

上海同达创业投资股份有限公司

关于发行股份购买资产暨关联交易预案修订说明

上海同达创业投资股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 8 月 20 日收到了上海证券交易所下发的《关于上海同达创业投资股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案信息披露的问询函》（上证公函【2019】1180 号）（以下简称“问询函”），针对《问询函》的要求，公司对《上海同达创业投资股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》及其摘要进行了修订，并于 2019 年 9 月 5 日披露了《上海同达创业投资股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案（修订稿）》及其摘要。

本次补充和修订的主要内容如下（如无特别说明，本修订说明的简称与预案中的简称具有相同含义）：

预案章节	预案条目	修订内容
重大事项提示	四、盈利预测及补偿安排	补充披露了标的公司 2022 年承诺业绩。
	八、本次交易相关方作出的重要承诺	补充披露了关于三三工业 2022 年业绩的承诺。
	十六、上市公司原有资产的后续处置	1、补充披露了上市公司目前的具体经营情况及后续安排的说明； 2、补充披露了本次交易不确认商誉或当期损益的说明。
重大风险提示	一、与本次交易相关的风险	补充对本次交易可能存在商誉作重大风险提示。
	二、标的资产的业务和经营风险	对标的公司未来海外业务的发展前景和经营风险进行了修订。
第三节 交易对方基本情况	七、汇智投资、汇金投资、汇力投资获得标的公司股权的日期、股权比例、取得成本及关联关系	1、补充披露了汇智投资、汇金投资、汇力投资获得标的公司股权的日期、股权比例以及取得成本，与本次重组交易作价是否存在明显差异； 2、补充披露了汇智投资、汇金投资与其他交易对方是否存在关联关系。
第四节 标的资产的基本情况	四、主营业务发展情况	补充披露了标的公司成本控制与产品工期优势。

预案章节	预案条目	修订内容
	六、标的公司关联方资金占用的说明	<p>1、补充披露了资金占用方的名称、与标的公司的关联关系以及资金占用的形成原因；</p> <p>2、补充披露了解决资金占用问题的具体时间安排，对本次重组的影响，以及后续整改的具体措施；</p> <p>3、补充说明标的公司的内部控制制度和资金管理制度是否健全并被有效执行；</p> <p>4、补充披露了标的公司是否符合《首次公开发行股票并上市管理办法》相关发行条件的说明。</p>
	七、信达投资、信达创新分别与刘远征等签订合同和股权转让框架协议的说明	<p>1、补充披露了《合作框架协议》、《股权转让框架协议》的核心条款和主要内容，在停牌期间转让股权和增资的主要考虑；</p> <p>2、补充披露了信达投资增资和受让股权、信达创新受让股权足额缴纳出资和足额支付对价的具体时间安排和完成期限，存在的其他前提和附加条件；</p> <p>3、补充披露了标的公司股权是否清晰，是否满足重组办法相关规定的说明。</p>
	八、2014 年收购 CTCC 相关资产的说明	<p>1、补充披露了标的公司收购 CTCC 资产的作价，以及相关不动产、机器设备、知识产权等资产的具体构成和作价情况；</p> <p>2、补充披露了本次交易中 CTCC 相关资产的评估作价是否与取得价格存在显著差异及作价差异合理性的说明。</p>
	九、关于标的公司业绩承诺可实现性的说明	<p>1、结合标的公司 2019 年上半年生产销售情况和目前已签约订单情况等，补充说明了当年业绩承诺的可实现性，以及对估值作价的影响；</p> <p>2、结合行业发展趋势、标的公司的竞争优势、现有产能和利用率 and 在手订单等情况，补充说明了承诺业绩的可实现性，以及董事会在审议相关议案时是否勤勉尽</p>

预案章节	预案条目	修订内容
		<p>责, 审慎考虑标的资产业绩承诺的可实现性和相关风险因素;</p> <p>3、补充披露了若承诺期顺延, 标的公司各承诺期的承诺业绩情况;</p> <p>4、补充披露了近三年标的公司业绩增长较快的原因及合理性;</p> <p>5、补充披露了未来标的公司业绩快速增长可持续性的说明。</p>
	十、标的公司的业务与技术	<p>1、补充披露了标的公司的具体业务流程;</p> <p>2、补充披露了标的公司的主要业务模式;</p> <p>3、补充披露了标的公司的收入确认方法;</p> <p>4、补充披露了近3年国内和国外前5大客户的情况;</p> <p>5、补充披露了标的公司拥有的核心技术、知识产权和专利等情况;</p> <p>6、补充披露了标的公司近3年研发支出金额、占营业收入的比重及主要研发成果;</p> <p>7、补充披露了标的公司研发团队及主要研发项目及研发进展。</p>
	十一、标的公司的资产、负债情况	<p>1、补充披露了标的公司主要负债情况;</p> <p>2、补充披露了标的公司近3年标的公司主要流动资产、流动负债情况及增速较快的原因及合理性说明;</p> <p>3、补充披露了近3年标的公司加拿大子公司的主要财务数据。</p>
	十二、标的公司的关联交易与同业竞争情况	<p>1、补充披露了报告期内标的公司与关联方的业务往来情况, 包括关联方名称、关联关系、关联交易类型、关联交易内容以及交易金额等;</p> <p>2、补充披露了标的公司是否存在对关联方重大依赖和同业竞争情形的说明。</p>
第五节 标的资产 预估作价情况	一、本次交易的评估方法和评估进展, 以及预估值的确定	1、补充披露了本次交易的评估方法和评估进展;

预案章节	预案条目	修订内容
	定依据和合理性	2、补充披露了本次交易预估值的确定依据和合理性的说明。
	二、结合同行业可比公司的估值情况,说明本次交易的预估值是否公允	结合同行业可比公司的估值情况,补充说明了本次交易预估值是否公允。
第六节 本次交易的发行股份情况	二、业绩承诺及补偿	补充披露了标的公司 2022 年承诺业绩。
第八节 重大风险提示	一、与本次交易相关的风险	补充对本次交易可能存在商誉作重大风险提示。
	二、标的资产的业务和经营风险	对标的公司未来海外业务的发展前景和经营风险进行了修订。

特此说明并公告。

上海同达创业投资股份有限公司

2019 年 9 月 5 日