

(上接B057版)

证券代码:601231 证券简称:环旭电子 公告编号:临2019-097

环旭电子股份有限公司关于支付现金购买Financière AFG S.A.S. 89.6%股权的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

- 交易简要内容:环旭电子股份有限公司(以下简称“环旭电子”或“公司”)通过全资子公司Universal Scientific Industrial (France)(以下简称“USI (France)”或“买方”)拟以现金约40,312.5万美元(最终交易价格根据《SHARE PURCHASE AGREEMENT》(以下简称“《股份购买协议》”)约定的方式收购Financière AFG S.A.S.(以下简称“AFG”或“标的公司”)89.6%股权(以下简称“标的资产”)。(以下简称“本次现金交易”)
- 本次现金交易未构成关联交易
- 本次现金交易未构成资产重组
- 本次现金交易实施不存在重大法律障碍
- 本次现金交易实施尚需履行的审批及其他相关程序包括但不限于:商务主管部门关于本次现金交易的境外投资项目报告或备案、发展和改革主管部门关于本次现金交易的境外投资项目报告或备案、国家市场监督管理总局关于本次现金交易的经营者集中反垄断审查;其他境内外有权机构的审批、许可或同意。

一、本次现金交易概述

(一)交易基本情况

公司作为电子制造服务(EMS)领域的大型设计制造服务商,为加快全球化扩张,优化产品结构和客户结构,丰富公司产品类别及客户数量,实现生产据点合理布局,公司全资子公司USI (France)于2019年12月12日与交易对方(SPFH Holding Korlatolt Feleloslego Tarsasag(以下简称“SPFH”),ASDI Assistance Direction S.A.S.(以下简称“ASDI”),Ark é a Capital Investissement S.A.(以下简称“Ark é a”)等AFG的全体股东及标的公司签订了《股份购买协议》,USI (France)拟以现金约40,312.5万美元购买AFG 89.6%的股权,具体如下:

| 项目 | 数量/比例 | 对应持股比例 |
|----------|------------|--------|
| ASDI | 40,312,500 | 40.07% |
| Ark é a | 4,100,413 | 4.10% |
| 标的资产其他股东 | 4,079,479 | 4.10% |
| 合计 | 48,492,392 | 48.27% |

(二)本次现金交易已经公司第四届董事会第十六次会议审议通过,根据《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的规定,本次现金交易事项在公司董事会授权范围之内,无须提交公司股东大会审议。

(三)本次现金交易还需取得以下政府相关部门和有权机构的审批、备案或同意:

- 1.商务主管部门关于本次现金交易的境外投资项目报告或备案;
- 2.发展和改革主管部门关于本次现金交易的境外投资项目报告或备案;
- 3.国家市场监督管理总局关于本次现金交易的经营者集中反垄断审查;
- 4.其他境内外有权机构的审批、许可或同意;

二、交易对方的基本情况

(一)交易对方情况介绍

1.SPFH Holding Korlatolt Feleloslego Tarsasag

法定代表人:匈牙利

法定代表人:Steven Adams and Gary Bruce Oliver

注册地址:29, 624, 540, 000匈牙利福林

企业性质:有限责任公司

主营业务:股权投资

控股股东或实际控制人:SPFH Investment Inc.

截至2018年末,SPFH总资产为9,447,261.87匈牙利福林,净资产为4,446,297.97匈牙利福林,2018年度,SPFH的营业收入为0匈牙利福林,净利润为122,876.87匈牙利福林。(以上数据未经审计)

2.ASDI Assistance Direction S.A.S.

注册地址:6, Rue Van Gogh 93360 Neuilly-Plaisance

法定代表人:Gilles Benhamou

注册资本:3,001,477欧元

企业性质:股份有限公司

主营业务:对外投资及管理业务

控股股东或实际控制人:Gilles Benhamou

截至2018年末,ASDI总资产为6,445.2万欧元,净资产为6,122.5万欧元,2018年度,ASDI的营业收入为43.6万欧元,净利润为-377.7万欧元。(以上数据未经审计)

3.Ark é a Capital Investissement S.A.

注册地址:法国

法定代表人:Marc Briere

注册资本:70,000,000欧元

企业性质:股份有限公司

主营业务:股权投资

控股股东或实际控制人:Ronan LE MOAL

截至2018年末,Ark é a总资产为23,492.9万欧元,净资产为23,339.3万欧元,2018年度,Ark é a的营业收入为0欧元,净利润为1,393.7万欧元。(以上数据未经审计)

4.其他交易对方

(1)FCPR Ark é a Capital 1

FCPR为持股型公司,其核心资产为持有100%股权的Asteelflash Group S.A.(以下简称“ARG”)。ARG是一家总部位于法国,为客户提供以下设计、新产品导入、快速成型、物料采购、生产制造、产品测试到物流、维修及其他售后服务国际化电子制造服务(EMS)企业。

ARG主要从事于服务欧洲、北美等地区客户,产品和服务具有“小批量、多品种”的特点,ARG在业务发展阶段为客户提供包括专业的技术支持,待其产品进入成熟期后,依据客户需求可将制造环节无缝转移至ARG位于全球低成本地区的制造基地,比如中国、突尼斯、墨西哥等地区,以满足客户降低成本和大规模生产的需求。目前,ARG业务覆盖重工业、能源管理业、数据治理、汽车、消费科技、运输、医疗等领域,销售均分布于欧洲中东非洲(EMEA)、美国及亚太等地区。

ARG在全球40多个国家拥有17个生产据点,全球员工超过6,000名,根据New Venture Research发布的MMI 2018年全球EMS提供商50强排名,ARG排名第23位,位居欧洲第2位,是全球制造服务行业的国际化企业。

(二)标的公司的股权结构

AFG的股东和股权结构如下:

| 序号 | 名称 | 持股比例 | 持股比例 % |
|----|---|------------|--------|
| 1 | SPFH Holding Korlatolt Feleloslego Tarsasag | 40,312,500 | 40.07% |
| 2 | ASDI Assistance Direction S.A.S. | 4,100,413 | 4.10% |
| 3 | Ark é a Capital Investissement S.A. | 4,100,413 | 4.10% |
| 4 | FCPR Ark é a Capital 1 | 40,312,500 | 40.07% |
| 5 | Marc Briere | 652,820 | 0.76% |
| 6 | Lionel Benhamou | 652,820 | 0.76% |
| 7 | Marcus Bruckner Benhamou | 407,368 | 0.47% |
| 8 | Christophe Chénais | 300,000 | 0.34% |
| 9 | Georgios Chryso | 298,111 | 0.34% |
| 10 | Asterfish USA Corp. | 109,119 | 0.13% |
| 11 | Melanie Vautour | 100,000 | 0.12% |
| 12 | St éphane Benhamou | 100,000 | 0.12% |
| 13 | Rena Drenth de Silhou | 76,523 | 0.09% |
| 14 | Gilles Benhamou | 70,000 | 0.08% |
| 15 | Joan-Luc Benhamou | 52,244 | 0.06% |
| 16 | Christine Chénais | 52,244 | 0.06% |
| 17 | Christine Chénais | 52,244 | 0.06% |
| 18 | Alexandre Chénais | 51,380 | 0.06% |
| 19 | Asterfish G ratielle Curcio | 51,380 | 0.06% |
| 20 | Christine Chénais | 49,482 | 0.06% |
| 21 | Stephanie Douzamy | 31,876 | 0.04% |
| 22 | Marie-Dominique Lardoux | 26,500 | 0.03% |
| 23 | Francis Lardoux | 26,500 | 0.03% |
| 24 | Martin-Dominique Lardoux | 21,212 | 0.03% |
| 25 | Christine Chénais | 17,500 | 0.02% |
| 26 | Stéphanie Douzamy | 15,000 | 0.02% |
| 27 | Stéphanie Douzamy | 8,500 | 0.01% |
| 28 | Philippe Tréme | 5,000 | 0.01% |
| 29 | Stéphanie Douzamy | 5,000 | 0.01% |
| 30 | Francine Tréme | 3,500 | 0.00% |
| 31 | Joan-Luc Benhamou | 3,500 | 0.00% |
| 32 | Philippe Tréme | 3,500 | 0.00% |

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

注:持股比例保留两位小数

姓名:Vincent Lardoux

国籍:法国

住所:***, Boulevard Van Gogh, 93010 Paris

职务:无

(17) Marie-Dominique Lardoux

姓名:Marie-Dominique Lardoux

国籍:法国

住所:***, Boulevard Van Gogh, 93010 Paris

职务:无

(18) Jean-Marc Moulin

姓名:Jean-Marc Moulin

国籍:法国

住所:***, chemin des Palmiers, 93010 La Courneuve - Vincennes

职务:无

(19) Claude Savard

姓名:Claude Savard

国籍:加拿大

住所:***, rue Chénais 76101 Paris

职务:无

(20) René Passerat de Silans

姓名:René Passerat de Silans

国籍:法国

住所:***, avenue du Président, 93010 Chénais

职务:无

(21) Michel Tohier

姓名:Michel Tohier

国籍:法国

住所:***, Impasse Lardoux n. 01, 93010 Chénais

职务:无

(22) Philippe Torres

姓名:Philippe Torres

国籍:法国

住所:***, rue des Palmiers, 93010 Mérylan

职务:无

(23) Steve Voulot

姓名:Steve Voulot

国籍:法国

住所:***, rue des Palmiers, 93010 Mérylan

职务:无

(24) Jean-Luc Benhamou

姓名:Jean-Luc Benhamou

国籍:法国

住所:***, avenue de Georges Tréme, 93010 Chénais

职务:无

(25) Corinne Chemama

姓名:Corinne Chemama

国籍:法国

住所:***, avenue du Président, 93010 Chénais

职务:无

(26) Claire Corcia

姓名:Claire Corcia

国籍:法国

住所:***, Boulevard de Port Royal, 93010 Paris

职务:无

(27) Alexandre Curcio

姓名:Alexandre Curcio

国籍:法国

住所:***, rue des Palmiers, 93010 Mérylan

职务:无

(28) Arielle G éraldine Corcia

姓名:Arielle G éraldine Corcia

国籍:法国

住所:***, rue des Palmiers, 93010 Mérylan

职务:无

(二)买方情况介绍

公司名称:Universal Scientific Industrial (France)

注册地址:95 rue La Boétie 75008 Paris, France

注册资本:10,000欧元

股权结构:公司全资子公司环旭电子股份有限公司(以下简称“环旭电子”)直接持有100%股权

截止本公告日,USI (France)为公司的全资子公司,是一家专门为本次收购而在法国设立的特殊目的公司。

三、标的公司基本情况

(一)标的公司情况

名称:Financière AFG S.A.S.

企业性质:股份有限公司

成立日期:2019年12月13日

注册地址:95 rue La Boétie 75008 Paris, France

注册资本:10,000欧元

股权结构:公司全资子公司环旭电子股份有限公司(以下简称“环旭电子”)直接持有100%股权

截止本公告日,USI (France)为公司的全资子公司,是一家专门为本次收购而在法国设立的特殊目的公司。

四、交易标的定价合理性分析

公司委托台湾瑞智联合会计师事务所对 AFG 100%股权进行评估,于2019年12月5日出具了《FINANCIERE AFG 100%股权评估报告书》(以下简称“《合理性意见书》”),主要内容如下:

1.评估基准日:2019年6月30日

2.评估方法:采取收益法的现金流量折现法及市场法的可类比上市公司法

3.评估结论:AFG 100%股权收益法计算的价值区间介于347.8-486.5百万美元;依市场法计算的价值区间介于349.8-521.4百万美元,《合理性意见书》的结论采取以上两种方法的平均值区间为最后的价值区间即447.9-498.5百万美元

公司另行聘请瑞智联合会计师事务所具有证券期货从业资格评估机构,于2019年9月30日为评估基准日,对AFG 100%股权价值进行评估,标的资产的最终评估结果将根据具有证券期货从业资格的评估机构出具的《评估报告》确定。

五、股份购买协议的主要内容

2019年12月12日,USI (France)、标的公司与交易对方签订了《股份购买协议》(以下简称“协议”或“本协议”),其主要内容如下:

(一)协议主体

买方:Universal Scientific Industrial (France)

卖方:SPFH, ASDI, Ark é a及其他所有股东

卖方代表:SPFH

标的资产:AFG 89.6%的股权

(二)鉴于条款

1.鉴于卖方合法共同拥有公司所有已发行在外的每股面值2.30欧元的普通股。

2.鉴于买方和 Alonim Investments Inc. 以及 Gilles Benhamou先生就担保SPFH和ASDI的在本协议项下的义务以及ASDI在《发行股份购买资产框架协议》(以下简称“《框架协议》”)项下的义务于本协议日期之日签署了母公司担保或个人担保。

3.鉴于卖方和USI Enterprise Limited(环诚科技有限公司)的“买方母公司”就担保买方在本协议项下的义务于本协议日期之日签署了母公司担保。

4.鉴于在本协议日期之前,已根据适用法律拟出待售股份通知和咨询Asteelflash France的工会(Comité social et économique),且《法国商法典》第L23-10-1条及以下规定的关于公司雇员的信息程序已根据适用法律完成。

5.鉴于每个买方均希望根据本协议中规定的条款和条件,向买方出售其股份(不包括换股股份),并且买方希望从该卖方购买此股份。

(三)收购价格及价格调整方式

1.收购价格

根据交易各方签订的协议,本次现金交易标的公司的基础股权价值为45,000万美元。最终交割对价以下列公式计算:(i)A)基础股权价值加(B)交易税收优惠的总和,减去(i)A)在锁箱日之前所发生的任何集团公司已支付或应支付的卖方交易费用总金额加(B)收购股份总回购净额。

2.价格调整方式

经交易双方友好协商,标的公司2020年度及2021年两年累计实现业绩情况,与交易对价在标的公司现有交易对价基础上将做相应调增或调减,具体调整方式如下:

单位:万美元

2020年及2021年累计实现业绩(具体调整方式如下):

单位:万美元

注:上述计算方式中2020年及2021年累计实现业绩(根据国际财务报告准则编制)情况。

上述调增或调减金额由标的公司主要股东ASDI, SPFH, Ark é a共同承担,并以现金方式进行结算。

(四)支付方式和时间

USI (France)将以现金的方式收购AFG 89.6%的股权,环旭电子将以发行股份购买资产的方式收购AFG剩余10.4%的股权。

标的资产交割时,买方应通过汇方支付即可用的部分交易对价向托管代理人支付托管资金,并将立即可用的资金总额汇向每一卖方的列于本协议附表2.01中的该卖方账户支付等于卖方交割付款的金额。

(五)托管资金安排

标的资产交割时,买方应从交易对价中支付:

1.通过汇方支付将立即可用的来自于原本应支付给SPFH和Ark é a的代理人的13,496,864.60美元(“赔偿托管资金”)支付给托管代理人,该款项应存入托管基金(包括取得的所有利息,“赔偿托管基金”),以保障买方根据本协议第11节赔偿条款可获得的赔偿。

2.除非税务局已经就应支付的中国资本利得税的金额做出了最终决定(“中国最终税项决定”),应在交割前或者之前通过电汇立即可用资金向托管代理人支付来自于原本应支付给SPFH和Ark é a的对价的7,023,264.01美元(“中国资本利得税托管资金金额”),该金额应根据本协议和《中国税款托管协议》中规定的条款和条件用于支付中国资本利得税或任何预提的托管基金(包括取得的所有利息,“中国税款托管基金”),但前提是,如果存在关于SPFH或Ark é a的中国最终税项决定,中国资本利得税托管资金金额将按照该卖方的中国最终百分比被扣除。

3.通过电汇方式将立即可用的来自于原本应支付给SPFH和Ark é a的对价的13,496,864.60美元(“净利润托管资金”),支付给托管代理人,该款项应依据本协议和《净利润托管协议》的条款和条件存入托管基金(包括取得的所有利息,“净利润托管基金”),用于向买方支付SPFH和Ark é a的交割对价调整总额下应支付的金额(各方理解ASDI本协议的赔偿条款项下的责任(包括中国资本利得税)应当由《框架协议》约定,包括ASDI的赔偿担保安排)。

(六)交割

1.交割时间

根据本协议买卖待售股份的交割应在De Pardiou Brocas Maffei A.A.R.P.L. 57 Avenue d' I éna Co S 11610, P-75773 Paris Cedex 16的办公室进行并尽快完成,但不得迟于本协议所列的交割条件满足时或者被豁免的情况下的一个工作日内进行(除非因性质存在交割时滞的条件下,但受限于在可可行的范围内对该条件的豁免),或在买方和卖方代表书面同意的其他时间或地点完成。

在现金交割时,每个卖方同意向买方出售,并且买方同意从每个卖方购买,其持有和应持有的股份,合计71,530,174股。剩余8,317,462股股份以环旭电子发行股份的方式交割。

2.各方之间的交割条件

各方完成交割的义务以下列条件得到满足(或在法律允许的范围内,由每个买方和卖方代表(代表卖方)放弃)为前提:

(a) (i)与交易相关的HSR法案(即《美国1976年 Hart-Scott-Rodino 反垄断改进法案》)项下的任何等待期已经结束且满足;(ii)根据《中华人民共和国反垄断法》第26条获得国务院反垄断委员会批准;(iii)已根据反垄断委员会第13/2004号法规获得欧盟委员会竞争管理总局的批准;及(iv)上述(a)项下的第(i)款而言,台湾公平交易委员会已根据《台湾公平交易法》第23条第(1)款或第(2)款的规定批准(如需),且不应施加任何负担条件。

(b) 必要监管审批已取得,并应持续有效,在每种情况下均不施加任何负担条件。

(c) 任何适用法律的任何规定均不禁止交割的完成,任何有管辖权的政府机构均未提起或可能提起寻求实行任何该等限制或禁止的程序。

3.买方完成交割的条件

买方完成交割的义务以下列进一步条件得到满足(或在法律允许的范围内,买方放弃)为前提:

(i) (i)任何卖方的基本保证以及第4.07(a)条中包含的陈述和保证除本协议日期和交割日均有效,如同在交割日作出(但仅涉及某一特定日期或针对某一特定期间的事项的陈述和保证除外,该等陈述和保证仅在协议日期或交割日或该期间内需要准确),以及(ii)本协议中载明的任何卖方日期的每项陈述和保证(在“不构成其中包含的任何“误导性”和/或不利影响规定或例外情形”的情况下)截至本协议签署日和交割日在所有方面均有效,如同在交割日作出(但仅涉及某一特定日期或针对某一特定期间的事项的陈述和保证除外,该等陈述和保证仅在协议日期或交割日或该期间内需要准确),但就第10.02(a)条第(ii)项而言,如果该等陈述和保证不真实和/或不正确不会导致重大不利影响。

(b) 每一卖方代表已向买方交付经各自授权代理人或董事正式签署的,或者由卖方签署的(如果他或她为个人)日期为交割日的证书,证明卖方或其集团成员未发生资金流失,或者,如果卖方或其卖方集团成员发生资金流失,则提供该等资金流失的详情和金额。

(c) 各卖方和公司应在所有重大方面履行了其各自在本协议及其他交易文件下应由其在交割之时之前履行的义务。

(d) 自本协议签署日以来,未发生或不存在单独或共同导致重大不利影响的任何事件、发展或情况。

(e) 债务融资应根据卖方承诺函的规定提供给买方。

(f) (i)卖方代表应向买方交付除买方及其关联方和托管代理人外的所有签约方正式签署的赔偿资金托管协议,净利润资金托管协议及《除税务事项外的中国最终税项决定》在交割日之前已经发出;中国税款托管协议的副本。

(g) 每一特定权益应根据第6.10条的规定转让给买方的指定主体。在不限制上述规定的情况下,股份贷款协议已给予ASDI在Asteelflash Group中的权益应已正式转让给买方的指定主体。

(h) 根据第2.05条的规定,所有Asteelflash Group期权已被行权, Asteelflash Group的标的股权投资已由公司在交割日之前回购。

(i) 不少于百分之七十(70%)的关键雇员应在与本协议签署日实质上相同的条款基础上继续留在集团内公司。Gilles Benhamou先生应继续以与集团公司签署本协议签署日提供的服务相一致的方式向集团公司提供相同的服务。