证券代码：000066　　证券简称：中国长城　　公告编号：2020-042

中国长城科技集团股份有限公司
关于公司重大资产重组购入资产业绩承诺实现情况及减值测试情况的公告

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

释义：

“本公司/中国长城/长城电脑”指中国长城科技集团股份有限公司

“中国电子”指本公司控股股东及实际控制人中国电子信息产业集团有限公司

“长城信息”指长城信息产业股份有限公司

“中原电子”指武汉中原电子集团有限公司

“圣非凡”指北京圣非凡电子系统技术开发有限公司

“冠捷科技”指冠捷科技有限公司

中国长城科技集团股份有限公司于2020年4月28日召开第七届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于公司重大资产重组购入资产业绩承诺实现情况及减值测试情况的议案》，现将情况说明如下：

一、重大资产重组基本情况简介

2016年2月23日，公司第六届董事会第六次会议审议通过了重大资产重组预案及其他相关议案；2016年3月10日公司第六届董事会第七次会议、2016年3月18日公司第六届董事会第八次会议、2016年6月14日公司第六届董事会第十一次会议和2016年3月28日2016年度第二次临时股东大会、2016年7月1日2016年度第三次临时股东大会审议通过了本次重大资产重组报告书及其他相关议案。

本次重大资产重组总体方案包括：1）换股合并：通过公司以新增股份换股吸收合并长城信息（股票代码000748）的方式实现，合并后的公司同时承继及

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

承接长城电脑与长城信息的全部资产、负债、权益、业务和人员；2）重大资产置换：公司以持有的冠捷科技 24.32%股权等值置换中国电子持有的中原电子64.94%股权；3）发行股份购买资产：公司非公开发行股份购买中原电子剩余35.06%股权、圣非凡 100%股权；4）配套募集资金：公司拟采用询价方式向不超过十名特定对象定向发行股份的方式募集配套资金，募集配套资金不超过73.58 亿元，将用于整合后公司的 7 个项目投资和补充流动资金，支持其主营业务发展。前述内容具体参见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的相关资料。鉴于公司与长城信息以及中原电子、圣非凡的实际控制人均为中国电子，本次重大资产重组构成关联交易。

本次重大资产重组获得国家国防科技工业局原则同意和国务院国有资产监督管理委员会的批复以及中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会的无条件审核通过。2016 年 9 月 2 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准中国长城计算机深圳股份有限公司吸收合并长城信息产业股份有限公司及向中国电子信息产业集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1968 号）。

2017 年 1 月，长城电脑、长城信息、中原电子、圣非凡四家公司整合及冠捷科技置出实施完成，公司股本由原 1,323,593,886 股扩增至 2,944,069,459 股，具体内容详见公司于 2017 年 1 月 20 日披露的 2017-016 号公告《长城电脑重大资产重组实施情况暨新增股份上市公告书》。

2017 年 8 月，募集配套资金事项因批文有效期届满自动失效而相应终止。

二、业绩承诺与补偿安排概述

根据公司与中国电子签署的《盈利预测补偿协议》及其补充协议，业绩承诺与补偿安排如下：

（一）承诺净利润

中国电子承诺，中原电子在 2017 年、2018 年、2019 年经审计的扣除非经常性损益归属于母公司所有者的净利润之和将不低于 5.7 亿元，具体分别为 181,828,400.00 元、184,953,900.00 元、203,293,700.00 元；圣非凡在 2017 年、2018 年、2019 年经审计的扣除非经常性损益归属于母公司所有者的净利润

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

之和将不低于 2.2 亿元，具体分别为 71,463,800.00 元、71,601,700.00 元、84,184,600.00 元。

（二）实现净利润的确定

本次交易实施完毕后，中原电子、圣非凡应在2017年、2018年、2019年的会计年度结束时，由公司指定具有证券业务资格的会计师事务所对中原电子、圣非凡实际盈利情况出具专项审核报告，承诺年度每年的实现净利润应根据合格审计机构出具的专项审核报告结果进行确定。

（三）利润补偿的方式和实施

1、中国电子利润补偿的方式和实施

中原电子或圣非凡在承诺年度累计实现净利润未达到累计承诺净利润且中国电子向公司进行股份补偿的，公司有权以1元的总价格回购中国电子持有的公司股份，具体回购股份数量计算公式如下:

每年补偿的股份数量=（截至当期期末累计承诺净利润数－截至当期期末累计实现净利润数）÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和×（标的资产交易作价÷发行价格）－已补偿股份数量。

在逐年计算补偿测算期间中国电子应补偿股份数量时，按照约定的计算公式确定的当年补偿股份数量小于0时，按0取值，即已经补偿的股份不冲回。

公司在承诺年度实施转增或送股分配的，则补偿股份数进行相应调整为：按上述公式计算的补偿股份数量×（1＋转增或送股比例）。

公司在补偿期限内实施现金分配，现金分配的部分应作相应返还，计算公式为：返还金额=每股已分配现金股利×应回购注销或无偿划转的股份数量。

2、中国电子就中原电子补充性现金补偿方式和实施

如中国电子依据协议应补偿的股份数量超过因中原电子注入上市公司取得的股份数量，则中国电子应依据协议约定，以现金方式对不足部分进行补充性现金补偿。

中国电子应进行的补充性现金补偿金额=（协议确定的中国电子应补偿股份数量－中国电子因中原电子注入上市公司取得的股份数量）×发行价格。

3、中国电子的业绩奖励

如中原电子或圣非凡在承诺年度（三年累计）实现净利润总和高于承诺净利

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

润总和(且不存在因对中原电子或圣非凡根据协议约定减值测试而需要进行补偿的前提下),则超额部分的50%将作为业绩奖励以现金方式由公司奖励给中国电子。中原电子或圣非凡在承诺年度因股权收购等资本性并购而产生的利润不计入上述的净利润总和。就中原电子、圣非凡的业绩奖励不得超过其交易作价的20%。

三、业绩承诺实现情况

1、中原电子业绩承诺实现情况

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《中原电子业绩承诺完成情况审核报告》(信会师报字[2020]第ZG11156号),2019年度中原电子实现扣除非经常性损益归属于母公司所有者的净利润221,968,975.14元,达成业绩承诺。

项目	2017年度	2018年度	2019年度
业绩承诺数(元)	181,828,400.00	184,953,900.00	203,293,700.00
实际盈利数(元)	184,150,653.09	195,207,129.01	221,968,975.14
完成率(%)	101.28	105.54	109.19

2、圣非凡业绩承诺实现情况

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《圣非凡业绩承诺完成情况审核报告》(信会师报字[2020]第ZG11155号),2019年度圣非凡实现扣除非经常性损益归属于母公司所有者的净利润95,333,952.09元,达成业绩承诺。

项目	2017年度	2018年度	2019年度
业绩承诺数(元)	71,463,800.00	71,601,700.00	84,184,600.00
实际盈利数(元)	37,040,319.57	36,831,506.45	95,333,952.09
完成率(%)	51.83	51.44	113.24

圣非凡2017年度、2018年度未达业绩承诺,中国电子业绩补偿股份7,903,899股和7,983,507股已分别于2018年8月8日、2019年8月20日完成注销;圣非凡2019年度应补偿的股份数量按照前述公式计算小于0,因此按0取值,即已经补偿的股份不冲回。

由于本次重大资产重组购入资产承诺年度累计实现可作为业绩奖励的净利润未达公司与中国电子的相关协议约定,因此不触发业绩奖励。

四、减值测试

(一)减值测试概述

在承诺年度期限届满时,公司将对中原电子或圣非凡进行减值测试,如中原

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

电子或圣非凡期末减值额>已补偿股份总数×发行价格，则中国电子应向公司进行资产减值补偿。中国电子应以股份向公司支付该等补偿。

中国电子依据协议应补偿的股份数量按公式计算确定：中国电子资产减值补偿的股份数量=期末中原电子或圣非凡减值额/发行价格－业绩承诺期内中国电子已补偿股份总数。

资产减值补偿的具体实施参照业绩补偿约定的相应安排进行。

前述“中原电子或圣非凡期末减值额”为中原电子或圣非凡的交易作价减去期末中原电子或圣非凡的评估值并扣除承诺年度期限内中原电子或圣非凡股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。

（二）减值测试情况

1、减值测试过程

公司重大资产重组购入资产业绩承诺期届满，公司委托银信资产评估有限公司分别对中原电子、圣非凡截至2019年12月31日股东全部权益价值进行评估。根据银信资产评估有限公司出具的资产评估报告（银信财报字[2020]沪第002-1号），以2019年12月31日为评估基准日，中原电子净资产账面价值294,694.87万元，采用收益法评估的净资产价值为445,800.00万元；根据银信资产评估有限公司出具的资产评估报告（银信财报字[2020]沪第002-2号），以2019年12月31日为评估基准日，圣非凡净资产账面价值55,610.22万元，采用收益法评估的净资产价值为70,400.00万元。

2、本次减值测试过程中，公司履行了以下程序：

（1）充分告知评估公司本次估值的背景、目的等必要信息；

（2）谨慎要求评估公司，设定的评估假设前提和限制条件按照国家有关法规和规定执行，遵循市场通用惯例和准则，符合中原电子、圣非凡的实际情况，选用的重要评估参数、预期未来各年收益、现金流量等重要评估依据及评估结论具有合理性，评估定价公允；

（3）确保本次估值结果和北京中企华资产评估有限责任公司于公司重大资产重组时出具的作为定价依据的《拟收购中原电子股权项目评估报告》、《拟收购圣非凡股权项目评估报告》估值结果可比，估值假设、估值参数、估值依据等不存在重大不一致；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）将本次评估结果与购入资产的交易价格进行比较，要求会计师审慎计算是否发生减值。

3、减值测试结果

项目	中原电子	圣非凡
置入资产的期末权益价值（万元）	445,800.00	70,400.00
减：承诺年度期限内置入资产股东增资、减资、接受赠与（万元）	95,000.00	13,600.00
加：承诺年度期限内业绩补偿股份价值（万元）		20,717.18
加：承诺年度期限内置入资产已发放现金股利（万元）		
减：置入资产交易作价（万元）	245,961.60	68,040.62
增值额（万元）	104,838.40	9,476.56

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于重大资产重组标的资产业绩承诺期届满减值测试报告的专项审核报告》（信会师报字[2020]第ZG11096号），经审核认为，公司已按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定以及与中国电子签署的《盈利预测补偿协议》及其补充协议的约定编制减值测试报告，在所有重大方面公允的反映了公司重大资产重组购入资产的减值情况。

截至2019年12月31日，考虑增资及业绩补偿股份价值等综合因素调整后，中原电子100%股权价值为350,800.00万元，高于资产置换及发行股份购买中原电子100%股权交易价格245,961.60万元，中原电子100%股权未发生减值，不涉及资产减值补偿；圣非凡100%股权价值为77,517.18万元，高于发行股份购买圣非凡100%股权交易价格68,040.62万元，圣非凡100%股权未发生减值，不涉及资产减值补偿。

五、董事会意见

上述事项已经2020年4月28日公司第七届董事会第三十八次会议审议通过。董事会经审议认为中介评估机构能够根据有关法律、法规和资产评估准则，遵循独立、客观、公正的原则进行评估工作，本次估值结果和作为交易定价依据时的估值结果可比，估值假设、估值参数、估值依据等不存在重大不一致；中介审计机构出具的审核报告真实、公允的反映了公司重大资产重组购入资产业绩承诺实现情况及减值测试情况。

六、独立董事意见

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

经核查，公司按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定以及与业绩承诺方签署的《盈利预测补偿协议》及其补充协议的约定，对公司重大资产重组购入资产履行了业绩承诺实现情况及承诺年度期限届满资产减值测试的审核确认程序。银信资产评估有限公司及立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事相关工作的专业资质，独立审慎执业，遵守职业道德，其出具的报告公允的反映了公司重大资产重组购入资产业绩承诺实现情况及减值测试情况，我们予以认可。董事会审议决策程序符合法律、法规以及《公司章程》的有关规定，未损害公司及全体股东的利益。

七、备查文件

1、相关董事会决议

2、相关监事会决议

3、相关独立董事意见

4、独立财务顾问核查意见

特此公告

中国长城科技集团股份有限公司

董事会

二〇二〇年四月三十日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn