

股票代码：300323

股票简称：华灿光电

公告编号：2017-009

华灿光电股份有限公司 关于重组预案的修订说明

华灿光电股份有限公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

华灿光电股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”）于 2016 年 10 月 14 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站刊登了本次重大资产重组相关文件。并于 2016 年 10 月 25 日收到深圳证券交易所下发的《关于对华灿光电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 83 号，以下简称“问询函”）。公司根据《问询函》的要求及本次交易的相关最新情况，对重组预案进行了相应的修订、补充和完善。重组预案修订、补充和完善的主要内容如下：

（如无特别说明，本修订说明中的简称均与《华灿光电股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》（以下简称“预案”）中“释义”所定义的词语或简称具有相同的含义。）。

1、在预案“重大事项提示/六、交易的决策过程和批准情况”及“第一节本次交易概述/三、交易的决策过程和批准情况”补充披露相关审批、备案程序的进展、预计完成时间、是否存在法律障碍。

2、在预案“第四节交易标的基本情况/五、前次交易概述”补充披露《股权转让协议》的主要内容、前次交易预计完成时间以及是否存在重大不确定性、是否符合《重大资产重组管理办法》）第十一条第（四）项、第四十三条第（四）项的规定。

3、在预案“第四节交易标的基本情况/七、MEMSIC 业务重组情况”中补充披露本次系统集成业务剥离的相关内容。

4、在预案“第四节交易标的基本情况/九、MEMSIC 财务情况分析”中补充披露 MEMSIC 主要财务指标与同行业的对比及分地区、产品、应用领域及销售模式的收入及毛利率情况。

5、在预案“第四节交易标的基本情况/十、目标公司所在 MEMS 传感器领域竞争格局及市场地位”中补充披露 MEMSIC 在 MEMS 传感器领域的竞争情况及 MEMSIC 研发投入的金额、占比、研究项目明细及进展情况等。

6、在预案“第四节交易标的基本情况/六、MEMSIC 主营业务发展情况介绍/（八）报告期 MEMSIC 的销售情况”中补充披露 MEMSIC 的客户及供应商集中度较高的合理性及对 MEMSIC 前 5 大客户及供应商的简要介绍；在“重大风险提示/二、与标的资产经营相关的风险”中补充披露主要客户相对集中且未签订长期协议的风险。

7、在预案“第四节交易标的基本情况/二、交易标的的基本情况 and 历史沿革/（三）MEMSIC”中补充披露 MEMSIC 私有化时的价格。

8、在预案“第四节交易标的基本情况/四、主要资产、负债及对外担保情况/（一）主要资产情况”修订补充披露无锡美新拥有土地和房产的抵押情况及相关资产抵押对本次交易和评估的影响。

9、在预案“第四节交易标的基本情况/六、MEMSIC 主营业务发展情况介绍/（十）MEMSIC 及其下属主体的主要业务资质”补充披露 MEMSIC 相关证照到期的续期安排及可能性。

10、在预案“第五节发行股份情况/二、募集配套资金情况/（五）募投项目的在建情况及募投项目相关收益的情况”中补充披露募投项目的进展情况及募投项目相关收益的情况。

11、在预案“第四节交易标的基本情况/十、目标公司所在 MEMS 传感器领域竞争格局及市场地位”中补充披露业绩承诺的可实现性。

12、在预案“第五节发行股份情况/三、本次交易涉及的会计处理”中补充披露设置业绩奖励的原因、依据及相关的会计处理。

13、在预案“第三节交易对方及配套融资认购方基本情况/二、发行股份购买资产交易对方详细情况”中补充披露和谐芯光、NSL 的产权关系结构图、交易对方穿透后计算的合计人数、普通合伙人和和谐卓越的相关信息。

14、在预案“第六节标的资产预估情况/四、标的资产预估值的合理性分析/（二）关于评估假设的相关事项”中补充披露 MEMSIC 可抵扣亏损形成的时间、

原因及评估假设的合理性等。

15、在预案“第六节标的资产预估情况/二、收益法预估技术思路”及“第六节标的资产预估情况/三、资产基础法预估技术思路”中补充披露评估过程。

16、在预案“第四节交易标的基本情况/六、MEMSIC 主营业务发展情况介绍/（十四）报告期核心管理人员特点分析及变动情况”中补充披露 MEMSIC 核心管理人员信息及报告期内变动情况。

17、在预案“第四节交易标的基本情况/四、主要资产、负债及对外担保情况/（一）主要资产情况”中补充披露境外专利的专利权人。

18、在预案“第七节本次交易合同及相关协议的主要内容”更新了《发行股份购买资产协议之补充协议（一）》、《业绩补偿协议之补充协议（一）》的主要内容。

19、根据和谐芯光的有限合伙人实缴出资到位对相关内容进行了相应修订，根据 JING TIAN I、JING TIAN II 的董事变化对相关内容进行了相应修订；对全文简称的含义和释义进行了梳理和修订。

华灿光电股份有限公司董事会

2017 年 1 月 6 日