

关于上海宽频科技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（二次修订稿）的修订说明

上海宽频科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 7 月 23 日披露了《上海宽频科技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（修订稿）”）。公司对预案（修订稿）进行了补充和修订，并公告了《上海宽频科技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（二次修订稿）》（以下简称“预案（二次修订稿）”）。涉及的主要内容如下：

1、补充披露供应商集中度较高的风险和以采定销模式下，无法找到合适客户而需承担的价格波动风险，详见预案（二次修订稿）之“重大风险提示”之“二、标的公司的业务与经营风险”之“（六）供应商集中度较高的风险”和“（七）以采定销模式下，无法找到合适客户而需承担的价格波动风险”。

2、补充披露上海远畅收购上海益选少数股东权益的原因及上海益选业务开展情况，详见预案（二次修订稿）之“第四节交易对方基本情况”之“一、发行股份购买资产交易对方基本情况”之“（二）云南鸿实”之“5、云南鸿实股东情况及产权控制关系”。

3、补充披露标的公司设立原因，昆明交投及云南鸿实对标的公司出资资金的来源，详见预案（二次修订稿）之“第五节交易标的基本情况”之“二、标的公司历史沿革”之“（一）2016 年 9 月，标的公司设立”以及“（三）昆明交投及云南鸿实对标的公司出资资金的来源”。

4、补充披露标的公司供应链管理服务业务中有色金属的具体开展情况，包括有色金属的具体类别、金额以及是否为标准化大宗商品等，报告期内主要产品价格走势情况及与毛利率趋势的关系，有色金属业务毛利率在报告期内大幅上升的原因，标的公司为前五大客户提供服务的主要内容，交易对方与前五大客户不存在关联关系，标的公司主要关联方未在前五大客户中持有权益，标的公司 2018 年开拓的前五大新客户的具体情况，与 2018 年开拓的前五大新客户交易的具体产品、数量、金额情况等以及分析标的公司是否存在客户集中度较高的风险和新

客户业务快速增长的原因及合理性以及业务的可持续性,详见预案(二次修订稿)之“第五节 交易标的基本情况”之“六、主营业务发展情况”之“(六)标的公司销售情况”。

5、补充披露标的公司为前五大供应商提供服务的主要内容,与前五大供应商不存在关联关系,标的公司主要关联方未在前五大供应商中持有权益,标的公司与云南省外贸贸易商交易较多的合理性,标的公司与滇中产业集团业务往来情况以及分析标的公司是否存在供应商集中度较高的风险,详见预案(二次修订稿)之“第五节 交易标的基本情况”之“六、主营业务发展情况”之“(七)标的公司采购情况”。

6、补充披露标的公司风险控制情况和套期保值情况,详见预案(二次修订稿)之“第五节 交易标的基本情况”之“六、主营业务发展情况”之“(九)标的公司风险控制情况”以及“(十)标的公司套期保值情况”。

7、补充披露标的公司主要竞争对手情况,详见预案(二次修订稿)之“第五节交易标的基本情况”之“六、主营业务发展情况”之“(十一)标的公司主要竞争对手情况”。

8、补充披露股东声誉、服务优势、增量资金等对经营业绩的具体影响,并分析标的资产经营业绩短期内实现较大增幅的原因及合理以及依靠上述因素实现业绩增长的可持续性,详见预案(二次修订稿)之“第五节交易标的基本情况”之“七、标的公司主要财务数据”之“(二)利润表简表”。

9、补充披露并分析标的公司业务不涉及资金融通等类金融业务以及标的公司业务资质,详见预案(二次修订稿)之“第五节交易标的基本情况”之“十一、标的公司业务资质及立项、环保、行业准入、用地、规划、建设施工等有关报批事项”之“(一)业务资质和许可”。

10、补充披露标的公司收入确认原则及计量方法,详见预案(二次修订稿)之“第五节交易标的基本情况”之“十三、标的公司收入确认原则及计量方法”。

11、补充披露本次交易对改善上市公司持续经营能力的影响,详见预案(二次修订稿)之“第八节管理层讨论与分析”之“一、本次交易对公司业务的影响”。

12、补充披露标的公司关联方资金拆借情况，详见预案（二次修订稿）之“第八节管理层讨论与分析”之“四、本次交易对关联交易的影响”之“（二）本次交易对报告期内关联交易的影响”之“3、关联方资金拆借情况”。

上海宽频科技股份有限公司董事会

2019年8月20日