

浙江华友钴业股份有限公司
关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易
报告书（草案）（修订稿）之修订说明的公告

本公司董事会及全体董事保证公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

浙江华友钴业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 11 月 14 日披露了《浙江华友钴业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报告书（草案）》（以下简称“《重组报告书》”），并于 2019 年 12 月 4 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（192813 号）（以下简称“《反馈意见》”）。

根据《反馈意见》的要求，结合上市公司及标的公司在审核期间发生的情况，公司及相关中介机构对《重组报告书》等相关文件进行了修订、补充和完善。现将《重组报告书》中更新、修订的主要内容说明如下（如无特别说明，本公告中的简称或释义均与《重组报告书》中“释义”所定义的词语或简称具有相同的含义）：

1、上市公司已在《重组报告书》之“第四节 标的公司基本情况”之“三、最近三年股权转让、增减资及资产评估或估值情况”及“第八节 本次交易的合规性分析”补充披露：标的资产前次债转股增资具体情况、符合市场化债转股相关政策的各项要求等相关内容。

2、上市公司已在《重组报告书》之“第十三节 其他重要事项”之“七、本次交易对上市公司治理机制的影响”中补充披露：交易完成后信达新能是否将参与上市公司经营管理，对上市公司公司治理及生产经营的影响等相关内容。

3、上市公司已在《重组报告书》之“重大事项提示”之“一、本次交易方案概要”之“（六）过渡期安排”、“第一节 本次交易概况”之“三、本次交易具体方案”之“（五）过渡期安排”及“第七节 本次交易的主要合同”之“三、《发行股份购买资产协议之补充协议（二）》主要内容”中补充披露：过渡期损益约定的调整等相关内容。

4、上市公司已在《重组报告书》之“第四节 标的公司基本情况”之“五、主要资产的权属、对外担保及主要债务情况”之“（六）标的公司是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，是否受到行政处罚或者刑事处罚”中补充披露：标的公司行政处罚事项对标的资产、上市公司的影响，是否构成本次交易障碍；标的资产、上市公司针对报告期违法违规事项已采取的整改措施及其效果，保障未来合规运营的具体措施等相关内容。

5、上市公司已在《重组报告书》之“第四节 标的公司基本情况”之“六、华友衢州的主营业务情况”之“（七）安全生产及环境保护情况”补充披露：标的资产在安全生产、环境保护等合规运营方面的具体制度措施、相关投入情况，是否符合国家及地方环保政策，环保方面的政策变化对标的资产和上市公司的影响及应对措施等相关内容。

6、上市公司已在《重组报告书》之“第四节 标的公司基本情况”之“十、报告期内主要会计政策及相关会计处理”之“（四）报告期内资产转移剥离情况”中补充披露：资产转移的原因、作价公允性、审议程序合规性及对标的资产生产经营的影响等相关内容。

7、上市公司已在《重组报告书》之“第四节 标的公司基本情况”之“七、最近两年及一期的主要财务数据及财务指标”及“第四节 标的公司基本情况”之“六、华友衢州的主营业务情况”之“（四）主要经营模式”中补充披露：标的资产 2017 年、2018 年上半年净利润情况，以及报告期各年度华友衢州主要产品的产、销量及销售政策等相关内容。

8、上市公司已在《重组报告书》之“第六节 交易标的评估情况”之“一、标的资产评估情况”之“（四）收益法评估情况”中补充披露：（1）关联方建设项目是否已经达产、华友衢州与关联方的新增订单情况，以及华友衢州报告期

主要产品和销量与预测期主要产品的销量及增幅情况等相关内容。（2）近十年、五年、三年以及 2019 年全年钴金属价格走势以及钴金属价格波动区间情况；钴金属预测价格走势的合理性；预测期钴产品毛利率预测情况及合理性等相关内容。（3）预测期销售价格各年度保持一致的谨慎性和合理性等相关内容。（4）现金流折现法评估折现率相关参数取值依据及合理性等相关问题。

特此公告。

浙江华友钴业股份有限公司董事会

2019 年 12 月 20 日