

公告编号：2017-024

证券代码：835233

证券简称：美味源

主办券商：海际证券

广东美味源香料股份有限公司



住所：阳西县中山火炬（中山）产业转移工业园

股票发行方案

主办券商

海际证券有限责任公司



住所：贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城B区金融商务区集中商业（北）

二零一七年七月

声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺股票发行方案不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

目 录

一、 公司基本信息	- 4 -
二、 发行计划	- 4 -
三、 董事会关于本次发行对公司影响的讨论与分析	- 10 -
四、 其他需要披露的重大事项	- 11 -
五、 《股票发行认购协议》的主要条款	- 11 -
六、 中介机构信息	- 13 -
七、 有关声明	- 15 -

释 义

本方案中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

释义项目		释义
美味源、公司、本公司	指	广东美味源香料股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	广东美味源香料股份有限公司章程
董事会	指	广东美味源香料股份有限公司董事会
股东大会	指	广东美味源香料股份有限公司股东大会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
主办券商	指	海际证券有限责任公司
律所事务所	指	广东信达律师事务所
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

一、公司基本信息

(一) 公司名称:广东美味源香料股份有限公司

(二) 证券简称:美味源

(三) 证券代码: 835233

注册地址:阳西县中山火炬(阳西)产业转移工业园

(四) 联系电话: 0662-5889132

(五) 法定代表人:陈志光

(六) 董事会秘书或信息披露负责人: 闫永德

二、发行计划

(一) 发行目的

公司本次发行旨在增强公司资本实力和市场竞争力,同时改善公司的财务结构,降低资产负债率,提高公司抗风险能力,保障公司的持续发展经营和战略目标的实现。

(二) 发行对象及现有股东优先认购安排

1、现有股东优先认购安排

根据全国中小企业股份转让系统于2013年12月30日发布的《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则(试行)》第八条的规定,挂牌公司股票发行以现金认购的,公司现有股东在同等条件下对发行的股票有权优先认购。每一股东可优先认购的股份数量上限为股权登记日其在公司的持股比例与本次发行股份

数量上限的乘积。公司章程对优先认购另有规定的，从其规定。

公司现行有效的《公司章程》未对现有股东的优先认购权做出特别规定。本次股票发行前，公司董事会已与现有股东就本次股票发行进行了充分沟通。现有股东均自愿放弃本次股票发行的优先认购权，并出具《放弃优先认购权的承诺函》，承诺无条件和不可撤销地放弃公司本次股票发行所享有的优先认购权。故本次发行的股票不涉及现有股东优先认购。

2、发行对象不确定的股票发行

公司本次发行的发行对象范围包括：

（1）审议本股票发行方案的股东大会股权登记日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记在册的公司股东；

（2）公司董事、监事、高级管理人员、核心员工；

（3）符合投资者适当性管理规定的自然人投资者、法人投资者及其他经济组织；

（4）集合信托计划、证券投资基金、证券公司资产管理计划等，以及由金融机构或者相关监管部门认可的其他机构管理的金融产品或资产。

符合（2）、（3）、（4）规定的投资者合计不超过35名。

（三）发行价格

公司本次发行股票的种类为人民币普通股。

本次发行价格为4.00元/股。根据公司2016年度经审计财务数据显示，2016年度归属于母公司股东的净利润为

10,098,907.31元，归属于母公司股东的每股净资产为1.78元，基本每股收益为0.44元。本次股票发行价格是在综合参考公司复合增长率、所处行业、成长性、每股净资产等多种因素的基础上最终确定。

（四）发行股份数量、预计募集资金总额

本次拟发行股票的种类为人民币普通股。

本次发行前公司总股本为2,270万股，拟发行的普通股股票数量为不超过500万股（含500万股）。募集资金不超过2,000万元（含2,000万元）。

（五）公司挂牌以来的分红派息、转增股本的情况，及其对本次股票发行价格造成的影响

公司自成立以来未进行过分红派息、转增股本。公司在董事会决议日至股份认购股权登记日期间没有除权、除息的计划。无需对发行数量和发行价格进行相应调整。

（六）本次发行股票的限售安排及自愿锁定承诺

本次股份限售安排依据《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统有关法律、法规执行，除此之外无其他限售安排。

（七）募集资金用途以及必要性和可行性分析

1、本次募集资金用途

本次募集资金总额不超过2,000万元（含2,000万元），扣除发行费用后，全部资金用于“美味源符合GMP标准的厂房及设备

购建”。

2、募集资金必要性和测算过程

(1) 公司按照全国中小企业股份转让系统于2016年8月8日发布的《挂牌公司股票发行常见问答（三）—募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的规定补充建立募集资金存储、使用、监管和责任追究的内部控制制度，明确募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求。将严格按照规定建立募集资金监管账户并与主办券商、存放募集资金的商业银行签订三方存管协议并向全国中小企业股份转让系统报备。

(2) 项目投资的必要性

公司目前的产能、生产设备的老化无法满足快速增长的产品销售量和客户对产品质量的更高要求，更加严格的环保监管致使企业环保设备的改进空间逐步丧失，因此募集资金用于符合GMP标准的厂房及设备的购建已迫在眉睫。

(3) 项目投资的可行性

公司目前处于快速发展阶段，营收增长较快，加之与较有影响力的行业内几大大客户达成的合作意向，使得该项目建成之后增加的产能能够予以消化，同时进一步提升公司的产品质量，降低日益提高的环保监管所带来的风险，提高公司的综合竞争力。鉴于此，该项目投资具备可行性。

(4) 募集资金的测算过程

公司拟将本次募集资金用于“美味源符合GMP标准的厂房及生产设备项目”的购建。

“美味源符合GMP标准的厂房及生产设备项目”投资总额预计2,850万元，计划募集资金2,000.00万元，缺口资金由美味源自有资金弥补，项目实施周期预计为12个月，具体投资金额如下：

序号	工程或费用名称	数量	单位	预计投资额(万元)
1	工程建设费用			1650.00
1.1	生产厂房建设及装修	9600	平方米	1500.00
1.2	厂房设施及安装	-	-	150.00
2	设备购置及安装费用			1035.00
2.1	生产线购置	6	套	800.00
2.2	办公设施及设备	-	-	15.00
2.3	配电设施	1	套	20.00
2.4	环保设备	1	套	200.00
3	工程建设其他费用			165.00
3.1	建设规费等	-	-	65.00
3.2	基本预备费	-	-	100.00
合计				2850.00

公司可根据项目的实际需求，对上述工程或费用名称的实际使用资金进行适当合理的调整。本次募集资金到位后，若实际募集资金净额少于募集资金投资项目拟投入的资金总额，不足部分由公司自筹解决。若公司在本次募集资金到位前根据项目实际情况以自筹资金对募集资金投资项目进行先行投入，则先行投入部

分将在本次募集资金到位后予以置换。

公司现有股东已签署本次募集资金使用的声明，承诺将不会以任何方式占用募集资金。

（八）前次募集资金使用情况

公司自2015年12月挂牌以来，尚未进行过股票发行，不存在使用前次募集资金的情况。

（九）本次发行前滚存未分配利润的处置方案

本次股票发行前公司滚存的未分配利润将由公司的新、老股东按照发行后的股份比例共享。

（十）本次发行拟提交股东大会批准和授权的相关事项

本次发行拟提交股东大会批准和的相关事项如下：

- 1、《关于广东美味源香料股份有限公司2017年第一次股票发行方案的议案》；
- 2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理股票发行相关事宜的议案》；
- 3、《关于制定〈广东美味源香料股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》；
- 4、《关于修改〈公司章程〉的议案》
- 5、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》
- 6、《关于设立募集资金专项账户及签订第三方监管协议的议案》

（十一）本次发行涉及主管部门审批、核准或备案事项情况

本次股票发行后，公司股东人数未超过200人。本次股票发行需要按照全国中小企业股份转让系统相关规定履行股票发行备案程序，除此之外，不涉及其他主管部门审批、核准或备案事项。

三、董事会关于本次发行对公司影响的讨论与分析

（一）公司与控股股东及其关联人之间的业务关系、管理关系、关联交易及同业竞争等变化情况

本次股票发行完成后，公司与控股股东及其关联人之间的业务关系、管理关系、关联交易及同业竞争等未发生变化，也不涉及新的关联交易和同业竞争。

（二）本次发行对其他股东权益或其他类别股东权益的影响

本次股票发行募集资金将用于投资“美味源符合GMP标准的厂房及生产设备项目”，对公司未来经营状况的提升及公司发展起到积极作用，有利于增强公司的持续经营能力；同时，优化公司资产结构，提升公司的盈利能力和抗风险能力。

本次发行后，公司的股本、净资产等财务指标均有提升，对其他股东权益或其他类别股东权益有积极影响。

（三）与本次发行相关特有风险的说明

本次发行不存在其他特有风险。

四、其他需要披露的重大事项

（一）本次股票发行不存在公司的权益被股东及其关联方严重损害且尚未消除的情形。

（二）本次股票发行不存在公司及其附属公司违规对外提供担保且尚未解除的情形。

（三）本次股票发行不存在现任董事、监事、高级管理人员最近二十四个月内受到过中国证监会行政处罚或者最近十二个月内受到过全国中小企业股份转让系统公开谴责的情形。

（四）本次股票发行不存在其他严重损害股东合法权益或者社会公共利益的情形。

五、《股票发行认购协议》的主要条款

（一）合同主体、签订时间

附生效条件的《股票发行认购协议》将由公司（甲方）与各股票发行对象（乙方）分别签署。

（二）认购方式、支付方式

认购人以现金认购发行人向其发行的股份，并按发行人在全国中小企业股份转让系统公告的《股票发行认购公告》中确定的缴纳认购资金时间内将认购款足额缴付至发行人指定的银行账户。

（三）合同的生效条件和生效时间

合同在经公司法定代表人签字并加盖单位公章及各股票发行对象的所有自然人签字后成立，自公司本次发行经公司董事会及股东大会批准后生效。

（四）合同附带的任何保留条款、前置条件

无。

（五）自愿限售安排

本次发行的股票无自愿限售安排。

（六）估值调整条款

若公司在本次发行股票过程中发生除权除息等情形，则本次发行股票的每股价格及认购数量将作相应调整。

（七）违约责任条款

1.1 本协议各方应本着诚实、信用的原则履行本协议。一方未能遵守或履行本协议项下约定、义务或责任、陈述或保证，即构成违约，违约方应按照乙方认购金额的 10%向守约方支付违约金，该等违约金不足以弥补损失的，违约方仍对损失部分承担赔偿责任。

1.2 本协议项下约定的定向发行股票事宜如未获得以下条件则本协议自动终止且甲方无需承担任何责任：（1）甲方董事会审议通过；（2）甲方股东大会审议通过；（3）取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的备案确认函；（4）其他有权部门批准（如需）。但乙方已按本协议第 3 条的约定支付了认购款的，甲方应将相关认购款加算银行同期存款利率于 10 日

内退还乙方。

1.3 任何一方由于不可抗力造成的不能履行或部分不能履行本协议的义务将不视为违约，但应在条件允许下采取一切必要的救济措施，减少因不可抗力造成的损失。遇有不可抗力的一方，应尽快将事件的情况以书面形式通知对方，并在事件发生后 15 日内，向对方提交不能履行或部分不能履行本协议义务以及需要延期履行的理由的报告。如不可抗力事件持续 30 日以上，一方有权以书面通知的形式终止本协议。

1.4 乙方未按时、足额将认购款汇入缴款账户，视同于违约并自动放弃此次认购权。

1.5 因有关法律、法规、规章、政策原因，导致乙方最终认购数量与甲方相关董事会、股东大会决议公告或本协议约定的数量有差异的，甲方将不承担发行不足的责任，不视为甲方违反本协议的约定。

六、中介机构信息

（一）主办券商：海际证券有限责任公司

住所：贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城 B 区金融商务区集中商业（北）

法定代表人：余维佳

项目负责人：蒲吉林

项目组成员：蒲吉林、徐左泽

联系电话：0755-88603888

（二）律师事务所：广东信达律师事务所

住所：深圳市福田区益田路6001号太平金融大厦12楼

单位负责人：张炯

经办律师：肖剑、侯秀如

联系电话：0755-88265653

（三）会计师事务所：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

住所：北京市车公庄大街9号院B座2单元301室

执行事务合伙人：王子龙

经办注册会计师：唐文彬

联系电话：13049404615

七、有关声明

“本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺股票发行方案不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。”

全体董事签名：

陈志光

雷文勤

陈锡凯

陈志强

张 更

全体监事签名：

王庆华

陈洪升

林显穹

全体高级管理人员签名：

陈志光

闫永德

广东美味源香料股份有限公司



2017年9月28日