

信息披露Disclosure

证券代码:002555

证券简称:顺荣股份

上市地点:深圳证券交易所



芜湖顺荣汽车部件股份有限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实施情况暨新增股份上市报告书摘要

特别提示

中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记存管部于2014年12月22日受理本公司非公开发行新股登记申请材料,并出具《股份登记申请受理确认书》,相关股份登记到账后将正式列入上市公司股东名册。本公司本次非公开发行新股数量为190,854,868股(其中限售股数量为190,854,868股),非公开发行后本公司发行股份数量为324,854,868股。本次向交易对方及发行对象定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股,发行价格为公司第二届董事会第二十五次会议决议公告日前二十个交易日公司股票交易均价(计算公式为:定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额÷定价基准日前20个交易日股票交易总量),即10.26元/股。2014年4月18日,公司实施了2013年度利润分配方案,每10股派发现金红利2元(含税),本次发行价格则由10.26元/股相应调整调整为10.06元/股。本公司本次非公开发行股票上市日为2014年12月29日。根据深交所相关业务规则规定,公司股票价格在上市日不除权,股票交易设涨跌幅限制。本次非公开发行股票的限售期从新增股份上市之日起计算。

交易对方李卫伟、曾开天承诺:在本次交易完成后36个月内,放弃所持上市公司股份所对应的股东大会上的全部表决权、提名权、提案权,且不向上市公司提名、推荐任何董事、高级管理人员人选。

曾开天对放弃所持股份表决权事项补充承诺:在吴氏家族作为上市公司控股股东和实际控制人期间,自愿放弃所持上市公司股份所对应的全部表决权、提名权、提案权,且不向上市公司提名、推荐任何董事、高级管理人员人选。

公司声明事项

本公司及董事会全体成员保证本报告书内容真实、准确、完整,并对本报告书的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏负连带责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证本报告书中财务会计资料真实、完整。本次重大资产重组的交易对方李卫伟、曾开天均均已承诺,保证其在本次重大资产重组所提供的有关信息真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。

中国证监会、深交所对本次重大资产重组事项所作的任何决定或意见均不代表其对公司股票的价值或投资价值的实质性判断或保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

本次重大资产重组完成后,公司经营与收益的变化由本公司负责;因本次重大资产重组引致的投资风险,由投资者自行承担。

投资者若对本报告书及其摘要存在任何疑问,应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

本公司提醒广大投资者注意,本报告书的目的仅为向公司全体有关本次交易的简要情况,投资者欲了解更多信息,请仔细阅读《芜湖顺荣汽车部件股份有限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实施报告》全文及其他相关文件,该等文件已刊载于深圳证券交易所网站(<http://www.szse.cn>)。

释义

在本报告中,除非文另有所指,下列简称均按如下含义:

芜湖股份(前/公司/上市公司)	前	芜湖顺荣汽车零部件股份有限公司(股票代码:002555)
三七玩(前/三七玩/标的资产)	前	上海三七玩网络科技有限公司
交易的标的资产/标的资产	前	上海三七玩网络科技有限公司90.0%股权
本次交易/本次重大资产重组/本次发行	前	上市公司向李卫伟、曾开天发行股份及支付现金的方式购买其持有的三七玩60%股权,同时募集配套资金发行用于支付购买标的资产的资金
本报告/发行报告书	前	《芜湖顺荣汽车零部件股份有限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实施情况暨新增股份上市报告书》
吴氏家族	前	顺荣股份控股股东、实际控制人吴绪顺、吴卫红、吴卫东
交易对方及支付现金购买资产方	前	李卫伟、曾开天
《发行股份及支付现金购买资产协议》	前	《芜湖顺荣汽车零部件股份有限公司与李卫伟、曾开天发行股份及支付现金购买资产协议》
《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》	前	《芜湖顺荣汽车零部件股份有限公司与李卫伟、曾开天发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议(二)》
《股份认购协议》	前	芜湖顺荣汽车零部件股份有限公司与吴绪顺、吴卫红、吴卫东、吴斌、叶志华、杨大可分别签订的股份认购协议
《股份认购协议之补充协议》	前	芜湖顺荣汽车零部件股份有限公司与吴绪顺、吴卫红、吴卫东、吴斌、叶志华、杨大可分别签订的股份认购协议之补充协议
《专项审计报告》	前	具有证券期货业务资格的会计师事务所就三七玩报告期内各年度盈利实现实施情况出具的专项审计报告
评估基准日/复核	前	2013年7月31日
报告期	前	2013年度、2013年度末、2014年1-7月
中国证监会	前	中国证券监督管理委员会
深交所	前	深圳证券交易所
股东大会	前	芜湖顺荣汽车零部件股份有限公司股东大会
董事会	前	芜湖顺荣汽车零部件股份有限公司董事会
监事会	前	芜湖顺荣汽车零部件股份有限公司监事会
独立财务顾问	前	浙商证券股份有限公司、广发证券股份有限公司
浙商证券	前	浙商证券股份有限公司
广发证券	前	广发证券股份有限公司
审计机构/天健会计师事务所	前	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
评估机构/中关评估	前	北京中关评估(集团)有限公司
法律顾问	前	北京市海润律师事务所
《资产评估报告》	前	《芜湖顺荣汽车零部件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产上海三七玩网络科技有限公司资产评估项目资产评估报告》(中关关评字[2013]066号)
《公司章程》	前	《中华人民共和国证券法》
《证券法》	前	《中华人民共和国证券法》
《重组办法》	前	《上市公司重大资产重组管理办法》,2014年10月1日23日修订前的《重组办法》
《管理办法》	前	《上市公司证券发行管理办法》
《非公开发行股票实施细则》	前	《上市公司非公开发行股票实施细则》
《重组若干规定》	前	《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》
《准则第26号》	前	《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组申请文件》
《上市规则》	前	《深圳证券交易所股票上市规则》
元	前	人民币元

第一节 本次交易的基本情况

一、本次交易方案

上市公司拟通过发行股份和支付现金相结合的方式,购买李卫伟、曾开天持有的三七玩合计60%股权,其中本次交易的现金对价部分由公司特定对象发行股份募集配套资金的方式筹集,具体方式如下:

(一)发行股份及支付现金购买资产

根据公司与李卫伟、曾开天签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》、《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》及《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议(二)》,公司以发行股份及支付现金方式购买李卫伟、曾开天合计持有的三七玩60%股权,交易各方商定的交易价格为192,000,000元。

李卫伟、曾开天拟出售三七玩股权的情况及公司向其支付对价的情况如下:

李卫伟、曾开天拟出售七玩股权的情况及公司向其支付对价的情况如下：						
交易 对方	出售比例	出售价值（万元）	股份支付		现金支付	
			价值（万元）	支付比例	价值（万元）	支付比例
李卫伟	28%	89,600.00	75,200.00	83.93%	14,400.00	16.07%
曾开天	32%	102,400.00	68,800.00	67.19%	33,600.00	32.81%
合计		192,000.00	144,000.00	75.00%	48,000.00	25.00%

其中,公司以10.06元/股向李卫伟非公开发行74,751,491股(价值75,200,000元)并支付现金14,400,000元,合计支付对价为89,600,000元,用于支付向其购买三七玩28%股权的股份;公司以10.06元/股向曾开天非公开发行68,389,662股(价值68,800,000元)并支付现金33,600,000元,合计支付对价为102,400,000元,用于支付向其购买三七玩32%股权的对价。

(二)发行股份募集配套资金

上市公司向其控股股东和实际控制人吴绪顺、吴卫红、吴卫东以及投资者吴斌、叶志华、杨大可非公开发行股票募集配套资金,拟全部用于支付向李卫伟、曾开天购买标的股权的现金对价。2013年10月8日,公司与其控股股东和实际控制人吴绪顺、吴卫红、吴卫东以及投资者吴斌、叶志华、杨大可分别签署了《股份认购协议》,约定公司以10.26元/股向其非公开发行股份约46,783,626股,募集配套资金合计48,000万元。本次发行认购后上市公司如有现金、溢股、资本公积转增股本等除权除息事项,则依据相关规定对本次发行的价格作相应除权除息处理,本次发行数量也将根据发行价格的情况进行相应调整。

2014年4月18日,发行人实施了2013年度利润分配方案,每10股派发现金红利2元(含税),本次发行价格则由10.26元/股相应调整调整为10.06元/股。2014年4月27日,公司与与其控股股东和实际控制人吴绪顺、吴卫红、吴卫东以及投资者吴斌、叶志华、杨大可分别签署了《股份认购协议之补充协议》,约定公司以10.06元/股向其非公开发行股份,募集配套资金合计48,000万元,各认购对象认购资金折数不足一股的余额计入上市公司资本公积。本次交易配套募集资金总额与交易的匹配融资的总金额不超过26%。

募集配套资金的发行对象	发行股份的数量(股)	发行股份的价格(元/股)
吴绪顺	8,159,046	8.2680
吴卫红	8,159,046	8.2680
吴斌	13,037,773	13.1160
叶志华	7,139,166	7.1320
杨大可	3,069,642	3.0780
合计	47,713,715	40.0000

二、本次发行股份的具体情况

(一)发行股份的种类与面值

发行股票种类为人民币普通股(A股),每股面值为人民币1.00元。

(二)发行方式及发行对象

本次发行包括发行股份及支付现金购买资产和募集配套资金两部分内容,发行方式为非公开发行。发行股份购买资产的发行对象为李卫伟和曾开天。募集配套资金的发行对象为上市公司控股股东和实际控制人吴绪顺、吴卫红、吴卫东以及投资者吴斌、叶志华、杨大可。

(三)发行股份的价格及发行价格根据《重组办法》第四十四条规定,上市公司发行股份购买资产对应的发行价格不得低于本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前20个交易日上市公司股票交易均价。

公司本次重组的定价基准日为公司第二届董事会第二十五次会议决议公告日,向李卫伟、曾开天、吴氏家族及其他投资者发行股份的价格为定价基准日前20个交易日A股股票交易均价(交易均价=董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易总额/董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易总量)。

一、交易对方为股票限售期的安排(一)李卫伟、曾开天发行股份锁定安排1、李卫伟、曾开天承诺:自本次新增股份上市之日起12个月内不转让其在本次发行中取得的顺荣股份的股份;同时,为保证其在本次交易完成后为上市公司持续服务和本次交易盈利预测补偿承诺的可实现性,李卫伟、曾开天按照如下要求转让其于本次交易中获转顺荣股份的股份:

自本次新增股份上市之日起24个月内,李卫伟累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的10%,曾开天累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的30%;

自本次新增股份上市之日起36个月内,李卫伟累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的30%,曾开天累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的60%;

自本次新增股份上市之日起48个月内,李卫伟累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的50%,曾开天累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的90%。

自本次新增股份上市之日起60个月内,李卫伟累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的70%,自本次发行结束后之日起48个月内,曾开天可转让其剩余的于本次发行获得的上市公司全部新增股份。

(二)李卫伟、曾开天承诺:自李卫伟、曾开天根据《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定负有股份补偿义务的,则李卫伟、曾开天当期实际可转让股份数应以当期可转让股份数的最大数和减当期应补偿股份数量,如减后实际可转让股份数小于或等于0的,则李卫伟、曾开天当期实际可转让股份数为0,且次年可转让股份数量还应扣减该差额的绝对值。

(三)募集配套资金发行股份的安排本次募集配套资金发行股份的对象为吴绪顺、吴卫红、吴卫东、吴斌、叶志华、杨大可承诺,自本次募集配套资金发行股份之日起36个月内,李卫伟累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的30%,曾开天累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的60%;

自本次募集配套资金发行股份之日起48个月内,李卫伟累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的70%,自本次发行结束后之日起48个月内,曾开天可转让其剩余的于本次发行获得的上市公司全部新增股份。

(三)李卫伟、曾开天承诺:如李卫伟、曾开天根据《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定负有股份补偿义务的,则李卫伟、曾开天当期实际可转让股份数应以当期可转让股份数的最大数和减当期应补偿股份数量,如减后实际可转让股份数小于或等于0的,则李卫伟、曾开天当期实际可转让股份数为0,且次年可转让股份数量还应扣减该差额的绝对值。

(二)募集配套资金发行股份的安排本次募集配套资金发行股份的对象为吴绪顺、吴卫红、吴卫东、吴斌、叶志华、杨大可承诺,自本次募集配套资金发行股份之日起36个月内,李卫伟累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的30%,曾开天累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的60%;

自本次募集配套资金发行股份之日起48个月内,李卫伟累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的70%,自本次发行结束后之日起48个月内,曾开天可转让其剩余的于本次发行获得的上市公司全部新增股份。

量),即10.26元/股,该发行价格已经公司2013年第二次临时股东大会批准。在定价基准日至发行日期间,顺荣股份如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项,将按照深交所的相关规则对发行价格和发行数量作相应调整。

2014年4月18日,发行人实施了2013年度利润分配方案,每10股派发现金红利2元(含税),本次发行价格则由10.26元/股相应调整调整为10.06元/股。

根据交易各方商定的交易价格192,000,000元及发行价格10.06元/股计算,各方拟购买的资产及拟认购资金折数不足一股的余额计入上市公司资本公积,公司拟发行190,854,868股,具体情况如下:

发行对象名称	发行数量(股)	占发行后总股本的比例
李卫伟	74,751,491	23.01%
曾开天	68,389,662	21.06%
吴氏家族	34,477,136	7.53%
吴斌	13,037,773	4.01%
叶志华	7,139,166	2.20%
杨大可	3,069,642	0.94%
合计	190,854,868	58.75%

(五)认购方式

1、以资产认购股份发行股份及支付现金购买资产的交易对象—李卫伟、曾开天分别以其持有的三七玩28%、32%的股权认购公司本次非公开发行股份。

2、以现金认购股份

募集配套资金的发行对象—上市公司控股股东和实际控制人吴绪顺、吴卫红、吴卫东以及投资者吴斌、叶志华、杨大可分别以现金认购公司本次非公开发行的股份。

(六)发行股份的时间

1、李卫伟、曾开天的股份锁定安排(一)李卫伟、曾开天承诺:自新增股份上市之日起12个月内不转让其在本次发行中取得的顺荣股份的股份;同时,为保证其在本次交易完成后为上市公司持续服务和本次交易盈利预测补偿承诺的可实现性,李卫伟、曾开天按照如下要求转让其于本次交易中获转顺荣股份的股份:

自新增股份上市之日起24个月内,李卫伟累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的10%,曾开天累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的30%;

自新增股份上市之日起36个月内,李卫伟累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的30%,曾开天累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的60%;

自新增股份上市之日起48个月内,李卫伟累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的30%,曾开天累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的90%;

自新增股份上市之日起60个月内,李卫伟累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的70%;自新增股份上市之日起48个月内,曾开天可转让其剩余的于本次发行获得的上市公司全部新增股份。

自新增股份上市之日起60个月内,李卫伟可转让其剩余的于本次发行获得的上市公司全部新增股份。(二)李卫伟、曾开天承诺:如李卫伟、曾开天根据《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定负有股份补偿义务的,则李卫伟、曾开天当期实际可转让股份数应以当期可转让股份数的最大数和减当期应补偿股份数量,如减后实际可转让股份数小于或等于0的,则李卫伟、曾开天当期实际可转让股份数为0,且次年可转让股份数量还应扣减该差额的绝对值。

2、募集配套资金发行股份的安排本次募集配套资金发行股份的对象为吴绪顺、吴卫红、吴卫东、吴斌、叶志华、杨大可承诺,自新增股份上市之日起36个月内,李卫伟累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的30%,曾开天累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的60%;

自本次募集配套资金发行股份之日起48个月内,李卫伟累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的上市公司全部新增股份的70%,自本次发行结束后之日起48个月内,曾开天可转让其剩余的于本次发行获得的上市公司全部新增股份。

上述“本次发行取得的上市公司股份”包括锁定期内因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等原因增持的顺荣股份。(七)上市地点在锁定期满前,本次非公开发行的股份将在深交所上市交易。

三、本次发行前后公司基本概况(一)公司本次发行前后前10名股东持股情况1、本次发行前公司前10名股东持股情况

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	持有有限售条件股份数量(股)
1	吴绪顺	29,644,248	22.12	境内自然人	22,253,196
2	吴卫红	22,876,162	17.07	境内自然人	17,136,364
3	吴卫东	22,860,000	16.95	境内自然人	16,935,460
4	安徽顺荣产业投资基金管理有限公司	6,000,000	4.49	其他	
5	中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	6,384,375	4.76	其他	
6	上海浦东发展银行-汇增组合	2,700,000	2.01	其他	
7	德意志银行-汇增组合	2,400,000	1.79	其他	
8	全国社保基金一一七组合	2,328,524	1.74	其他	
9	中国银行-普华永道基金	1,915,449	1.43	其他	
10	中国工商银行-普华永道基金	1,515,483	1.13	其他	

注:吴氏家族所持股份中无限售条件流通股18,775,000股,将于本次新增股份上市首日起锁定36个月,上表持有有限售条件股份数量中并无包括此部分股数。

2、本次发行后公司前10名股东持股情况

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	持有有限售条件股份数量(股)
1	李卫伟	74,751,491	23.01	境内自然人	74,751,491
2	曾开天	68,389,662	21.06	境内自然人	68,389,662
3	吴绪顺	37,893,263	11.64	境内自然人	30,382,231
4	吴卫红	31,034,197	9.65	境内自然人	25,311,469
5	吴卫东	30,729,665	9.49	境内自然人	25,094,426
6	吴斌	13,037,773	4.01	境内自然人	13,037,773
7	叶志华	7,139,166	2.20	境内自然人	7,139,166
8	安徽顺荣产业投资基金管理有限公司	6,000,000	2.06	其他	
9	中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	6,200,000	1.91	其他	
10	杨大可	3,069,642	0.94	境内自然人	3,069,642

注:吴氏家族所持股份中无限售条件流通股18,775,000股,将于本次新增股份上市首日起锁定36个月,上表持有有限售条件股份数量中并无包括此部分股数。

(二)本次发行前后公司股本结构变动情况

10	杨大元	3,069,462	0.04	境内自然人	3,069,462
----	-----	-----------	------	-------	-----------

注：民氏家族所持股份中无限售条件流通股18,775,000股，将于本次新增股份上市之日起锁定36个月，上表持有本次发行前公司股份数量中并未包括这部分股数。

(二) 本次发行前后公司股本结构变动情况

股份类别	本次发行前		变动数(股)	本次发行完成后	
	股份数	比例		股份数	比例
	(股)	(%)		(股)	(%)
有限售条件的流通股	66,325,260	42.03%	100,854,868	100,854,868	54.75%
控股股东和实际控制人持有的股份	66,325,260	42.03%	100,854,868	247,190,118	76.089%
无限售条件的流通股	77,674,750	57.96%	77,674,750	77,674,750	23.01%
股份合计	134,000,000	100%	100,854,868	247,190,118	100%

注:吴氏家族所持股份中无限售条件流通股18,775,000股,将于本次新增股份上市首日起锁定36个月,上表持有有限售条件股份数量中并无包括此部分股数。

(三)本次发行对公司资产结构的影响

据本次收购完成后,截至2014年7月31日,顺荣股份资产总额由收购前的6,888.66万元增加至349,077.14万元,其中流动资产收购前约41,119.3万元增至105,825.27万元,非流动资产资产交易前的5,776.72万元增至243,266.89万元,上市公司资产总额增幅达21,186.48万元,增幅达34.00%,本次交易资产总额的增加主要是由于本次交易的商誉引起的。

此外,从资产结构来看,本次交易完成后的上市公司资产结构发生了较大的变化,截至2014年7月31日,流动资产在总资产中的占比由收购前53.47%下降至30.31%,主要由于本次收购三七玩运营公司合并财务报表商誉金额大,非流动资产中商誉金额达191,673.92万元,占资产总额的比例为34.91%。

公司整体实力和风险能力将得到提升。(四)本次发行对公司业务结构的影响

本次交易完成后,顺荣股份主要从事汽车零部件的研发、生产和销售业务;本次交易完成后,顺荣股份拥有三七玩的控股权,主营业务将增加商用车运营业务。顺荣股份现有汽车零部件制造业务与三七玩商用车运营业务在业务类型、经营特点等都不具有相关性,因此不存在现有业务与标的资产相关业务之间的整合计划。

(五)本次发行对公司治理情况的影响

本次发行完成后,吴氏家族持有公司的30.65%股份,仍为公司控股股东,公司的控股股东及实际控制人均未发生变更。

(六)本次发行后公司高级管理人员结构的变动情况

本次发行后公司董事会、监事会和高级管理人员结构未发生重大变动。

(七)本次发行后公司关联交易和同业竞争的情况

本次发行完成后,公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业及新股东间不存在同业竞争。

新增股份上市之日起36个月内不转让其在本次发行中新增的上市公司股份。上述“本次发行取得的上市公司股份”包括锁定期内因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等原因增持的顺荣股份。

截至目前,承诺人无违反上述承诺的情形。二、交易对方关于利益补偿的承诺

标的股份发行于2014年12月完成,李卫伟和曾开天承诺2014年度、2015年度、2016年度三七玩逐年实现的净利润分别不低于30,000万元、36,000万元、43,200万元。

上述净利润是指三七玩合并报表中扣除非经常性损益(依法取得的财政补贴及税收减免除外)后归属于上市公司股东的净利润。

(一)关于盈利承诺的补偿安排1、补偿金额的计量

如三七玩在承诺期内未能实现承诺净利润,李卫伟、曾开天应在承诺期内各年度《专项审计报告》在指定媒体披露后的十个工作日内,向顺荣股份支付补偿。当期的补偿金额按照如下方式计算:

当期应补偿金额=(基本日至当期期末累积承诺净利润数-基本日至当期期末累积实际净利润数)÷承诺期内各年度承诺净利润之和×本次交易的总对价-已补偿金额

当期应补偿股份数量=当期应补偿金额/本次发行的股份价格

吴、顺荣股份在承诺期内实施资本公积金转增股本或现金股利分配的,则应补偿股份数量相应调整为:

当期应补偿股份数量=(当期应补偿股份数量(调整前)×(1+转增或送股比例))

吴、顺荣股份在承诺期内已获得的现金股利(以税后金额为准)×当期应补偿股份数量

吴、顺荣股份在承诺期内已获得的现金股利(以税后金额为准)×当期应补偿股份数量

李卫伟、曾开天应按照《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定,发出将当期应补偿的股份划转顺荣股份董事会设立的专门小组并对外披露履行补偿义务的指令。当期应补偿的股份全部划转至专门账户后,由顺荣股份的董事会负责办理顺荣股份以该价1.00元的价格向李卫伟、曾开天回购并注销当期应补偿股份的具体手续。

②按照以上方式计算出的应补偿金额仍不足以补偿的,差额部分由李卫伟、曾开天以现金补偿。李卫伟、曾开天需在收到顺荣股份要求支付现金补偿的书面通知之日起30日内将所需补偿的现金支付至顺荣股份指定的银行账户内。

③如标的股权交割于2014年度内完成,且2013年度三七玩实现的净利润未达到22,000万元,则在本次