

# 河北宣化工程机械股份有限公司

## 关于盈利预测实现情况的专项说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 109 号)的有关规定,河北宣化工程机械股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)编制 2017 年度的《关于盈利预测实现情况的专项说明》。本专项说明仅供本公司 2017 年度报告披露之目的使用,不适用于其他用途。

### 一、公司简介

河北宣化工程机械股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]62 号《关于河北宣化工程机械股份有限公司(筹)申请公开发行股票批复》批准,由宣化工程机械集团有限公司(以下简称“集团公司”)独家发起,并以募集方式向社会公开发行股票设立。公司于 1999 年 6 月 7 日向社会公众发行人民币普通股 5,500 万股,其中:人民币普通股 4,950 万股,于 1999 年 7 月 14 日在深圳证券交易所挂牌上市,基金配售 550 万股,于 1999 年 9 月 14 日在深圳证券交易所上市。公司于 1999 年 6 月 29 日在河北省工商行政管理局办理了工商登记。公司目前注册资本:65,272.8961 万元,法定代表人:刘键,注册地址:河北省张家口市宣化区东升路 21 号。

2006 年 10 月,宣化工程机械集团有限公司破产,其持有的本公司股份被河北宣工机械发展有限责任公司(以下简称“宣工发展”)收购,2008 年 3 月 18 日完成股权过户手续。宣工发展成为公司第一大股东。

2007 年 6 月 18 日,河北省国有资产控股运营有限公司(以下简称“国控公司”)与河北欧力重工有限公司(以下简称“欧力重工”)、福田雷沃重机股份有限公司(以下简称“福田雷沃”)签署了三方股权转让协议,国控公司受让了欧力重工持有的本公司 19.01%(股改前比例)的股权,2007 年 7 月 4 日完成股权过户手续。

2007 年 7 月 31 日,国控公司与宣工发展的四十二名自然人股东签署了股权转让协议,与张家口市宣化区财政局签署了股权无偿划转协议。根据协议内容,国控公司受让宣工发展股东 100%股权,宣工发展成为国控公司的全资子公司。

2008年1月15日，中国证券监督管理委员会出具的《关于核准豁免河北省国有资产控股运营有限公司、河北宣工机械发展有限责任公司要约收购河北宣化工程机械股份有限公司股票义务的批复》文件中，同意豁免国控公司因间接收购而持有和控制本公司10,174.2167万股（占总股本51.38%）股份而应履行的要约收购义务，至此国控公司成为公司的实际控制人。

2008年3月26日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过《关于以资本公积金向流通股股东转增股本实施股权分置改革的议案》，公司以流通股份总数5,500万股为基数，以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股本3,300万股，流通股股东持有的每10股获得6股的转增股份，非流通股股东所持原非流通股份以此获得上市流通权。2008年5月5日完成股权分置改革，公司股本总额为人民币19,800.00万元。

2010年6月21日，河北省国有资产监督管理委员会（以下简称“省国资委”）下发《关于河北宣工机械发展有限责任公司委托河钢集团有限公司（以下简称“河钢集团”）管理有关问题的通知》，将国控公司所持宣工发展100%国有股权委托河钢集团持有。

2015年5月19日，根据河北省国资委下发《关于划转河北宣工机械发展有限责任公司全部股权有关事项的批复》（冀国资发产权管理[2015]33号）文件要求，完成将原国控公司持有宣工发展100%股权无偿划转河钢集团持有的手续，至此河钢集团成为本公司的间接控股股东。

2017年6月30日，根据中国证券监督管理委员会下发《关于核准河北宣化工程机械股份有限公司向河钢集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1036号）核准，公司向四联资源（香港）有限公司（以下简称“四联香港”）全体股东非公开发行A股股份25,000.4555万股，其中向河钢集团有限公司发行15,141.4333万股、向天津物产进出口贸易有限公司（以下简称“天物贸易”）发行6,250.1139万股、向俊安（辽宁）实业有限公司（以下简称“俊安实业”）发行2,482.7607万股、向中嘉远能科技发展（北京）有限公司（以下简称“中嘉远能”）发行1,126.1476万股，用于购买河钢集团、天物贸易、俊安实业、中嘉远能持有的四联香港的股权。本次发行后，公司股本总额增至人民币44,800.4555万元。

2017年8月11日，根据中国证券监督管理委员会下发《关于核准河北宣化工程机械股份有限公司向河钢集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2017]1036号)核准，公司非公开发行A股股份20,472.4406万股募集本次发行股份购买资产的配套资金，其中向中国长城资产管理股份有限公司发行3,937.0078万股、向国泰君安君享宣工集合资产管理计划发行3,543.3070万股、向新余市诺鸿天祺投资中心(有限合伙)发行2,755.9055万股、向北信瑞丰点石3号资产管理计划发行2,362.2047万股、向林丽娜发行3,937.0078万股、向余斌发行3,937.0078万股。本次发行后，公司股本总额为人民币65,272.8961万元。

截至2017年12月31日，本公司总股本为65,272.8961万股，其中：有限售条件股份45,472.8961万股，无限售条件股份19,800.00万股。河钢集团有限公司直接持有本公司15,141.4333万股股份、持股比例为23.20%，通过宣工发展间接持有本公司7,036.9667万股股份、间接持股10.78%，为本公司控股股东

本公司及各子公司主要从事建筑工程机械、农业机械、冶金机械、环保机械、矿山机械、专用车辆设备及配件的研发、生产、销售、租赁、维修、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；南非帕拉博拉铜矿、铁矿、蛭石矿的开发和运营。

## 二、重大资产重组方案及审批核准、实施情况

### 1、重大资产重组方案简介

2016年9月29日，本公司与河钢集团有限公司(以下简称“河钢集团”)、天津物产进出口贸易有限公司(以下简称“天物贸易”)、俊安(辽宁)实业有限公司(以下简称“俊安实业”)、中嘉远能科技发展(北京)有限公司(以下简称“中嘉远能”)签署了《发行股份购买资产协议》，本公司与河钢集团、天物贸易、俊安实业、中嘉远能于2016年12月1日签署了《发行股份购买资产协议之补充协议》。本次交易由本公司拟向四联资源(香港)有限公司(以下简称“四联香港”)全体股东河钢集团、天物进出口、俊安实业、中嘉远能发行股份的方式购买其持有的四联香港100%股份。

2016年9月29日，本公司分别与中国长城资产管理股份有限公司(以下简称“长城资产”)、林丽娜、余斌、国泰君安君享宣工集合资产管理计划(以下

简称“君享宣工”)、新余市诺鸿天祺投资中心(有限合伙)(以下简称“诺鸿天祺”)、北信瑞丰点石3号资产管理计划(以下简称“点石3号”)签署了《股份认购协议》募集配套资金。各方同意并确认,以2016年4月30日为评估基准日对四联香港进行评估。各方确认,根据中铭国际评估出具的《河北宣化工程机械股份有限公司拟实施发行股份购买资产并募集配套资金事宜涉及的四联资源(香港)有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》(中铭评报字[2016]第10050号),截至评估基准日2016年4月30日,标的资产评估值为279,059.40万元。基于标的资产评估值加上目标公司增资额,经各方协商,标的资产的转让价格最终确定为309,755.65万元。

在标的资产评估值加上目标公司增资额的基础上,各方通过本次交易取得的最终确定的股份对价具体情况如下:

(1)河钢集团所持有的四联香港60.57%股份的转让价格为187,602.36万元;

(2)天物进出口所持有的四联香港25%股份的转让价格为77,438.91万元;

(3)俊安实业所持有的四联香港9.93%股份的转让价格为30,761.41万元;

(4)中嘉远能所持有的四联香港4.50%股份的转让价格为13,952.97万元。

本次发行股份购买资产的发行股份种类为人民币普通股A股,每股面值1.00元。本次发行股份购买资产的发行对象为河钢集团、天物进出口、俊安实业、中嘉远能。本次发行采用向特定对象非公开发行股份方式

本公司以每股12.39元的发行价格(以下简称“发行价格”)向各交易对方发行新股,各交易对方同意以对应的标的资产按照上述发行价格认购本公司本次非公开发行的新股。该等发行价格不低于本公司董事会首次审议通过本次交易议案的会议决议公告日(以下简称“董事会决议公告日”)前60个交易日上市公司股票交易均价的90%。本公司向各交易对方非公开发行新股的数量合计250,004,555股,其中:

(1)向河钢集团发行新股的数量为151,414,333股;

(2)向天物贸易发行新股的数量为62,501,139股;

(3)向俊安实业发行新股的数量为24,827,607股;

(4)向中嘉远能发行新股的数量为11,261,476股。

2016年9月29日，本公司分别与长城资产、林丽娜、余斌、诺鸿天祺、北信瑞丰（代点石3号）签署了《股份认购协议》。乙方以现金方式认购甲方本次募集配套资金项下非公开发行的A股股票。本次非公开发行的定价基准日为甲方2016年第五届董事会第十二次临时会议审议通过本次交易事项的决议公告日。

发行价格为定价基准日前20个交易日甲方股票交易均价的90%，即12.70元/股。长城资产以50,000万元认购甲方本次非公开发行的A股股份，认购数量为39,370,078股；林丽娜以50,000万元认购甲方本次非公开发行的A股股份，认购数量为39,370,078股；余斌以50,000万元认购甲方本次非公开发行的A股股份，认购数量为39,370,078股；诺鸿天祺以35,000万元认购甲方本次非公开发行的A股股份，认购数量为27,559,055股；北信瑞丰（代表点石3号）以30,000万元认购甲方本次非公开发行的A股股份，认购数量为23,622,047股。

### 三、本次重大资产重组相关事项的审批核准程序

2016年9月29日，本公司与河钢集团有限公司（以下简称“河钢集团”）、天津物产进出口贸易有限公司（以下简称“天物贸易”）、俊安（辽宁）实业有限公司（以下简称“俊安实业”）、中嘉远能科技发展（北京）有限公司（以下简称“中嘉远能”）签署了《发行股份购买资产协议》约定重大资产重组范围及相关事项。

2016年9月29日，本公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过本次重组预案及相关议案；

2016年12月1日，本公司召开第五届董事会第十五次会议，审议通过本次重组报告书（草案）及相关议案；

2016年12月19日，本公司召开2016年第四次临时股东大会，审议通过本次重组报告书（草案）及相关议案。

2017年3月2日，本公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过《关于提请股东大会批准河钢集团有限公司及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份的议案》。

2017年6月30日，本公司取得中国证监会《关于核准河北宣化工程机械股份有限公司向河钢集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1036号），核准本公司本次发行股份购买资产并募集配套资金

事宜。

2017年7月25日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对河北宣工本次发行股份购买资产进行了验资，并出具了《验资报告》（亚会A验字（2017）0011号）。根据《验资报告》，截至2017年7月21日，河北宣工已收到本次资产认购股份的股权出资并已经办理股权过户登记手续。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司2017年8月1日出具的《股份登记申请受理确认书》，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已于2017年8月1日受理公司的非公开发行新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入上市公司的股东名册。河北宣工本次非公开发行新股数量为250,004,555股（其中限售流通股数量为250,004,555股），非公开发行后公司股份数量为448,004,555股。

2017年8月11日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对河北宣工本次发行股份购买资产进行了验资，并出具了《验资报告》（亚会A验字（2017）0017号）。根据《验资报告》，截至2017年8月11日，贵公司非公开发行人民币普通股204,724,406新股用于募集本次发行股份购买资产的配套资金，分别由中国长城资产管理股份有限公司（2016年12月6日由中国长城资产管理公司改制而来）、林丽娜、余斌、国泰君安君享宣工集合资产管理计划、新余市诺鸿天祺投资中心（有限合伙）、北信瑞丰点石3号资产管理计划等6名投资者以现金12.7元/股认购，募集资金总额为2,600,000,000.00（大写：贰拾陆亿元整）元（截止2017年8月11日止投资者已将款项存入中信建投证券股份有限公司在中信银行北京西单支行开立的7112310182700000774账户，并由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具亚会A验字（2017）第0016号验资报告），扣除保荐及承销费用人民币37,900,000.00（大写：叁仟柒佰玖拾万元整）元后，余额为人民币2,562,100,000.00（大写：贰拾伍亿陆仟贰佰壹拾万元整）元。于2017年8月11日已将上述募集资金2,562,100,000.00元划入公司在中国民生银行石家庄翟营南大街支行开立的602077263账号。

截至2017年8月11日止，变更后的累计注册资本人民币652,728,961.00元，累计股本652,728,961.00（大写：陆亿伍仟贰佰柒拾贰万捌仟玖佰陆拾壹元整）元。

#### 四、基于重大资产重组的盈利预测及其实现情况

### 1、编制盈利预测依据的相关假设前提

2016年9月本公司已与河钢集团、天物进出口、俊安实业、中嘉远能签署《业绩补偿协议》及《业绩补偿协议之补充协议》。河钢集团、天物进出口、俊安实业、中嘉远能承诺：四联香港于2016年度、2017年度、2018年度和2019年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于23,344万元，25,323万元，22,985万元，31,629万元。

中国证监会2016年1月15日《关于并购重组业绩补偿相关问题与解答》规定：“在交易定价采用资产基础法估值结果的情况下，如果资产基础法中对于一项或几项资产采用了基于未来收益预期的方法，上市公司的控股股东、实际控制人或者其控制的关联人也应就此部分进行业绩补偿。”

本次以资产基础法评估结果作为被评估企业四联香港股东全部权益价值的最终评估结论，其中采矿权评估采用基于未来收益预测的折现现金流量法，因此，本次交易设置了业绩承诺，承诺金额不低于标的资产采用基于未来收益预期的方法预测的净利润，符合中国证监会的相关规定。

### 2、盈利预测的主要指标

本公司在重大资产重组时，预测了2016年度、2017年度、2018年度及2019年度所购买的标的资产及本公司的盈利情况；另外，资产评估机构以未来收益预期的估值方法对拟收购资产进行评估，公司作为定价参考依据，其评估报告中预测了所购买的标的资产于2016年度、2017年度、2018年度及2019年度的盈利情况。

2017年度，该次重大资产重组中所购买的标的资产预计实现利润总额567,773,175.00元，预计实现净利润420,776,700.00元，其中归属母公司股东的净利润260,040,000.00元；本公司预计净利润中归属母公司股东的净利润324,000,000.00~364,000,000.00元。

### 3、2017年度盈利预测的实现情况

#### (1) 重大资产重组中所购买的标的资产的盈利预测的实现情况

项目名称	实际数	业绩承诺	差额	完成率
利润总额	814,766,955.31			
净利润	603,817,059.07			

其中：扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	337,567,571.75	253,230,000.00	84,337,571.75	133.30%
--------------------------	----------------	----------------	---------------	---------

其中，上表中“实际数”一栏内各金额系根据所购买的标的资产于 2017 年度内的实际经营状况，并按照与标的资产盈利预测报告相一致的所购买资产架构基础确定。

#### (2) 本公司的盈利预测的实现情况

项目名称	实际数	预测数	差额	完成率
利润总额	714,683,453.05			
净利润	505,424,227.40			
其中：归属于母公司股东的净利润	274,790,331.00	324,000,000.00~ 364,000,000.00	-89,209,669.00~ -49,209,669.00	75.49%~84.81%

#### 4、结论

##### (1) 重大资产重组中所购买资产的盈利预测

重大资产重组中所购买的标的资产的 2017 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润完成了业绩承诺，完成率为 133.30%。

##### (2) 本公司的盈利预测

本公司基于重大资产重组的 2017 年度归属于母公司的盈利预测利润数与本公司 2017 年度实际实现的利润数之间存在差异，差异率为 15.19%-24.51%。

河北宣化工程机械股份有限公司

二〇一八年四月二十四日