

# 湖北兴发化工集团股份有限公司

## 关于2019年度盈利预测实现情况的专项说明

### 一、本次交易基本情况

#### (一) 本次交易方案概述

根据公司与浙江金帆达生化股份有限公司(以下简称“金帆达”)、宜昌兴发集团有限责任公司(以下简称“宜昌兴发”)于2019年1月3日、2019年3月23日签署的附生效条件的《发行股份购买资产协议》、《发行股份购买资产补充协议》、《盈利预测补偿协议》和2019年4月22日召开的2018年年度股东大会决议,公司决定向金帆达、宜昌兴发发行股份购买其持有的湖北兴瑞硅材料有限公司(以下简称“兴瑞公司”)50%的股权。

本次交易拟购买资产的评估机构为具有资产评估资格和证券期货相关业务评估资格的湖北众联资产评估有限公司(以下简称“众联评估”),根据众联评估出具鄂众联评报字【2019】第1049号评估报告,以2018年12月31日为评估基准日,本次交易标的采用收益法和资产基础法评估,评估机构以收益法评估结果作为交易标的的最终评估结论,兴瑞公司100%股权估值为356,494.11万元。交易各方以众联评估出具的并报经国有资产监督管理部门备案通过的评估报告评估结果为定价依据,通过友好协商,最终确认兴瑞公司50%股权的交易价格为178,247.06万元。

本次发行股份的定价基准日为公司第九届董事会第七次会议决议公告日,发行价格确定为9.71元/股,不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%。2019年4月22日,上市公司2018

年年度股东大会审议通过了2018年年度权益分配方案，以方案实施前的公司总股本 727,180,828.00 股为基数，每股派发现金红利 0.2 元（含税）。本次权益分派方案已于2019年6月17日实施完毕。基于前述，上市公司本次发行股份购买资产的发行价格调整为 9.51 元/股，发行的股票数量为187,431,182.00股。

## （二）审核批准情况

2019年8月2日，中国证监会下发《关于核准湖北兴发化工集团股份有限公司向浙江金帆达生化股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2019】1395号），核准本次交易。

## （三）本次交易完成情况

2019年8月13日，北京市隆安律师事务所出具《关于湖北兴发化工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之标的资产过户情况的法律意见书》认为：1. 兴发集团及交易对方宜昌兴发、金帆达已经履行了本次交易所必需的批准与授权；本次交易已经获得国有资产监督管理部门和中国证监会的核准。2. 本次交易的标的资产过户手续已经办理完毕，上市公司已合法持有兴瑞公司100%的股权。3. 截至本法律意见书出具之日，本次交易已取得了现阶段全部必要的授权和批准，具备标的资产过户的法定条件；本次交易的标的资产过户手续已办理完毕，上市公司合法持有标的资产；上市公司尚需完成本次交易相关后续事项，在交易各方按照相关协议和承诺履行各自义务的情况下，该等事项办理不存在实质性法律障碍。

2019年8月14日，公司独立财务顾问天风证券股份有限公司出具

《关于湖北兴发化工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之标的资产过户情况之独立财务顾问核查意见》认为：截至本核查意见出具之日，本次交易的实施符合《公司法》、《证券法》和《重组管理办法》等法律法规及规范性文件的规定，得到了监管部门的批准，实施过程合法、合规；本次交易标的资产已过户至兴发集团名下，相关手续合法有效，兴瑞公司已成为上市公司全资子公司；上市公司尚需就本次发行股份购买资产新增股份办理登记、上市等手续；上市公司将在核准文件有效期内实施非公开发行股份募集配套资金；尚需就发行股份购买资产及募集配套资金涉及的注册资本、公司章程等变更事宜办理工商变更登记或备案等后续事项，其履行不存在实质性法律障碍，不存在无法实施的风险。

## 二、本次交易盈利预测情况

根据《发行股份购买资产协议》、《发行股份购买资产补充协议》，本次交易购入资产为兴瑞公司 50%的股权。2019 年 3 月 18 日，根据众联评估出具的《资产评估报告》（鄂众联评报字【2019】第 1049 号），兴瑞公司 2019 年度、2020 年度和 2021 年度的净利润预测数分别为 27,932.26 万元、35,983.90 万元和 42,405.51 万元。金帆达、宜昌兴发承诺，兴瑞公司 2019 年净利润额将不低于 27,932.26 万元，2020 年净利润额将不低于 35,983.90 万元，2021 年净利润额将不低于 42,405.51 万元，上述实际净利润数以经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数为准。交易双方同意，若兴瑞公司在业绩承诺期内未能实现承诺的净利润，则金帆达、宜昌兴发应根据未能实现部分向公司进行补偿，具体如下：

1. 若上市公司股东大会审议通过了股份回购注销方案的，则上市公司以人民币1元的总价回购并注销宜昌兴发、金帆达当年应补偿的股份； 2. 如前述股份回购注销事宜因未获得上市公司股东大会通过无法实施的，宜昌兴发、金帆达将应补偿的股份无偿转让给上市公司截至审议股份补偿的股东大会股权登记日登记在册的其他股东。

### 三、盈利预测实现情况

湖北兴瑞硅材料有限公司2019年度盈利预测实现情况如下：

(单元：人民币万元)

项目	2019年度	2020年度	2021年度
承诺利润数	27,932.26	35,983.90	42,405.51
实现利润数(扣非后)	30,979.35	/	/
差异	3,047.09	/	/
实现率	110.91%	/	/

### 四、结论

湖北兴瑞硅材料有限公司2019年度实际盈利情况完成盈利预测的盈利目标。公司2019年度盈利预测利润数与2019年度实际实现的利润数之间不存在重大差异。

湖北兴发化工集团股份有限公司

二〇二〇年四月二十六日