

**云南恩捷新材料股份有限公司**  
**关于重大资产重组标的资产过渡期损益情况的公告**

**本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。**

云南恩捷新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 4 月 17 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准云南创新新材料股份有限公司向 PAUL XIAOMING LEE 等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]671 号）。2018 年 7 月 19 日，交易对方已将相关标的公司股权交付给公司且办理完成工商变更登记手续，标的公司取得了上海市浦东新区市场监督管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91310000554287744M）。详见公司于 2018 年 7 月 21 日在指定信息披露媒体《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于重大资产重组进展暨标的资产完成过户的公告》（公告编号：2018-081 号）。

### 一、本次交易标的资产过渡期间损益安排

根据《发行股份购买资产协议》及其补充协议的约定，损益归属期间的损益及数额，由上市公司聘请的审计机构在标的资产交割日后审计确认。如目标公司在损益归属期间盈利，则该利润所形成的归属于转让方享有的权益归上市公司享有；如目标公司在损益归属期间亏损，则该亏损由标转让方的每一方按照《发行股份购买资产协议》签订之日各自在目标公司的持股比例分别承担，转让方应以现金方式对公司进行补偿。

根据公司与上海恩捷新材料科技有限公司部分股东签署的《资产交割确认书》约定，损益归属期间指自标的资产评估基准日（不包括当日）起至标的资产交割日（包括交割日当日）的期间，但是在实际计算该期间的损益归属时，计算方式具体如下：若交割日为交割日当月 15 日（不包括 15 日）之前的，系指自 2016 年 12 月 31 日（不包括当日）起至标的资产交割日前一个自然月最后一日止的期间；若交割日为交割日当月 15 日（包括 15 日）之后的，系指自 2016 年

12月31日（不包括当日）起至标的资产交割日当月最后一日止的期间。2018年7月19日，转让方已将标的公司90.08%的股权过户给上市公司并完成工商变更登记手续。因此，本次损益归属期间为2017年1月1日至2018年7月31日。

## 二、本次交易标的资产过渡期间审计情况

公司聘请的审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）对标的资产过渡期间（2017年1月1日至2018年7月31日）损益进行了专项审计，并出具了《关于上海恩捷新材料科技有限公司资产交割过渡期净资产变动情况的专项审计报告》（大华核字[2018]004541号）。根据大华核字[2018]004541号审计报告结果，过渡期内（即2017年1月1日至2018年7月31日），上海恩捷实现归属于母公司所有者的净利润为665,645,489.69元。

按照《发行股份购买资产协议》及其补充协议的相关约定，上述期间实现的归属于转让方享有的权益由公司享有。

特此公告。

云南恩捷新材料股份有限公司董事会

二零一八年十月十九日