

（上接B074版）

低”发行前公司最近一期未经审计的归属于母公司普通股股份的每股净资产。交易均价的计算公式为：定价基准日前若干个交易日公司股票交易均价=定价基准日前若干个交易日公司股票交易总额/定价基准日前若干个交易日公司股票交易总量。最终发行价格须经公司股东大会审议批准并经深交所及中国证监会认可。

在定价基准日至发行完成期间，如有派息、送红股、转增股本或配股等除权、除息事项的，发行价格将按照相关法律法规的规定进行调增。新增股份的发行价格调增公式如下（计算结果向上进行并精确至分）：

派送现金股利或资本公积/盈余公积转增股本：P1=P0÷(1+n)；
配股：P1=(P0+A×K)÷(1+K)；
上述两项同时进行：P1=(P0+A×K)÷(1+n+K)；
派现派息转股：P1= P0-D；
上述三项同时进行：P1=P0-D÷(A×K)÷(1+n+K)；

其中：P0为调整前有效的发行价格，n为该次送股率或转增股本率，K为配股率，A为配股价，D为该次派送现金股利，P1为调整后的有效发行价格。

公司2023年度股东大会审议通过了2023年度利润分配预案，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.30元（含税）。截至本次监事会召开日，该权益分派已实施完毕，考虑上述权益分派的影响，本次发行股份及支付现金购买资产的价格调整为6.92元/股。

表决结果：5票同意、0票反对、0票弃权。

（3）对价支付方式

发行对象	现金对价（万元）	股份对价（万元）	间接支付对方应付的总对价（万元）
五矿铝业	40,000.00	465,719.84	505,719.84
沃深矿业	-	13,725.57	13,725.57
合计	40,000.00	479,445.41	519,445.41

表决结果：5票同意、0票反对、0票弃权。

（4）发行数量

发行股份数量的计算公式为：各发行对象取得的股份对价÷ 对价股份每股发行价格。根据上述公式计算发行股份总数向下取整，发行股份总数不足1股的，发行对象自愿放弃并作为赠予方式，计入公司资本公积。

按照本次发行股份及支付现金购买资产的价格6.92元/股计算，公司本次发行股份及支付现金购买资产发行的股票数量总计为6992,860,302股，向各交易对方发行股份的情况如下：

发行对象	股份对价（元）	发行股份的数量（股）
五矿铝业	4,657,198,433.00	673,005,563
沃深矿业	137,325,667.00	19,844,749
合计	4,794,524,100.00	692,850,302

最终发行股份数量将根据最终交易对价进行调整，并以经公司股东大会审议通过、深交所审核通过并经中国证监会注册的发行业务方案上限。若存在定价基准日至发行完成期间，公司如有派息、送红股、转增股本或配股等除权、除息事项的，发行数量将根据发行价格的调整情况进行相应调整。

表决结果：5票同意、0票反对、0票弃权。

（5）发行对象与认购方式

本次发行股份购买资产采用向特定对象发行股份的方式，发行对象为五矿铝业和沃深矿业。

表决结果：5票同意、0票反对、0票弃权。

（6）上市地点

本次发行的股份将在深交所上市。

表决结果：5票同意、0票反对、0票弃权。

（7）锁定期安排

根据《上市公司重大资产重组管理办法》关于发行股份及支付现金购买资产的相关股份锁定期安排如下：

1）本次交易中，五矿铝业发行股份的锁定期安排如下：
本次重组中，五矿铝业基于本次交易取得的公司股份，自本次交易新增股份发行结束之日起36个月内及业绩承诺期满且确认其已履行完毕全部补偿义务义务和减值测试补偿义务之前不得转让。本次交易完成后6个月内，如公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者完成后6个月内股价再次低于发行价的，五矿铝业因本次交易取得的公司股份的锁定期自动延长6个月。

2）本次交易中，沃深矿业获得股份的锁定期安排
本次重组中，沃深矿业基于本次交易取得的公司股份，自本次交易新增股份发行结束之日起24个月内及业绩承诺期满且确认其已履行完毕全部补偿义务义务和减值测试补偿义务之前不得转让。本次交易完成后6个月内，如公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者完成后6个月内股价再次低于发行价的，沃深矿业因本次交易取得的公司股份的锁定期自动延长6个月。

锁定期内，交易对方因本次交易取得的公司股份所派生的股份（因送股、资本公积转增股本等原因新增取得的股份），亦应遵守上述锁定期约定。

交易对方为本次重组取得的公司股份时，将书面告知质权人上述股份具有潜在证券担保义务情况（如有），并在质押担保合同中就相关股份用于支付现金购买资产事项与质权人作出明确约定。

若上述股份的承诺与证券监管部门的最新监管意见不相符，交易对方应当根据相关证券监管部门“监管意见”进行相应调整。

表决结果：5票同意、0票反对、0票弃权。

（8）现金对价具体安排

1）公司成为募集配套资金的，如扣除相关费用后足以支付全部现金对价，则公司于募集配套资金到位并完成后验资后5个工作日内向享有现金对价的交易对方支付全部现金对价；如扣除相关费用后不足以支付全部现金对价，则公司于募集配套资金到位并完成后验资后5个工作日内，以扣除相关费用后的募集资金向享有现金对价的交易对方支付，不足部分，公司应于募集配套资金到位并完成后验资后30个工作日内，向享有现金对价的交易对方支付现金对价的50%，并于募集配套资金到位并完成后验资后60个工作日内向享有现金对价的交易对方支付完毕剩余部分。

2）公司未成功募集配套资金的，则公司于标的资产交割至公司名下之日起3个月内向享有现金对价的交易对方支付现金对价的50%，剩余部分，公司应于标的资产交割至公司名下之日起6个月内支付完毕。

表决结果：5票同意、0票反对、0票弃权。

（9）过渡期间损益安排

在重组过渡期间，过渡期间损益指标的公司在重组过渡期间因盈利、亏损或其他原因导致的归属于母公司所有者权益（含所有者权益）的增加或减少。标的公司如出现盈利或其他原因而增加归属上市公司所有者权益的，标的资产对应的增加部分归上市公司所有，如标的公司在过渡期间发生亏损或其他原因而导致净资产减少的，标的资产对应的减少部分由，由各方认可并由公司聘请的具有证券从业资格的会计师事务所审计确定后的30日内，由交易对方以现金方式按交易对方向公司出售的标的公司的股权比例向公司支付。

表决结果：5票同意、0票反对、0票弃权。

（10）标的资产的最终定价

根据北京中企华资产评估有限责任公司（以下简称“中企华评估”）出具的《中钨高新材料股份发行股份及支付现金购买资产项目所涉及的湖南柿竹园有色金属有限公司股东全部权益价值评估报告》（中企华评报字〔2024〕第6005号，以下简称“评估报告”），中企华评估采用资产基础法与收益法对标的公司股东的全部权益价值进行评估，具体情况如下：

评估对象	评估方法	账面值（万元）	评估值（万元）	增减值	增减率
标的公司	资产基础法	131,017.61	619,462.41	388,444.80	296.46%
	收益法		611,841.21	380,823.60	290.67%

本次交易标的公司所处的有色金属矿采选行业属于重资产行业，生产设施固定资产占比比例较大，采用资产基础法更为合理地从资产再取得途径反映企业现有资产的重置价值，反映企业股权结构的市场价值。因此，本次交易选用资产基础法评估结果作为最终估值结果，即标的资产所持有的股东全部权益价值为519,462.41万元。上述评估结果已经取得国有资产监督管理机构备案。

基于前述评估价值，经交易各方协商一致，本次交易标的资产的交易价格为5,194,524,100.00元。

表决结果：5票同意、0票反对、0票弃权。

（11）业绩承诺及补偿安排

1）业绩承诺资产的范围、评估价值和交易对价
中企华评估已以2023年7月31日为评估基准日对本次收购出具《资产评估报告》。在上述评估报告的基础上，经交易各方协商一致，业绩承诺资产的范围、评估价值和交易对价如下：

① 依据中企华评估出具的《2024年第1006号《湖南柿竹园有色金属有限公司采矿权评估报告》（以下简称《采矿权评估报告》），采用折现现金流量法评估的湖南柿竹园有色金属有限限责任公司采矿权（以下简称“柿竹园采矿权”）；
② 采用收益法评估的专利技术（以下简称“专利技术”）；
各方确认，《资产评估报告》为参考，标的资产组在本次交易中评估价值的具体情况如下：

序号	资产范围	评估值（万元）	交易对价（万元）
1	柿竹园采矿权	302,446.96	302,446.96
2	专利技术资产组	524.80	524.80
合计		302,971.76	302,971.76

2）业绩承诺资产的业绩承诺和补偿安排
① 柿竹园采矿权的业绩承诺和补偿安排
A业绩承诺期限
本次收购柿竹园柿竹园采矿权的业绩承诺期为本次收购实施完毕当年起连续三个会计年度（以下简称“业绩承诺期间”）。如本次收购的股权交割发生于2024年，则矿权业绩承诺期间为2024年、2025年、2026年；如本次收购的股权交割发生于2025年，则矿权业绩承诺期间为2025年、2026年、2027年。

B业绩承诺金额
根据《资产评估报告》中资产基础法的评估情况及相应《采矿权评估报告》的评估情况，并经中企华评估确认，柿竹园采矿权预期于2024年、2025年、2026年实现的累计净利润（扣除非经常性损益后的净利润，下同）为74,358.06万元，预期于2025年、2026年、2027年实现的累计净利润分别为94,192.70万元、100,000.00万元。

C业绩承诺金额
交易对方承诺，柿竹园采矿权在业绩承诺期间累计实现的净利润数（扣除非经常性损益后的净利润）不低于上述的同期预测累积净利润（以下简称“业绩承诺累计净利润数”），即：如本次收购的股权交割发生于2024年，则矿权业绩承诺累计净利润数为74,358.06万元；如本次收购的股权交割发生于2025年，则矿权业绩承诺累计净利润数为58,341.96万元；

D实际业绩与承诺业绩的差异、补偿承诺及补偿比例
上市公司应在业绩承诺期间后每一个会计年度结束后，聘请符合《中华人民共和国证券法》规定的会计师事务所对柿竹园采矿权在业绩承诺期间累计实现的净利润（扣除非经常性损益后的净利润）与业绩承诺累计净利润数（以下简称“业绩承诺累计净利润数”）情况进行审计，并出具专项审核意见。矿权实际累计净利润数与矿权业绩承诺累计净利润数的差异情况出具专项审核意见。矿权实际累计净利润数与矿权业绩承诺累计净利润数的差异情况根据上述会计师事务所出具的专项审核意见确定。

如矿权实际累计净利润未达到矿权业绩承诺累计净利润数，则业绩承诺方需根据《业绩补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。

在本次收购中，单一补偿义务人应根据其在本次交易中获得的对价占补偿义务人合计获得的标的资产对价的比例，计算其各自负责的补偿比例。

E业绩补偿的方式及计算方式
在业绩承诺期间，发生《业绩补偿协议》约定的业绩承诺方应对柿竹园采矿权向上市公司承担补偿责任的情形，业绩承诺方应按如下方式向上市公司进行补偿：

a）业绩承诺方应优先以通过本次交易获得的上市公司股份向上市公司补偿，股份不足以补偿的部分由业绩承诺方以现金进行补偿。

b）针对柿竹园采矿权，业绩承诺期间届满后业绩承诺方应补偿金额及应补偿股份数量的计算公式如下：

业绩承诺方应补偿金额=（矿权业绩承诺累计净利润数-矿权实际累计净利润数）÷矿权业绩承诺累计净利润数×业绩承诺方就柿竹园采矿权在本次交易中取得的交易对价。

业绩承诺方应补偿股份数量=业绩承诺方应补偿金额÷本次发行价格。

业绩承诺方应补偿股份数量=业绩承诺方应补偿金额÷本次发行价格。

业绩承诺方应补偿股份数量=业绩承诺方应补偿金额÷本次发行价格。

业绩承诺方应补偿股份数量=业绩承诺方应补偿金额÷本次发行价格。

业绩承诺方应补偿股份数量=业绩承诺方应补偿金额÷本次发行价格。

业绩承诺方应补偿股份数量=业绩承诺方应补偿金额÷本次发行价格。

业绩承诺方应补偿股份数量=业绩承诺方应补偿金额÷本次发行价格。

业绩承诺方应补偿股份数量=业绩承诺方应补偿金额÷本次发行价格。

业绩承诺方应补偿股份数量=业绩承诺方应补偿金额÷本次发行价格。

业绩承诺方应补偿股份数量=业绩承诺方应补偿金额÷本次发行价格。

业绩承诺方应补偿股份数量=业绩承诺方应补偿金额÷本次发行价格。

业绩承诺方应补偿股份数量=业绩承诺方应补偿金额÷本次发行价格。

业绩承诺方应补偿股份数量=业绩承诺方应补偿金额÷本次发行价格。

业绩承诺方应补偿股份数量=业绩承诺方应补偿金额÷本次发行价格。

年度（以下简称“专利技术业绩承诺期间”）。如本次收购的股权交割发生于2024年，则业绩承诺期间初为2024年1月1日，专利技术业绩承诺期间为2024年、2025年、2026年；如本次收购的股权交割发生于2025年，则业绩承诺期间初为2025年1月1日，专利技术业绩承诺期间为2025年、2026年、2027年。

B业绩承诺金额
根据《资产评估报告》及评估说明并经中企华评估确认，专利技术资产组预计于2024年度、2025年度、2026年度实现的收益额分别为192.12万元、142.87万元、91.92万元和62.46万元。适用于专利技术资产组的收益额=上市公司聘请的符合《中华人民共和国证券法》规定的会计师事务所审计的专利技术资产组应用产品市场销路率×技术分成率（2024年度、2025年度、2026年度、2027年度分别为0.14%、0.11%、0.08%、0.06%）。

C业绩承诺金额
业绩承诺承诺，专利技术资产组在专利技术业绩承诺期间内各年度末累计实现的收益额不低于当年末累计预测收益额（以下简称“专利技术承诺累计收益额”）。专利技术承诺累计收益额指自业绩承诺期初至当年年度末的预测收益额之和，即：

a）如本次收购的股权交割发生于2024年、2024年度、2025年度及2026年度的专利技术承诺累计收益额分别为192.12万元、334.99万元、426.91万元；

b）如本次收购的股权交割发生于2025年、2025年度、2026年度及2027年度的专利技术承诺累计收益额分别为142.87万元、234.70万元、297.25万元；

D实际业绩与承诺业绩的差异、补偿承诺及补偿比例
上市公司应在专利技术业绩承诺期间每一个会计年度结束后，聘请符合《中华人民共和国证券法》规定的审计机构对专利技术资产组在专利技术业绩承诺期间各会计年度实现的收益额（以下简称“专利技术实际累计收益额”）情况进行审计，并就专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况出具专项审核意见。

专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况根据上述会计师事务所出具的专项审核意见确定。

在专利技术业绩承诺期间内的各会计年度，如截至当年年末的专利技术承诺累计收益额未达到《业绩补偿协议》约定的截至当年年末的专利技术承诺累计收益额，则业绩承诺方需根据《业绩补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。

a）如本次收购的股权交割发生于2024年、2024年度、2025年度及2026年度的专利技术承诺累计收益额分别为192.12万元、334.99万元、426.91万元；

b）如本次收购的股权交割发生于2025年、2025年度、2026年度及2027年度的专利技术承诺累计收益额分别为142.87万元、234.70万元、297.25万元；

上市公司应在专利技术业绩承诺期间每一个会计年度结束后，聘请符合《中华人民共和国证券法》规定的审计机构对专利技术资产组在专利技术业绩承诺期间各会计年度实现的收益额（以下简称“专利技术实际累计收益额”）情况进行审计，并就专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况出具专项审核意见。

专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况根据上述会计师事务所出具的专项审核意见确定。

在专利技术业绩承诺期间内的各会计年度，如截至当年年末的专利技术承诺累计收益额未达到《业绩补偿协议》约定的截至当年年末的专利技术承诺累计收益额，则业绩承诺方需根据《业绩补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。

a）如本次收购的股权交割发生于2024年、2024年度、2025年度及2026年度的专利技术承诺累计收益额分别为192.12万元、334.99万元、426.91万元；

b）如本次收购的股权交割发生于2025年、2025年度、2026年度及2027年度的专利技术承诺累计收益额分别为142.87万元、234.70万元、297.25万元；

上市公司应在专利技术业绩承诺期间每一个会计年度结束后，聘请符合《中华人民共和国证券法》规定的审计机构对专利技术资产组在专利技术业绩承诺期间各会计年度实现的收益额（以下简称“专利技术实际累计收益额”）情况进行审计，并就专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况出具专项审核意见。

专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况根据上述会计师事务所出具的专项审核意见确定。

在专利技术业绩承诺期间内的各会计年度，如截至当年年末的专利技术承诺累计收益额未达到《业绩补偿协议》约定的截至当年年末的专利技术承诺累计收益额，则业绩承诺方需根据《业绩补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。

a）如本次收购的股权交割发生于2024年、2024年度、2025年度及2026年度的专利技术承诺累计收益额分别为192.12万元、334.99万元、426.91万元；

b）如本次收购的股权交割发生于2025年、2025年度、2026年度及2027年度的专利技术承诺累计收益额分别为142.87万元、234.70万元、297.25万元；

上市公司应在专利技术业绩承诺期间每一个会计年度结束后，聘请符合《中华人民共和国证券法》规定的审计机构对专利技术资产组在专利技术业绩承诺期间各会计年度实现的收益额（以下简称“专利技术实际累计收益额”）情况进行审计，并就专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况出具专项审核意见。

专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况根据上述会计师事务所出具的专项审核意见确定。

在专利技术业绩承诺期间内的各会计年度，如截至当年年末的专利技术承诺累计收益额未达到《业绩补偿协议》约定的截至当年年末的专利技术承诺累计收益额，则业绩承诺方需根据《业绩补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。

a）如本次收购的股权交割发生于2024年、2024年度、2025年度及2026年度的专利技术承诺累计收益额分别为192.12万元、334.99万元、426.91万元；

b）如本次收购的股权交割发生于2025年、2025年度、2026年度及2027年度的专利技术承诺累计收益额分别为142.87万元、234.70万元、297.25万元；

上市公司应在专利技术业绩承诺期间每一个会计年度结束后，聘请符合《中华人民共和国证券法》规定的审计机构对专利技术资产组在专利技术业绩承诺期间各会计年度实现的收益额（以下简称“专利技术实际累计收益额”）情况进行审计，并就专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况出具专项审核意见。

专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况根据上述会计师事务所出具的专项审核意见确定。

在专利技术业绩承诺期间内的各会计年度，如截至当年年末的专利技术承诺累计收益额未达到《业绩补偿协议》约定的截至当年年末的专利技术承诺累计收益额，则业绩承诺方需根据《业绩补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。

a）如本次收购的股权交割发生于2024年、2024年度、2025年度及2026年度的专利技术承诺累计收益额分别为192.12万元、334.99万元、426.91万元；

b）如本次收购的股权交割发生于2025年、2025年度、2026年度及2027年度的专利技术承诺累计收益额分别为142.87万元、234.70万元、297.25万元；

上市公司应在专利技术业绩承诺期间每一个会计年度结束后，聘请符合《中华人民共和国证券法》规定的审计机构对专利技术资产组在专利技术业绩承诺期间各会计年度实现的收益额（以下简称“专利技术实际累计收益额”）情况进行审计，并就专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况出具专项审核意见。

专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况根据上述会计师事务所出具的专项审核意见确定。

在专利技术业绩承诺期间内的各会计年度，如截至当年年末的专利技术承诺累计收益额未达到《业绩补偿协议》约定的截至当年年末的专利技术承诺累计收益额，则业绩承诺方需根据《业绩补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。

a）如本次收购的股权交割发生于2024年、2024年度、2025年度及2026年度的专利技术承诺累计收益额分别为192.12万元、334.99万元、426.91万元；

b）如本次收购的股权交割发生于2025年、2025年度、2026年度及2027年度的专利技术承诺累计收益额分别为142.87万元、234.70万元、297.25万元；

上市公司应在专利技术业绩承诺期间每一个会计年度结束后，聘请符合《中华人民共和国证券法》规定的审计机构对专利技术资产组在专利技术业绩承诺期间各会计年度实现的收益额（以下简称“专利技术实际累计收益额”）情况进行审计，并就专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况出具专项审核意见。

专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况根据上述会计师事务所出具的专项审核意见确定。

在专利技术业绩承诺期间内的各会计年度，如截至当年年末的专利技术承诺累计收益额未达到《业绩补偿协议》约定的截至当年年末的专利技术承诺累计收益额，则业绩承诺方需根据《业绩补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。

a）如本次收购的股权交割发生于2024年、2024年度、2025年度及2026年度的专利技术承诺累计收益额分别为192.12万元、334.99万元、426.91万元；

b）如本次收购的股权交割发生于2025年、2025年度、2026年度及2027年度的专利技术承诺累计收益额分别为142.87万元、234.70万元、297.25万元；

上市公司应在专利技术业绩承诺期间每一个会计年度结束后，聘请符合《中华人民共和国证券法》规定的审计机构对专利技术资产组在专利技术业绩承诺期间各会计年度实现的收益额（以下简称“专利技术实际累计收益额”）情况进行审计，并就专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况出具专项审核意见。

专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况根据上述会计师事务所出具的专项审核意见确定。

在专利技术业绩承诺期间内的各会计年度，如截至当年年末的专利技术承诺累计收益额未达到《业绩补偿协议》约定的截至当年年末的专利技术承诺累计收益额，则业绩承诺方需根据《业绩补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。

a）如本次收购的股权交割发生于2024年、2024年度、2025年度及2026年度的专利技术承诺累计收益额分别为192.12万元、334.99万元、426.91万元；

b）如本次收购的股权交割发生于2025年、2025年度、2026年度及2027年度的专利技术承诺累计收益额分别为142.87万元、234.70万元、297.25万元；

上市公司应在专利技术业绩承诺期间每一个会计年度结束后，聘请符合《中华人民共和国证券法》规定的审计机构对专利技术资产组在专利技术业绩承诺期间各会计年度实现的收益额（以下简称“专利技术实际累计收益额”）情况进行审计，并就专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况出具专项审核意见。

专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况根据上述会计师事务所出具的专项审核意见确定。

在专利技术业绩承诺期间内的各会计年度，如截至当年年末的专利技术承诺累计收益额未达到《业绩补偿协议》约定的截至当年年末的专利技术承诺累计收益额，则业绩承诺方需根据《业绩补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。

a）如本次收购的股权交割发生于2024年、2024年度、2025年度及2026年度的专利技术承诺累计收益额分别为192.12万元、334.99万元、426.91万元；

b）如本次收购的股权交割发生于2025年、2025年度、2026年度及2027年度的专利技术承诺累计收益额分别为142.87万元、234.70万元、297.25万元；

上市公司应在专利技术业绩承诺期间每一个会计年度结束后，聘请符合《中华人民共和国证券法》规定的审计机构对专利技术资产组在专利技术业绩承诺期间各会计年度实现的收益额（以下简称“专利技术实际累计收益额”）情况进行审计，并就专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况出具专项审核意见。

专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况根据上述会计师事务所出具的专项审核意见确定。

在专利技术业绩承诺期间内的各会计年度，如截至当年年末的专利技术承诺累计收益额未达到《业绩补偿协议》约定的截至当年年末的专利技术承诺累计收益额，则业绩承诺方需根据《业绩补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。

a）如本次收购的股权交割发生于2024年、2024年度、2025年度及2026年度的专利技术承诺累计收益额分别为192.12万元、334.99万元、426.91万元；

b）如本次收购的股权交割发生于2025年、2025年度、2026年度及2027年度的专利技术承诺累计收益额分别为142.87万元、234.70万元、297.25万元；

上市公司应在专利技术业绩承诺期间每一个会计年度结束后，聘请符合《中华人民共和国证券法》规定的审计机构对专利技术资产组在专利技术业绩承诺期间各会计年度实现的收益额（以下简称“专利技术实际累计收益额”）情况进行审计，并就专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况出具专项审核意见。

专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况根据上述会计师事务所出具的专项审核意见确定。

在专利技术业绩承诺期间内的各会计年度，如截至当年年末的专利技术承诺累计收益额未达到《业绩补偿协议》约定的截至当年年末的专利技术承诺累计收益额，则业绩承诺方需根据《业绩补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。

a）如本次收购的股权交割发生于2024年、2024年度、2025年度及2026年度的专利技术承诺累计收益额分别为192.12万元、334.99万元、426.91万元；

b）如本次收购的股权交割发生于2025年、2025年度、2026年度及2027年度的专利技术承诺累计收益额分别为142.87万元、234.70万元、297.25万元；

上市公司应在专利技术业绩承诺期间每一个会计年度结束后，聘请符合《中华人民共和国证券法》规定的审计机构对专利技术资产组在专利技术业绩承诺期间各会计年度实现的收益额（以下简称“专利技术实际累计收益额”）情况进行审计，并就专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况出具专项审核意见。

专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况根据上述会计师事务所出具的专项审核意见确定。

在专利技术业绩承诺期间内的各会计年度，如截至当年年末的专利技术承诺累计收益额未达到《业绩补偿协议》约定的截至当年年末的专利技术承诺累计收益额，则业绩承诺方需根据《业绩补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。

a）如本次收购的股权交割发生于2024年、2024年度、2025年度及2026年度的专利技术承诺累计收益额分别为192.12万元、334.99万元、426.91万元；

b）如本次收购的股权交割发生于2025年、2025年度、2026年度及2027年度的专利技术承诺累计收益额分别为142.87万元、234.70万元、297.25万元；

上市公司应在专利技术业绩承诺期间每一个会计年度结束后，聘请符合《中华人民共和国证券法》规定的审计机构对专利技术资产组在专利技术业绩承诺期间各会计年度实现的收益额（以下简称“专利技术实际累计收益额”）情况进行审计，并就专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况出具专项审核意见。

专利技术实际累计收益额与当年年度专利技术承诺累计收益额的差异情况根据上述会计师事务所出具的专项审核意见确定。

在专利技术业绩承诺期间内的各会计年度，如截至当年年末的专利技术承诺