

股票代码：300237

股票简称：美晨生态

公告编号：2017-159

证券代码：112558

证券简称：17 美晨 01

山东美晨生态环境股份有限公司

关于前次募集资金使用情况报告及审核报告的更正公告

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。

山东美晨生态环境股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年10月30日在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《前次募集资金使用情况的专项报告》和《前次募集资金使用情况审核报告》。经事后核查，因工作人员疏忽，披露的部分内容有误，现补充更正如下：

更正前：

IPO 募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目累计产能利用率 (注1)	承诺效益			最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
			2017年1-6月	2016年度	2015年度	2017年1-6月	2016年度	2015年度		
1	新增橡胶减振系列产品项目	74.58%	1,127.50	2,255.00	2,255.00	2,410.89	2,413.21	848.88	7,905.60	否 (注2)
2	新增流体管路系列产品项目	87.06%	2,148.00	4,296.00	4,296.00	3,254.23	7,055.70	3,547.66	18,633.02	是
3	新建技术中心项目		未承诺			不适用				
4	滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目	不适用	工程建设收益		1,975.64 (注3)		324.86	408.05	1,685.57	否 (注3)
		不适用	回购期利息与投资回报		1,757.58 (注3)		不适用			
5	漳浦文庙街坊文化保护复兴项目(文庙)工程	不适用	工程建设收益		336.24 (注4)			247.49	478.39	是 (注4)
6	补充流动资金									不适用

注1：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。

注2：新增橡胶减振系列产品项目2017年1-6月及2016年度实现收益大于承诺收益，但累计实现的收益低于承诺的累计收益，原因分析如下：

公司上市以来，受国家产业结构调整的影响，商用车市场持续低迷，行业景气度下降重卡销

量从2011年开始持续降低,2012、2013和2014年全国分别销售重卡63.6万台、77.41万台和74.26万台,与2010年的101.74万台销量相比,分别下降37.49%、23.91%和27.01%。

受宏观经济结构调整及行业景气度下降的影响,募投项目投产后至2015年末,下游客户订单不足,募投项目产品销量和收入有所下降,同时实际产能利用率不足引致产品单位成本上升,销售毛利率下降以及期间费用上升,共同导致了2016年前募投项目产生的效益情况不及预期。

2016年起市场景气度回升,且公司通过客户结构优化、产品升级换代等措施,公司整体业绩提升,募投项目产能利用率有所上升,已部分弥补了前期产能。

注3:根据《山东美晨科技股份有限公司募集资金运用可行性分析报告》,滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目为BT项目,其预计效益分为两部分,其中工程建设预计收益为2,310.65万元,BT项目完工后的回购期利息与投资回报预计收益为2,055.62万元。IPO募集资金在该项目整体资金来源中占比为85.50%,上表中对承诺效益按资金来源比例进行了重新表述。

该项目工程建设累计实现的效益低于承诺效益的主要原因为:该项目主体工程为绿化工程,苗木材料成本在该项目成本构成中的比例在50%以上。由于该项目位于云南省昆明市,而赛石园林现有苗圃基本位于华东区域,因此该项目的苗木材料来源全部为对外采购,当地苗木市场的价格波动导致该项目的预计总成本上升,降低了该项目的工程建设收益。另外,该项目主体施工已于2015年1月完工,但由于设计变更导致整体竣工验收时间延后,目前正在进行工程资料整理归档、竣工图纸绘制、验收申请报告递交等工程验收相关工作,项目尚未产生回购收益。

注4:根据《山东美晨科技股份有限公司募集资金运用可行性分析报告》,漳浦文庙街坊文化保护复兴项目(文庙)工程的工程建设预计收益为462万元。IPO募集资金在该项目整体资金来源中占比为72.78%,上表中对承诺效益按资金来源比例进行了重新表述。

更正后:

IPO 募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位:人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率(注1)	承诺效益				最近三年实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益	
序号	项目名称		项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度	2017年1-6月	2016年度	2015年度			2014年度
1	新增橡胶减振系列产品项目	82.20%		1,127.50	2,255.00	2,255.00	2,255.00	2,410.89	2,413.21	848.88	1,294.96	7,905.60	否(注2)
2	新增流体管路系列产品项目	94.87%		2,148.00	4,296.00	4,296.00	4,296.00	3,254.23	7,055.70	3,547.66	3,736.00	18,633.02	是
3	新建技术中心项目			未承诺				不适用					
4	滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目	不适用	工程建设收益	2,310.65					379.95	413.78	1,114.21	1,907.93	否(注3)
		不适用	工程建设收益利息收入与投资回报	2,055.62						63.46		63.46	
5	漳浦文庙街坊文化保护复兴项目(文庙)工程	不适用	工程建设收益	462.00						340.06	317.26	657.32	是

6	补充流动资金									不适用
---	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	-----

注 1: 截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间, 投资项目的实际产量与设计产能之比。

注 2: 新增橡胶减振系列产品项目 2017 年 1-6 月及 2016 年度实现收益大于承诺收益, 但累计实现的收益低于承诺的累计收益, 原因分析如下:

公司上市以来, 受国家产业结构调整的影响, 商用车市场持续低迷, 2012、2013 和 2014 年全国分别销售重卡 63.6 万台、77.41 万台和 74.26 万台, 与 2010 年的 101.74 万台销量相比, 分别下降 37.49%、23.91%和 27.01%。

受宏观经济结构调整及行业景气度下降的影响, 募投项目投产后至 2015 年末, 下游客户订单不足, 募投项目产品销量和收入有所下降, 导致了 2016 年前募投项目产生的效益情况不及预期。

2016 年以来市场景气度回升, 且公司通过客户结构优化、产品升级换代等措施, 公司整体业绩提升, 募投项目产能利用率有所上升, 项目效益大幅改善。2016 年、2017 年上半年本项目均已超过承诺的当期收益。

注 3: 根据《山东美晨科技股份有限公司募集资金运用可行性分析报告》, 滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目为 BT 项目, 其预计效益分为两部分, 其中工程建设预计收益为 2,310.65 万元, BT 项目完工后的利息收入与投资回报预计收益为 2,055.62 万元。

滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目 2015 年 11 月 30 日完工, 2016 年 2 月 3 日进行了竣工验收。截至 2017 年 6 月 30 日, 本项目累计实现工程建设收益 1,907.93 万元。公司 2017 年 8 月收到经甲方确认的工程结算初审报告, 本项目初审工程结算造价金额为 11,760.33 万元, 超过原定的合同造价 (8,418.34 万元)。根据工程结算初审报告, 公司测算此项目的实际工程建设收益约 3,100 万元, 将超出项目原预测的工程建设收益 2,310.65 万元约 790 万元。

项目完工后的利息收入与投资回报未达预期主要原因为: 甲方为节省资金成本, 于 2015 年 2 月和 9 月提前两次进行了回购付款, 两次累计回款 7,891.27 万元, 占原定的合同造价金额的 93.74%, 由此导致 2015-2016 年基本没有利息收入和投资回报收益。

除上述更正外, 原《前次募集资金使用情况的专项报告》与《前次募集资金使用情况审核报告》中其他事项保持不变, 更正后的内容详见公司信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>), 由此造成的不便, 公司深表歉意, 敬请广大投资者谅解。今后公司将加强披露文件的审核工作, 提高信息披露的质量。

特此公告。

山东美晨生态环境股份有限公司

董事会

2017 年 12 月 18 日