

环旭电子股份有限公司

关于发行股份购买资产预案修订说明的公告

本公司董事会及全体董事保证本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。

环旭电子股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”或“环旭电子”）于2019年12月13日披露了《环旭电子股份有限公司发行股份购买资产预案》及其摘要等相关公告，并于2019年12月19日收到了上海证券交易所下发的《关于对环旭电子股份有限公司发行股份购买资产预案的问询函》（上证公函【2019】3115号，以下简称“《问询函》”），根据《问询函》的相关要求，公司对《环旭电子股份有限公司发行股份购买资产预案》及其摘要进行了修订，修订的主要内容如下（如无特别说明，本修订中说明中的简称与预案中的简称具有相同含义）：

序号	预案章节	补充和修订情况
1	释义	补充部分新增简称的释义
2	重大风险提示	对“一、与本次交易相关的风险”之“（五）整合风险”进行修订
3	重大风险提示	在“二、标的资产相关风险”之“（二）全球电子烟行业监管政策风险”项下新增“1、关于《股份购买协议》解除约定的时效范围”、“2、解除协议情况下，保障上市公司利益的相关措施”
4	重大风险提示	对“二、标的资产相关风险”之“（六）外汇风险”进行修订
5	重大风险提示	在“二、标的资产相关风险”项下新增“（九）政治风险”、“（十）工会风险”、“（十一）净利润波动风险”、“（十二）标的公司2018年度第一大客户销售收入占比较高的风险”及“（十三）标的公司未来期间短期经营业绩可能受特定重要客户经营情况及其行业监管政策影响的风险”
6	第一章 本次交易概况	对“二、本次交易的目的”进行修订
7	第一章 本次交易概况	在“三、本次交易的方案概述”之“（四）本次交易对价调整机制”项下补充“（五）设置对价调整机制的原因”及“（六）对价调整机制的会

序号	预案章节	补充和修订情况
		计处理，是否构成或有对价或股权激励，是否符合《关于并购重组业绩奖励有关问题与解答》的有关规定”
8	第一章 本次交易概况	补充“九、上市公司后续整合及相应的内部控制措施”
9	第一章 本次交易概况	补充“十、本次交易与现金购买股权不构成一揽子交易”
10	第四章 标的资产基本情况	在“三、主要财务数据及指标”中补充“（三）标的公司2018年度营业收入、净利润增幅较大的原因及合理性”
11	第五章 标的资产预估作价及定价公允性	补充“二、本次交易估值定价的合理性”
12	第七章 本次交易对上市公司的影响	补充“八、现金购买股权对上市公司的影响”
13	第八章 风险因素	对“一、与本次交易相关的风险”之“（五）整合风险”进行修订
14	第八章 风险因素	在“二、标的资产相关风险”之“（二）全球电子烟行业监管政策风险”项下新增“1、关于《股份购买协议》解除约定的时效范围”、“2、解除协议情况下，保障上市公司利益的相关措施”
15	第八章 风险因素	对“二、标的资产相关风险”之“（六）外汇风险”进行修订
16	第八章 风险因素	在“二、标的资产相关风险”项下新增“（九）政治风险”、“（十）工会风险”、“（十一）净利润波动风险”、“（十二）标的公司2018年度第一大客户销售收入占比较高的风险”及“（十三）标的公司未来期间短期经营业绩可能受特定重要客户经营情况及其行业监管政策影响的风险”

以上具体修订内容详见同日披露的《环旭电子股份有限公司发行股份购买资产预案（修订稿）》。

特此公告。

环旭电子股份有限公司董事会
2019年12月27日