了杭州悠可为保证其通过天猫官方旗舰店、品牌官网及线上经销商等渠道售出的货物均为质量合格的正品所采取的措施，以及不存在因货物质量问题产生的法律纠纷与诉讼。具体参见报告书“第四章交易标的基本情况一、杭州悠可基本情况（八）主营业务发展情况”。

特此公告。

青岛金王应用化学股份有限公司

2016 年 11 月 4 日