

证券代码：002323

证券简称：雅百特

公告编号：2018-062

江苏雅百特科技股份有限公司 关于子公司收购资产业绩承诺实现的情况说明 及致歉公告(二)

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、收购资产方案及审批核准、实施情况

江苏雅百特科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2015年11月26日召开的第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于全资子公司支付现金购买资产的议案》，公司全资子公司山东雅百特科技有限公司（以下简称“山东雅百特”）向陈义武、黄进、杨建民、韦光建、汪洋、于勤焕等6位自然人支付现金人民币20,000万元购买其合计持有的深圳市三义建筑系统有限公司（以下简称“深圳三义”）100%股权。截至2015年12月31日，深圳三义相关资产过户、工商变更等工作已全部完成。

二、收购资产业绩承诺的具体情况

陈义武、杨建民、黄进、韦光建、汪洋、于勤焕等6位自然人承诺深圳三义在2016年度、2017年度、2018年度实现的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于人民币1,800万元、2,600万元、3,100万元；上述净利润全部为外资净利润，除外资净利润外深圳三义所产生的净利润不作为业绩考核的内容。

外资净利润包括：

(1) 净利润来自项目位于中国大陆（不含香港、澳门、台湾地区，下同）境内，且业主方是来源于注册在中国大陆的全外资（非居民法人或非居民自然人）或外商持股超过50%的企业的项目；

(2) 净利润来自位于中国大陆（不含香港、澳门、台湾地区）境外的项目。

陈义武、杨建民、黄进、韦光建、汪洋、于勤焕等6位自然人同时承诺深圳三义2016年度、2017年度、2018年度各年底当年外资净利润对应项目的应收账款实际回款率达到70%，上一年度外资净利润对应项目的应收账款实际回款率达到95%。

截止每年年底，如深圳三义获得主营业务合同交易对方就应付工程款提供的、经《专项审核报告》确认的可以作为收款依据的信用证、付款保函、商业票据等其他依法可视同为收款的行为，则视同对应的当年项目已实际收款。

在承诺期内，如果深圳三义当年实际外资利润未达到承诺外资利润，则陈义武、杨建民、黄进、韦光建、汪洋、于勤焕等6位自然人应以当年应补偿金额为基数按照各自在本次交易时所持深圳三义股权的比例确定其单方应补偿金额，并在承诺期内各年度《专项审核报告》出具且收到山东雅百特要求其履行补偿义务通知后的三十个工作日内，向山东雅百特支付补偿。

当年应补偿金额按照如下方式计算：

当年应补偿金额=（当期期末累积承诺外资净利润数-当期期末累积实现外资净利润数）÷承诺期内各年的承诺外资净利润数总和×本次交易的对价总额-累积已补偿金额

补偿现金先从交易对价中扣减，不足部分再额外支付现金。

三、业绩承诺的实现情况

（一）2016年度深圳三义实现的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为1,836.14万元，其中实际实现的外资净利润为1,482.02万元。

承诺的外资净利润完成情况

单位：万元

项目名称	实际数	承诺数	差额	完成率（%）
外资净利润	1,482.02	1,800.00	-317.98	82.33

深圳三义承诺的2016年度的外资净利润未实现。

(二)2017年度深圳三义实现的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为2,632.35万元,其中实际实现的外资净利润为1,927.50万元。

承诺的外资净利润完成情况

单位:万元

项目名称	实际数	承诺数	差额	完成率(%)
外资净利润	1,927.50	2,600.00	-672.5	74.13

深圳三义承诺的2017年度的外资净利润未实现。

四、业绩承诺未实现的原因

深圳三义2016、2017年度总业绩保持增长,但外资净利润承诺未实现,主要原因如下:

深圳三义主要外资客户集中在亚洲地区,业务受国际政治、经济、汇率、当地主权国家基础建设投资计划、国际及国内钢材价格等多方面因素影响。深圳三义将继续努力,全方位多角度拓宽更多市场以抵御上述因素的潜在影响。

五、盈利补偿安排

根据公司与签署的《收购协议》中关于承诺未实现条款的约定,总计补偿金额如下:

2016年应补偿金额= (1,800-1,482.02) ÷ 7,500 × 20,000=847.95万元

2017年应补偿金额= (2,600-1,927.50) ÷ 7,500 × 20,000-0=1,793.33万元

2016及2017年两年合计应补偿金额=2641.28万元。

公司将根据《收购协议》约定的相关内容,与陈义武、杨建民、黄进、韦光建、汪洋、于勤焕等6位自然人进行沟通和协商承诺未完成的解决方式,通过采取多种方式包括但不限于现金补偿、增加保证等措施,切实维护公司及广大股东的切身利益。

六、致歉声明

董事长、总经理关于深圳三义未实现对应外资净利润部分的业绩承诺的致歉声明：

深圳三义虽总利润保持增长，但未能实现外资净利润部分业绩承诺，公司董事长兼总经理唐继勇先生对此深感遗憾，在此向广大投资者诚挚致歉，并提醒广大投资者谨慎决策，注意投资风险。后续公司将督促深圳三义业绩补偿方按照与公司签署的《收购协议》进行业绩补偿，将继续加强对深圳三义的管控，督促其落实各项经营举措，力争以更好的业绩回报全体股东。

特此公告。

江苏雅百特科技股份有限公司董事会

2018年4月26日