

盛屯矿业集团股份有限公司

《关于四川四环锌锗科技有限公司

2021 年度业绩承诺实现情况的专项说明》

盛屯矿业集团股份有限公司（以下简称本公司或盛屯矿业）按照中国证监会的相关规定，编制了《关于四川四环锌锗科技有限公司2021年度业绩承诺实现情况的专项说明》。本专项说明仅供本公司2021年度报告披露之目的使用，不适用于其他用途。

一、重大资产重组基本情况

（一）重大资产重组方案简介

盛屯矿业已分别于2018年9月26日、2018年10月27日召开了第九届董事会第二十一次会议和第九届董事会第二十二次会议，于2018年11月13日召开了2018年第五次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等相关议案，同意公司以发行股份购买资产的方式，购买四川四环锌锗科技有限公司（以下简称“四环锌锗”）97.22%的股权。

2018年10月27日，盛屯矿业与全体本次交易对方签署《关于盛屯矿业集团股份有限公司附条件生效的发行股份及支付现金购买资产协议》（以下简称“《发行股份及支付现金购买资产协议》”），与深圳盛屯集团有限公司（以下简称“深圳盛屯”）签署了《发行股份及支付现金购买资产之业绩承诺补偿协议》（以下简称“《业绩承诺补偿协议》”）。

（二）重大资产重组方案的审批情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2019〕713号”文核准，本次交易盛屯矿业拟通过向特定对象非公开发行股份及支付现金的方式，购买深圳盛屯、刘强等21名交易对方合法持有的四环锌锗97.22%的股权，其中深圳盛屯转让持有的50.12%股权、刘强转让持有的17.80%股权、除盛屯矿业、深圳盛屯、刘强外四环锌锗其他各股东转让29.30%的股权。购买资产的交易对价中使用募集配套资金向深圳盛屯支付不超过52,000万元；其余部分通过非公开发行股份方式进行支付。本次交易完成后，盛屯矿业将直接持有四环锌锗100.00%股权。

标的资产的交易对价具体如下表：

序号	交易对方	以股份支付的交易对价（万元）	发行股份数量（股）
1	深圳盛屯集团有限公司	58,257.27	110,335,732
2	刘强	39,155.74	74,158,592
3	代长琴	11,209.84	21,230,757
4	王安术	10,568.31	20,015,731
5	青岛国信招商创业投资基金合伙企业（有限合伙）	6,803.28	12,885,003
6	吴丽月	4,491.96	8,507,505
7	苏志民	4,083.60	7,734,096
8	北京安泰科信息股份有限公司	4,083.60	7,734,096
9	沈臻宇	3,879.42	7,347,391
10	北京为中文化传媒有限公司	3,266.88	6,187,276
11	贺晓静	2,997.37	5,676,826
12	成都新瑞元资产管理有限公司	2,997.37	5,676,826
13	深圳盛和岭南投资有限公司	2,450.16	4,640,457
14	张云峰	2,041.80	3,867,048
15	姜路	1,198.13	2,269,184
16	郑成	1,020.90	1,933,524
17	罗应春	918.81	1,740,172
18	潘义莉	816.72	1,546,819
19	彭志杨	816.72	1,546,819
20	黄芳	408.36	773,410
21	朱江	408.36	773,410
合计		161,874.60	306,580,674

二、重大资产重组购入资产情况

（一）购入资产整体情况

标的资产为交易对方合计持有的标的公司97.22%的股份。

标的公司四环锌锗成立于2005年3月2日，统一社会信用代码为91511800771680577R，本次交易前四环锌锗注册资本为53,874万元，营业期限自2005年3月2日至长期，注册地址为四川省雅安市石棉县回隆乡竹马工业园区。

（二）购入资产作价情况

本次定价基准日为第九届董事会第二十二次会议决议公告日，即2018年10月29日。

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》，标的资产的定价以具有证券、期货业务资格的评估机构天健兴业以2018年6月30日为评估基准日出具的资产评估报告所载明的评

估结果作为定价依据。本次交易中，评估机构采用收益法和资产基础法对四环锌锗截止评估基准日2018年6月30日的全部股东权益进行了评估，最终采用了收益法的评估结果。经评估，四环锌锗全部股东权益的评估值为209,419.60万元。基于上述评估结果，经交易各方友好协商，四环锌锗全部股东权益作价220,000.00万元，本次交易作价确定为213,874.60万元（精确数为2,138,745,962.00元）。

（三）购入资产交接情况

1. 标的资产过户情况

本次交易之前，盛屯矿业持有四环锌锗 2.78%的股权。截至 2019 年 4 月 26 日，四环锌锗 100%股权已完成登记于盛屯矿业名下的工商登记手续。

2. 验资情况

2019 年 4 月 26 日，中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（中证天通[2019]验字第 0401001 号）。根据该《验资报告》，经审验，截至 2019 年 4 月 26 日止，盛屯矿业已收到深圳盛屯集团有限公司等 21 名交易对象投入的价值为 213,874.60 万元的四环锌锗科技股份有限公司 97.22%的股权，扣除以 52,000 万元现金方式支付后，本次新增注册资本（股本）合计人民币 306,580,674 元（大写叁亿零陆佰伍拾捌万零陆佰柒拾肆元整）。

3. 期间损益安排

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定，标的公司在过渡期形成的期间盈利、收益均由上市公司享有，期间所产生的亏损或损失由交易对方深圳盛屯以等额现金向盛屯矿业补足。

过渡期损益由各方共同认可的具有证券期货业务资格的会计师事务所审计确认。过渡期损益为亏损，则深圳盛屯应在上述审计报告出具之日起十五日内以现金方式向盛屯矿业全额补足。

4. 证券发行登记事宜的办理情况

根据中登公司上海分公司于 2019 年 4 月 29 日出具的《证券变更登记证明》，盛屯矿业已于 2019 年 4 月 29 日办理完毕本次发行股份购买资产的新增股份登记。盛屯矿业本次发行股份购买资产项下非公开发行新股数量为 306,580,674 股，均为有限售条件的流通股，非公开发行后上市公司的股份数量为 2,137,322,901 股。

三、业绩承诺及实现情况

（一）业绩承诺期间及承诺净利润数

1、交易对方承诺，对盛屯矿业的业绩承诺补偿期间为2018年、2019年、2020年以及2021年。

2、根据标的公司收益法评估数，交易对方承诺，标的公司自2018年初至2018年末、2019年末、2020年末以及2021年末累计经审计的净利润分别不低于1.4亿元、3.4亿元、6.0亿元和8.6亿元（净利润以扣除非经常性损益后为准，下同）。

（二）业绩补偿的触发条件

本次交易完成后，盛屯矿业将聘请各方认可的具有证券期货业务资格的会计师事务所对标的公司该年度实现的净利润数与承诺净利润数的差异情况进行审核并出具专项审核报告（应与盛屯矿业的年度审计报告同日出具，以下简称“《专项审核报告》”）。标的公司每年度净利润差额将按照交易对方作出的承诺净利润数减去实际净利润数进行计算，并以会计师事务所出具的《专项审核报告》确定的数值为准。标的公司2018-2021年度累计实现净利润数低于8.6亿元的，补偿义务人深圳盛屯集团有限公司应当按该差额对盛屯矿业进行补偿。

（三）业绩实现情况

单位：元

项目	承诺数	实际数	差额	完成率
2018年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	140,000,000.00	146,238,813.06	6,238,813.06	104.46%
2019年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	200,000,000.00	304,856,970.09	104,856,970.09	152.43%
2020年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	260,000,000.00	190,148,934.07	-69,851,065.93	73.13%
2021年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	260,000,000.00	201,785,991.54	-58,214,008.46	77.61%
截止2021年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的累计净利润	860,000,000.00	843,030,708.76	-16,969,291.24	98.03%

四、结论

截至2021年度末，标的公司四环锌锗扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润累计金额为843,030,708.76元，低于承诺业绩金额16,969,291.24元。

根据上市公司重大资产重组相关法律法规规定，以及之前约定，深圳盛屯集团有限公司需对未实现利润差额进行补偿。因此，公司与深圳盛屯集团有限公司签订了《发行股份及支付现金购买资产之业绩承诺补偿协议之补充协议》约定补偿事项，根据应补偿金额42,201,166.42元，对应的应退回股份数量为7,992,646.00股；另外，应退回的历年分红415,617.56元。

盛屯矿业集团股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

二〇二二年四月二十四日