

北京东土科技股份有限公司
关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书
的修订说明公告

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

北京东土科技股份有限公司（以下简称“东土科技”或“公司”）于 2016 年 11 月 18 日披露了《北京东土科技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报告书（草案）》等相关文件。

2016 年 11 月 25 日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对北京东土科技股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函【2016】第 94 号）。公司根据问询函所涉及的问题，对交易报告书进行了补充和完善，具体如下：

1、补充披露了标的公司 2016 年 1~10 月的主要财务经营数据。请详见《北京东土科技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报告书（草案）修订稿》“第四节 交易标的基本情况/七、最近两年及一期合并报表主要财务数据及财务指标”。

2、补充披露了标的公司 2016 年业绩较 2015 年业绩大幅增长的原因。请详见《北京东土科技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报告书（草案）修订稿》“第九节 管理层讨论与分析/四、标的公司财务状况及盈利能力分析/（二）盈利能力分析/6、南京电研 2016 年业绩较 2015 年业绩大幅增长的原因”。

3、补充披露了标的公司承诺业绩的可实现性。请详见《北京东土科技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报告书（草案）修订稿》“第六节 交易标的评估情况/一、南京电研的评估情况/（七）南京电研承诺业绩的可实现性”。

4、修改和补充披露了标的公司应收账款金额较大及回收风险。请详见《北京东土科技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报告书

（草案）修订稿》“重大风险提示/八、标的资产的经营风险/（三）应收账款金额较大及回收风险”及“第十二节 风险因素/八、标的资产的经营风险/（三）应收账款金额较大及回收风险”。

5、补充披露了标的公司应收账款占总资产比重、应收账款周转率等指标与同行业公司对比分析情况以及标的公司应收账款、其他应收款的账龄分析表。请详见《北京东土科技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报告书（草案）修订稿》“第九节 管理层讨论与分析/四、标的公司财务状况及盈利能力分析/（一）财务状况分析/1、资产的构成及结构分析/（2）应收账款”及“第九节 管理层讨论与分析/四、标的公司财务状况及盈利能力分析/（一）财务状况分析/1、资产的构成及结构分析/（3）其他应收款”。

6、补充披露了标的主要产品（即变电站自动化系统及保护、发电站自动化系统及保护、配网自动化、智能变电站自动化系统及保护）的定义，删除了产品的“主要用途、客户对象，主要型号及适用范围”。请详见《北京东土科技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报告书（草案）修订稿》“第四节 交易标的基本情况/六、主营业务发展情况/（二）主要产品”。

7、补充披露了标的公司智能变电站自动化系统及保护业务与变电站自动化系统及保护业务的异同，以及报告期内标的公司智能变电站自动化系统及保护业务毛利率显著高于变电站自动化系统及保护业务毛利率的原因。请详见《北京东土科技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报告书（草案）修订稿》“第九节 管理层讨论与分析/四、标的公司财务状况及盈利能力分析/（二）盈利能力分析”之“2、主要产品毛利率情况/（1）结合主要竞争对手同类产品的比较，分析报告期毛利率水平的合理性/4）智能变电站自动化系统及保护产品”。

8、补充披露了标的公司报告期内的管理费用构成。请详见《北京东土科技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报告书（草案）修订稿》“第九节 管理层讨论与分析/四、标的公司财务状况及盈利能力分析/（二）盈利能力分析/4、管理费用构成分析”。

9、补充披露了标的公司历史期毛利率、同行业公司可比业务毛利率、电力系统二次设备毛利率的变化趋势。请详见《北京东土科技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报告书（草案）修订稿》“第六节 交易标的评估情况/一、南京电研的评估情况/（五）收益法的评估结果/2、净现金流量的预测/（1）营业收入成本估算/4）毛利率预测”。

10、补充披露了目前标的公司电力服务器产品的研发阶段、预计量产销售时间以及毛利率较高的原因。请详见《北京东土科技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报告书（草案）修订稿》“第六节 交易标的评估情况/一、南京电研的评估情况/（五）收益法的评估结果/2、净现金流量的预测/（1）营业收入成本估算/2）2016 年和 2017 年收入成本预测”。

11、补充披露了标的公司电力服务器产品销售收入的预测依据及合理性。请详见《北京东土科技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报告书（草案）修订稿》“第六节 交易标的评估情况/一、南京电研的评估情况/（五）收益法的评估结果/2、净现金流量的预测/（1）营业收入成本估算/3）2018 年及以后的预测”。

12、补充披露了“基于工业互联网技术的电力专用工业服务器”的研发项目开发完成的衡量标准。请详见《北京东土科技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报告书（草案）修订稿》“重大事项提示/三、本次发行股份情况/（三）发行股份的锁定期/1、发行股份购买资产”、“第一节 本次交易概述/四、本次交易的具体方案/（一）发行股份及支付现金购买资产/6、发行股份的锁定期”及“第五节 发行股份情况/一、本次交易涉及的发行股份情况/（一）发行股份购买资产/6、发行股份的锁定期”。

特此公告。

北京东土科技股份有限公司
董事会

2016 年 12 月 2 日