

**宁波富邦精业集团股份有限公司关于
《宁波富邦精业集团股份有限公司重大资产购买报告书(草案)》
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。

宁波富邦精业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“上市公司”）于 2019 年 12 月 12 日披露了《宁波富邦精业集团股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”）及相关文件，并于 2019 年 12 月 12 日收到了上海证券交易所下发的《关于对宁波富邦精业集团股份有限公司重大资产重组草案信息披露的问询函》（上证公函【2019】3080 号）（以下简称“《问询函》”）。根据《问询函》的要求，公司与本次重组有关各方对相关问题逐项进行了落实和说明，并对重组报告书等文件进行了相应的补充和修订。重组报告书本次补充和修订的主要内容如下（如无特殊说明，本公告中简称与重组报告书中的简称具有相同含义）：

1、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“四、主要下属企业情况”之“（二）常奥体育重要子公司”之“2、历史沿革”及“九、常奥体育最近三年资产评估、增资、改制或者交易的情况说明”之“（二）历年增资、股权转让情况”中补充披露常奥体育和杭州竞灵历次转让背景、原因、转让价格，标的资产相关权属清晰，不存在股权代持的情形。

2、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“六、主营业务发展情况”之“（五）主要经营模式”之“3、盈利模式”及“第八节 管理层讨论与分析”之“三、标的资产财务状况及盈利能力分析”之“（二）盈利能力分析”之“1、营业收入分析”、“3、毛利率分析”中补充披露三项业务成立以来不存在重大变化、三项业务的具体盈利模式、标的公司业绩短期内实现较大增幅的原因及合理性。

3、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“六、主营业务发展情况”之“（六）

主要客户及供应商情况”中补充披露各业务板块前五大客户和供应商情况、标的公司客户集中度较高且逐年提高的原因和合理性、腾讯既是前五大客户又是前五大供应商的原因和合理性。

4、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“六、主营业务发展情况”之“（八）员工及核心技术人员”中补充披露三项业务的管理团队人数、业务运行对关键核心人员的资源、渠道、技能等不存在重大依赖、是否存在失控风险、后续将如何整合三项业务等内容。

5、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“六、主营业务发展情况”之“（九）主营业务可持续性”及“第七节 本次交易的合规性分析”之“四、本次交易的标的资产是否属于《重组办法》规定的经营性资产，本次交易是否有利于增强上市公司的持续经营能力”、“五、标的公司是否拥有健全有效的法人治理结构，是否符合《重组办法》的相关规定”补充披露各项业务的可持续性、本次交易的标的资产属于经营性资产、标的公司拥有健全有效的法人治理结构。

6、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“十一、其他情况说明”之“（五）诉讼事件”中补充披露 2019 年 1-9 月诉讼赔偿 14.35 万元发生时间、对应主要事由。

7、在重组报告书“第五节 交易标的的评估情况”之“四、收益法评估情况”、“五、交易标的的子公司杭州竞灵的收益法评估情况”之“（五）评估值测算过程与结果”之“9、前次收购杭州竞灵的交易作价及依据，与杭州竞灵本次评估值不存在重大差异”及“第四节 交易标的基本情况”之“十一、其他情况说明”之“（四）胡庄浩及其平台公司后续对标的公司增资的主要考虑”中补充披露标的公司前次收购杭州竞灵的交易作价及依据、本次估值已考虑上述尚未支付款项的影响、胡庄浩及其平台公司后续对标的公司增资的主要考虑。

8、在重组报告书“第八节 管理层讨论与分析”之“二、拟购买资产行业特点”及“第四节 交易标的基本情况”之“五、主要资产权属状况、对外担保情况及主要负债情况”之“2、主要无形资产”之“（5）业务资质情况”补充披露本次收购标的公司符合相关主管部门的产业政策、标的公司业务运营已获取相关牌照或资质。

9、在重组报告书“第八节 管理层讨论与分析”之“三、标的资产财务状况及盈利

能力分析”之“（一）财务状况分析”之“1、资产情况分析”之“（2）应收账款”中补充披露应收账款增速较快的原因、相关坏账准备计提的合理性。

10、在重组报告书“第八节 管理层讨论与分析”之“四、本次交易对上市公司的影响分析”之“（二）本次交易对上市公司的财务状况的分析”之“1、资产结构变化情况分析”中补充披露可辨认净资产公允价值及商誉金额的确认依据及合理性、后续商誉减值风险的应对措施。

11、在重组报告书“第九节 财务会计信息”之“一、标的资产模拟合并财务报表”之“（三）合并现金流量表”中补充披露标的公司现金流量表。

12、在重组报告书“第十节 同业竞争与关联交易”之“一、本次交易对上市公司同业竞争的影响”之“（二）本次交易后的同业竞争情况”中补充披露富邦男篮、汉贵体育、西部投资和富创文化的主营业务、最近两年的主要财务数据、收入构成情况等内容。

13、鉴于已取得腾讯对王者荣耀职业赛事联盟俱乐部成员转让的事先同意，删除重组报告书“重大风险提示”之“二、标的公司的经营风险”之“（六）参赛席位审批风险”的相关内容。

具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《宁波富邦精业集团股份有限公司重大资产购买报告书（草案）（修订稿）》。

特此公告。

宁波富邦精业集团股份有限公司董事会

2020年1月6日