

中福海峡（平潭）发展股份有限公司

关于江苏达成生物科技有限公司2019年度 业绩承诺完成情况说明的公告

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、误导性陈述或重大遗漏。

一、交易基本情况

中福海峡（平潭）发展股份有限公司（以下简称“公司”）分别于2019年8月12日、8月29日召开第九届董事会2019年第五次会议及2019年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用于收购股权及永久性补充流动资金的议案》，同意公司与江苏达成生物科技有限公司（以下简称“达成生物”）的全部股东签署《股权转让协议》，使用变更平潭海天福地·美丽乡村综合旅游（启动区）项目子项目剩余募集资金中的16,600万元受让达成生物的100%股权（具体内容详见2020年8月14日、8月30日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的【2020-068】、【2020-073】号公告）。

达成生物已于2019年10月11日办理完成本次股权转让事宜的相关工商变更登记手续，取得南通市经济技术开发区行政审批局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：91320691755056424Q），本次工商变更登记完成后，公司持有达成生物100%股权。

二、业绩承诺具体内容

达成生物原实际控制人贾敏承诺：

（一）达成生物2019年度、2020年度和2021年度实现的合并报表中归属于母公司（达成生物）所有者的扣除非经常性损益后的净利润数（以下简称“承诺净利润数”）分别不低于1,350万元、1,750万元和2,150万元。

（二）在利润补偿期间内对实际净利润数未达到承诺净利润数的差额，贾敏应以现金方式补偿。在达成生物每个相应年度审计报告出具后的30日内，贾敏应按照本协议约定的当期应补偿金额支付相应款项给公司。

（三）当期应补偿金额 =（截至当期期末累计承诺净利润数 - 截至当期期

末累计实际净利润数) ÷ 利润补偿期内承诺净利润数总和 × 本次交易的总对价 - 已补偿金额。

(四) 当期应补偿金额如为负值, 公司与贾敏均不需要支付补偿金额, 但该笔负值补偿金额可以结转到下一期已补偿金额中抵扣; 如最后一期当期应补偿金额为负值, 公司以累计收取的当期应补偿金额为限, 在当期应补偿金额和累计已补偿金额中按其中较小值予以退还。

三、业绩承诺实现情况

根据致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于贾敏对江苏达成生物科技有限公司2019年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》(致同专字(2020)第442ZA6104号), 达成生物2019年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为1,065.70万元, 低于2019年度业绩承诺284.30万元, 业绩承诺未能完成。

四、业绩承诺未实现的主要原因

受2019年上半年江苏响水爆炸案事件影响, 许多化工园区被关闭, 部分企业因安全整顿停厂, 达成生物的上游原材料主要为液体石蜡分馏所得的单一组份产品, 液体石蜡经分馏后可得多种单一组份产品, 达成生物主要采购其中个别单品, 而分馏所得其他单品的需求厂家因安全整顿等原因停厂, 导致我公司上游负责液体石蜡分馏的企业因成本问题供应减少, 2019年9月份后上游原料紧缺现象尤为严重, 导致达成生物一度停产, 产量大幅下降, 严重影响收入和利润; 同时因中美贸易摩擦持续, 关税增加使产品价格竞争力降低, 达成生物出口销售扩张计划受到影响, 出口业务开拓和销售情况亦不达预期。综合以上因素, 2019年度达成生物经营业绩受到一定影响, 导致业绩承诺未能完全实现。

五、公司拟采取的措施

公司于达成生物2019年度审计报告出具后, 经第九届董事会2020年第二次会议审议通过, 同意公司与业绩承诺人贾敏就业绩未达预期之补偿方式签订《关于江苏达成生物科技有限公司股权转让协议之对赌业绩补偿协议》, 具体内容如下:

经审计, 达成生物2019年度合并报表中归属于母公司(达成生物)所有者的承诺净利润数为10,657,027.74元, 较承诺业绩1,350万元相差2,842,972.26元。根据原股权转让协议关于当期应补偿金额之计算公式, 贾敏因达成生物2019年度业

绩不达承诺金额，应向公司补偿的金额为8,989,207.53元（下称“业绩补偿款”）。经双方协商，贾敏对上述补偿金额按照如下模式向公司（或达成生物）进行补偿：

（一）根据原股权转让协议关于股权款支付的约定，达成生物在审计机构出具2019年度的《年度审计报告》后 30 个工作日内（但不迟于2020年5月30日），公司应向贾敏支付的股权款为本次交易对价的10% *乙方持股比例（8,320,750.00元）。公司有权扣除应付贾敏的该部分股权款，用于抵扣贾敏应补偿公司的业绩补偿款，当期应付股权款与当期业绩补偿款差额部分668,457.53元（下称“业绩补偿款差额部分”）按照下述第（二）点之约定执行；

（二）截止该协议签署之日，达成生物尚欠贾敏10,229,049.59元借款本金尚未支付，贾敏同意达成生物在贾敏应补偿给公司的业绩补偿款差额范围内扣减其应付贾敏的借款本金。扣减完毕后，达成生物应付贾敏的借款本金余额为9,560,592.06元，剩余借款本息按照达成生物与贾敏签署的借款协议之约定履行。达成生物在应付贾敏的借款本金中扣减贾敏应补偿给公司的当期业绩补偿款差额部分后，视同贾敏已向公司履行完达成生物2019年的业绩补偿义务。

公司将积极督促业绩承诺人贾敏按照《股权转让协议》及《股权转让协议之对赌业绩补偿协议》的约定及时履行业绩补偿义务，同时公司将进一步加强对达成生物的经营管理，提高其盈利能力和核心竞争力，切实维护公司及股东特别是中小股东的利益，并将按照相关法律法规及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

六、备查文件

- 1、第九届董事会2020年第二次会议决议；
- 2、致同会计师事务所《关于贾敏对江苏达成生物科技有限公司2019年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》（致同专字（2020）第442ZA6104号）；
- 3、正衡房地产资产评估有限公司《中福海峡（平潭）发展股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试涉及的江苏达成生物科技有限公司资产组可收回金额资产评估报告》（正衡评报字[2020]第046号）；
- 4、关于江苏达成生物科技有限公司股权转让协议之对赌业绩补偿协议。

特此公告。

中福海峡（平潭）发展股份有限公司董事会

二〇二〇年四月三十日