

证券代码：430492

证券简称：老来寿

主办券商：中泰证券

## 济南老来寿生物集团股份有限公司

### 关于益百岁原股东未履行业绩承诺后续进展的提示性公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

#### 一、益百岁原股东未履行业绩承诺的背景情况概述

##### （一）武汉益百岁商贸有限公司 2018 年未实现承诺的业绩，触发股份/现金补偿情况

老来寿与武汉益百岁商贸有限公司（以下简称“益百岁”）原股东吴庆州、许传梅、王明于 2016 年 4 月 14 日签署了《济南老来寿生物集团股份有限公司发行股份及支付现金购买股权资产协议》，公司以每股 5.50 元的价格向吴庆州、许传梅发行股份 3,118,950 股、991,800 股（合计 4,110,750 股）股票；向交易对方王明支付现金 2,140,875.00 元人民币，购买其持有的益百岁 100.00%股权。

2016 年 10 月 25 日，公司取得了全国中小企业股份转让系统出具的《关于济南老来寿生物集团股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2016】7583 号）。新增股份于 2016 年 11 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

根据《济南老来寿生物集团股份有限公司发行股份及支付现金购买股权资产协议》，益百岁原股东吴庆州、许传梅、王明向公司作出了业绩承诺，业绩承诺期限为 2016 年 3-12 月、2017 年度、2018 年度、2019 年度，承诺净利润分别达到以下指标：2016 年 3-12 月、2017 年度、2018 年度、2019 年度的承诺净利润分别为 260 万元、360 万元、530 万元、700 万元。以上承诺期间目标净利润应当扣除非经常性损益。

1、吴庆州、许传梅选择以股份补偿、现金补偿的方式对老来寿进行利润补偿：

若在承诺期内，益百岁自 2016 年 3 月 1 日始至每个承诺年度期末的累积实际净利润数低于相对应的承诺累积净利润数：

(1) 股份补偿：若在承诺期内，益百岁自 2016 年 3 月 1 日始至每个承诺年度期末的累积实际净利润数低于相对应的承诺累积净利润数 80%（不包括 80%），则采取股份补偿方式对甲方进行利润补偿；

具体股份补偿数额的计算方式如下：该年度应补偿股份数=（截至当期期末累积承诺净利润数—截至当期期末累积实际净利润数）×认购股份总数÷承诺期限内承诺的净利润数总和—已补偿股份数量。在各年计算的补偿股份数量小于零（0）时，按零（0）取值，即已经补偿的股份不冲回。

业绩补偿方内部各自承担的股份补偿数额比例为其各自因本次收购所获得的交易对价除以业绩补偿方合计因本次收购所获得的交易对价所得的数值。

老来寿应在需补偿当年年报公告后依据上述公式计算并确定交易对方当年应补偿的股份数量，对该等应补偿股份以人民币 1.00 元的总价格进行回购并予以注销。

(2) 现金补偿：若在承诺期内，益百岁自 2016 年 3 月 1 日始至每个承诺年度期末的累积实际净利润数高于相对应的承诺累积净利润数 80%但不足 100%的，则采取现金补偿方式对甲方进行利润补偿；

具体现金补偿数额的计算方式如下：该年度应补偿现金数=截至当期期末累积承诺净利润数—截至当期期末累积实际净利润数—已补偿现金数额。在各年计算的补偿数量小于零（0）时，按零（0）取值，即已经补偿的现金不冲回。

## 2、王明选择以现金补偿的方式对甲方进行利润补偿

若在承诺期内，丙方自 2016 年 3 月 1 日始至每个承诺年度期末的累积实际净利润数低于相对应的承诺累积净利润数的，则王明采取现金补偿方式对甲方进行利润补偿；

具体现金补偿数额的计算方式如下：

该年度应补偿现金数=截至当期期末累积承诺净利润数—截至当期期末累积实际净利润数—已补偿现金数额

在各年计算的补偿金额小于零（0）时，按零（0）取值，即已经补偿的现金不冲回。

## （二）武汉益百岁商贸有限公司 2019 年 1-3 月未实现承诺的业绩，触发股份/现金补偿情况

公司于 2019 年 5 月 16 日与益百岁原股东吴庆州、许传梅、王明签署《协议》，由于益百岁业务停滞，双方一致同意提前解除业绩对赌协议并对 2019 年 1-3 月份进行业绩补偿。

老来寿与武汉仁美文化传媒有限公司于 2019 年 5 月 21 日签署《股权转让协议》，公司将其持有的益百岁 100% 股权以 669 万元的总价款转让给武汉仁美文化传媒有限公司。根据山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的和信审字（2019）000702 号《武汉益百岁商贸有限公司审计报告》，截至 2019 年 3 月 31 日，益百岁净资产为 6,466,060.74 元。本次交易定价以益百岁 2019 年 3 月 31 日净资产为基础，经双方协商确定。本次股权交易完成后，公司将不再持有益百岁的股权。

## 二、益百岁未实现 2018 年度及 2019 年 1-3 月份的业绩承诺，益百岁原股东需补偿股份/现金相关进展情况

### 1、益百岁未实现 2018 年度业绩承诺，益百岁原股东需补偿股份/现金相关进展情况

根据具有证券、期货业务资格的会计师事务所经审计的财务数据，益百岁 2016 年 3-12 月、2017 年度、2018 年度，扣非后的净利润分别为 2,131,090.24 元、-90,853.41 元、-1,365,589.68 元。

益百岁 2016 年 3-12 月未完成业绩承诺，公司已收到益百岁原股东吴庆州、许传梅、王明业绩承诺现金补偿款合计 468,909.76 元。

益百岁 2017 年未完成业绩承诺。公司以总价 1 元人民币对吴庆州、许传梅所持共计 820,118 股进行定向回购并予以注销，其中分别定向回购吴庆州 622,248 股、许传梅 197,870 股。2018 年 8 月 24 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于济南老来寿生物集团股份有限公司回购注销本公司股票的函》（股转系统函[2018]2989 号），同意公司回购并注销公司股票 820,118 股。公司于 2018 年 10 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述合计 820,118 股回购股份注销手续。公司已收到原股东（王

明) 补偿现金 319,258.82 元。

益百岁截至 2018 年末的累积实际净利润数低于累积承诺净利润数 80% (不包含), 触发股份回购, 吴庆州、许传梅需采取股份补偿方式对老来寿进行利润补偿。王明需补偿现金 576,573.51 元。

根据《济南老来寿生物集团股份有限公司发行股份及支付现金购买股权资产协议》, 益百岁截至 2018 年末的累积实际净利润数低于累积承诺净利润数 80% (不包含), 触发股份回购, 需采取股份补偿方式对老来寿进行利润补偿。具体股份补偿数额的计算方式如下:

2018 年度应补偿股份数= (截至 2018 年期末累积承诺净利润数—截至当期期末累积实际净利润数) × 认购股份总数 ÷ 承诺年度内各年的承诺净利润数总和—已补偿股份数量。(其中: 截至当期期末累积实际净利润数为累积实际净利润数与补偿的现金之和, 已补偿股份数量: 吴庆州 622,248 股、许传梅 197,870 股)

根据上述公式计算得出回购股份数量, 具体如下表所示:

回购对象	回购数量 (股)	回购价格
吴庆州	1,069,940	总价 1 元
许传梅	340,232	
合计	1,410,172	总价 1 元

注: 具体计算过程如下:

1、吴庆州回购股份数量= (截至 2018 年期末累积承诺净利润数—截至当期期末累积实际净利润数) × 认购股份总数 ÷ 承诺年度内各年的承诺净利润数总和—2017 年补偿股份数量= (11,500,000—1,462,815.73) × 3,118,950 ÷ 18,500,000—622,248= 1,069,940 股。

2、许传梅回购股份数量= (截至 2018 年期末累积承诺净利润数—截至当期期末累积实际净利润数) × 认购股份总数 ÷ 承诺年度内各年的承诺净利润数总和—2017 年补偿股份数量= (11,500,000—1,462,815.73) × 991,800 ÷ 18,500,000—197,870= 340,232 股。

综上, 益百岁未实现 2018 年度业绩承诺, 益百岁原股东吴庆州、许传梅需分别补偿股份 1,069,940 股、340,232 股。王明需补偿现金 576,573.51 元。

## 2、益百岁未实现 2019 年 1-3 月业绩承诺，益百岁原股东需补偿股份/现金相关进展情况

2019 年 1-3 月，益百岁扣除非经常性损益后的净利润为-545,437.71 元，2019 年 1-3 月承诺的净利润数为 1,750,000 元（根据 2019 年承诺净利润按月均摊得出），根据《济南老来寿生物集团股份有限公司发行股份及支付现金购买股权资产协议》约定的计算公式得出回购股份数量，具体如下表所示：

回购对象	回购数量（股）	回购价格
吴庆州	1,075,097	总价 1 元
许传梅	341,872	
合计	1,416,969	总价 1 元

注：具体计算过程如下：

(1) 吴庆州回购股份数量=（截至 2019 年 3 月 31 日累积承诺净利润数—截至 2019 年 3 月 31 日累积实际净利润数）×认购股份总数÷承诺年度内各年的承诺净利润数总和—2017 年补偿股份数量—2018 年补偿股份数量=（13,250,000—1,493,951.53）×3,118,950÷13,250,000—622,248—1,069,940=1,075,097 股。

(2) 许传梅回购股份数量=（截至 2019 年 3 月 31 日累积承诺净利润数—截至 2019 年 3 月 31 日累积实际净利润数）×认购股份总数÷承诺年度内各年的承诺净利润数总和—2017 年补偿股份数量—2018 年补偿股份数量=（13,250,000—1,493,951.53）×991,800÷13,250,000—197,870—340,232 =341,872 股。

综上，益百岁未实现 2019 年 1-3 月业绩承诺，益百岁原股东吴庆州、许传梅需分别补偿股份 1,075,097 股、341,872 股。王明需补偿现金 198,555.36 元。

因此，益百岁未实现 2018 年度及 2019 年 1-3 月业绩承诺，益百岁原股东吴庆州、许传梅需分别补偿股份 2,145,037 股、682,104 股。王明需补偿现金 775,128.87 元。

### 三、公司下一步拟采取的措施

吴庆州目前已不是公司在册股东，无法对吴庆州实施股份回购；许传梅拒不

参与公司定向回购；王明尚未补偿公司相应现金。为维护公司和股东的合法权益，公司拟采取如下措施，力争尽快完成业绩承诺未实现的利润补偿事项：

1、采取法律手段，要求吴庆州补偿公司 2,145,037 股股份或等额现金（等额现金为每股股票价值与补偿股份数量的乘积，每股股票价值的计算依据：以本次董事会召开之日前 60 个交易日市场价均价、判决书出具之日前 60 个交易日市场价均价孰高）。若后期吴庆州通过二级市场买入相应股份，公司可以通过司法判决的非交易过户方式办理回购注销手续；

2、采取法律手段，要求许传梅补偿公司 682,104 股股份，并由公司定向回购注销，通过中国登记结算公司协助执行司法判决的非交易过户业务途径办理；

3、采用法律手段，要求王明补偿公司现金 775,128.87 元。

特此公告。

济南老来寿生物集团股份有限公司

董事会

2020 年 8 月 12 日