

山东矿机集团股份有限公司

关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的 修订说明

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

山东矿机集团股份有限公司（以下简称公司）于2017年1月25日披露了《山东矿机集团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预案》（以下简称重组预案）等相关配套文件并于2017年2月13日收到深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于对山东矿机集团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）[2017]第11号）（以下简称《问询函》）。

2017年3月23日，公司及独立财务顾问等中介机构针对《问询函》关注的问题进行了回复并根据《问询函》的内容对重组预案等文件进行了相应的补充及完善，基本情况如下：

1、在重组预案(修订稿)“第一章 本次交易的背景和目”补充披露了公司经营发展战略和业务发展模式及业务转型可能面临的风险和应对措施；

2、在重组预案(修订稿)“重大风险提示”补充披露了文脉互动游戏研发失败风险、原有游戏产品运营指标下滑导致盈利下降的风险、文脉互动IP授权到期无法续约的风险；

3、在重组预案(修订稿)“第五章 交易标的基本情况之二、标的公司基本情况——文脉互动之（六）文脉互动主营业务情况”补充披露了文脉互动竞争优势；

4、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之标的公司基本情况——文脉互动之（六）文脉互动主营业务情况”补充披露了文脉互动可持续经营能力分析；

5、在重组预案（修订稿）“重大风险提示”补充披露了文脉互动对单一产品过度依赖风险；

6、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之标的公司基本情况

——文脉互动之（六）文脉互动主营业务情况之8、文脉互动主要客户及供应商情况”补充披露了《热血战歌》IP授权到期对文脉互动未来业绩的影响；

7、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之标的公司基本情况——文脉互动之（六）文脉互动主营业务情况之7、文脉互动主要产品情况”补充披露了游戏《怒斩千军》的相关情况；

8、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之标的公司基本情况——麟游互动之（六）麟游互动主营业务情况”补充披露了麟游互动竞争优势；

9、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之标的公司基本情况——麟游互动之（六）麟游互动主营业务情况”补充披露了麟游互动可持续经营能力分析；

10、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之标的公司基本情况——麟游互动之（十四）麟游互动主要财务数据”补充披露了麟游互动营业利润率与游戏行业平均水平差异原因分析；

11、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之标的公司基本情况——麟游互动之（十四）麟游互动主要财务数据”补充披露了麟游互动收入、成本的确认原则和计量方法；

12、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之三、标的公司基本情况——麟游互动之（六）麟游互动主营业务情况之7、麟游互动主要产品情况（4）麟游互动相关游戏产品办理广电总局前置审批、文化部备案的情况”补充披露了麟游互动52款运营游戏的相关情况；

13、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之标的公司基本情况——文脉互动”补充披露了文脉互动人员情况及文脉互动人才规模、资产配置及办公面积与业务增长匹配性分析；

14、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之标的公司基本情况——麟游互动”补充披露了麟游互动人员情况及麟游互动人才规模、资产配置及办公面积与业务增长匹配性分析；

15、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之标的公司基本情况——文脉互动之（四）组织结构”补充披露了文脉互动各职能部门具体情况；

16、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之标的公司基本情况——麟游互动之（四）组织结构”补充披露了麟游互动各职能部门具体情况；

17、在重组预案（修订稿）“第一章 交易标的基本情况之三、标的公司基本情况——麟游互动之（七）与主营业务相关的固定资产、无形资产之（2）房屋租赁情况”补充披露了麟游互动注册地址及办公地址相关情况；

18、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之标的公司基本情况——文脉互动之（六）文脉互动主营业务情况之7、文脉互动主要产品情况”补充披露了文脉互动业务数据合理性分析；

19、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之标的公司基本情况——麟游互动之（六）麟游互动主营业务情况之7、麟游互动主要产品情况”补充披露了麟游互动业务数据合理性分析；

20、在重组预案（修订稿）“第六章 标的资产预估作价及定价公允性之一、文脉互动股权预估情况之（四）收益法预估技术思路”补充披露了将未开发项目纳入标的公司收益法评估范围的说明及采用收益法评估时的折现率和风险系数取值合理性；

21、在重组预案（修订稿）“第六章 标的资产预估作价及定价公允性之一、文脉互动股权预估情况之（三）市场法预估技术思路”补充披露了文脉互动采用市场法进行评估的合理性及评估选取样本公司的合理性；

22、在重组预案（修订稿）“第六章 标的资产预估作价及定价公允性之一、文脉互动股权预估情况之（三）市场法预估技术思路”补充披露了文脉互动采用市场法进行评估的合理性及评估选取样本公司的合理性；

23、在重组预案（修订稿）“第六章 标的资产预估作价及定价公允性之一、文脉互动股权预估情况之（七）预估值增值的主要原因”补充披露了文脉互动评估增值较大的具体原因、参数预测的依据及合理性；

24、在重组预案（修订稿）“第六章 标的资产预估作价及定价公允性之二、麟游互动股权预估情况之（六）预估值增值的主要原因”补充披露了麟游互动评估增值较大的具体原因、参数预测的依据及合理性；

25、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之二、标的公司基本情况——文脉互动之（十三）文脉互动股权最近三年内进行增资或者交易的情况说明”补充披露了文脉互动本次交易作价与前次股权转让差异说明；

26、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之三、标的公司基本情况——麟游互动之（十四）麟游互动股权最近三年内进行增资或者交易的情

况说明”补充披露了麟游互动本次交易作价与前次股权转让和增资差异说明；

27、在重组预案（修订稿）“第七章 本次交易对上市公司的影响”补充披露了本次交易产生的具体商誉情况；

28、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之二、标的公司基本情况——文脉互动之（六）文脉互动主营业务情况”补充披露了文脉互动业绩大幅波动原因；

29、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之三、标的公司基本情况——麟游互动之（六）麟游互动主营业务情况”补充披露了麟游互动业绩大幅波动原因；

30、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况”补充披露了关于标的公司业绩实现可行性的分析；

31、在重组预案（修订稿）“重大风险提示”补充披露了承诺业绩存在无法实现的风险；

32、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之二、标的公司基本情况——文脉互动之（十三）文脉互动主要财务数据”补充披露了文脉互动收入、成本的确认原则和计量方法；

33、在重组预案（修订稿）“第五章 交易标的基本情况之三、标的公司基本情况——麟游互动之（十三）麟游互动主要财务数据”补充披露了麟游互动收入、成本的确认原则和计量方法；

34、在重组预案（修订稿）“第四章 交易对方基本情况之二、交易对方基本情况之（一）文脉互动之3、浩宇投资”补充披露了浩宇投资合伙人出资形式、目的、资金来源等情况。

同时，根据中国证监会发布的《上市公司非公开发行股票实施细则》（2017年2月修订）、《发行监管问答——关于引导规范上市公司融资行为的监管要求》以及《中国证监会新闻发言人就并购重组定价等相关事项答记者问》等相关要求，重组配套融资定价基准日明确为本次非公开发行股票发行期的首日，拟发行的股份数量不得超过本次发行前总股本的20%。

2017年3月23日，公司召开第三届董事会2017年第一次临时会议，审议并通过《关于调整公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》等相关议案。

依据中国证监会的上述监管要求及公司第三届董事会2017年第一次临时会

议决议，公司董事会对重组预案等文件进行了相应的修订，基本情况如下：

- 1、在重组预案（修订稿）“重大事项提示”修订了一、本次交易方案概述；
- 2、在重组预案（修订稿）“重大事项提示之二、本次交易构成重大资产重组及关联交易，但不构成借壳上市，需提交并购重组委审核”修订了本次交易（三）不构成借壳上市的表述；
- 3、在重组预案（修订稿）“重大事项提示之三、发行股份购买资产支付方式及募集配套资金安排”修订了（二）本次交易募集配套资金安排；
- 4、在重组预案（修订稿）“重大事项提示之五、本次交易对上市公司的影响”修订了（一）本次交易对上市公司股权结构的影响；
- 5、在重组预案（修订稿）“重大事项提示之六、本次重组已履行的及尚需履行的决策及报批程序”修订了（一）已履行的程序；
- 6、在重组预案（修订稿）“重大事项提示之八、本次重组对中小投资者权益保护的安排之（五）股份锁定安排”修订了2、募集配套资金发行股份的锁定安排；
- 7、在重组预案（修订稿）“第二章 本次交易的具体方案之一、交易概况之（一）交易主体”修订了2、募集配套资金发行对象的表述；
- 8、在重组预案（修订稿）“第二章 本次交易的具体方案之一、交易概况之（三）交易价格”修订了募集资金规模及发行对象的表述；
- 9、在重组预案（修订稿）“第二章 本次交易的具体方案”修订了二、交易的具体方案中募集配套资金的相关表述；
- 10、在重组预案（修订稿）“第二章 本次交易的具体方案”修订了三、本次发行股份具体方案涉及募集配套资金的相关表述；
- 11、在重组预案（修订稿）“第二章 本次交易的具体方案”修订了六、本次交易不构成借壳上市的相关表述；
- 12、在重组预案（修订稿）“第二章 本次交易的具体方案之七、本次交易需要履行的审批程序”修订了（一）已履行的程序；
- 13、在重组预案（修订稿）“第四章 交易对方基本情况”修订了募集资金发行对象的相关表述；
- 14、在重组预案（修订稿）“第七章 本次交易对上市公司的影响”修订了五、本次交易对上市公司股权结构的影响的表述；

15、在重组预案（修订稿）“第九章 保护投资者权益的安排之五、股份锁定安排”修订了（二）募集配套资金发行股份的锁定安排。

特此公告。

山东矿机集团股份有限公司

董事会

2017 年 3 月 23 日