广东威华股份有限公司关于 发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易 重大会后事项的说明

中国证券监督管理委员会：

广东威华股份有限公司（以下简称“公司”、“威华股份”、“上市公司”）发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次交易”）的申请已于 2019 年 10 月 9 日经贵会并购重组审核委员会审核有条件通过。2019 年 11 月 7 日，威华股份收到贵会出具的《关于核准广东威华股份有限公司向深圳盛屯集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2019]2139 号），本次交易获得贵会核准。公司本次发行股份购买资产事项已于 2019 年 12 月完成，截至目前，募集配套资金事项尚未完成。现就公司相关会后事项说明如下：

一、关于本次交易募集配套资金方案的调整情况

根据 2020 年 2 月 14 日中国证监会发布的《关于修改〈上市公司证券发行管理办法〉的决定》、《关于修改〈上市公司非公开发行股票实施细则〉的决定》及《发行监管问答——关于引导规范上市公司融资行为的监管要求（修订版）》，针对上市公司已取得批文、尚未完成发行且批文仍在有效期内的，适用修改之后的新规则，上市公司履行相应的决策程序并更新申请文件或办理会后事项后继续推进，因此本次针对公司非公开发行股份募集配套资金方案进行修订，并重新履行相应的决策程序。

2020 年 2 月 18 日，公司召开了第六届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于调整资产重组募集配套资金方案的议案》等议案。2020 年 3 月 5 日，前述议案经公司 2020 年第一次（临时）股东大会审议通过。根据上述相关规定，本次交易募集配套资金方案的具体调整如下：

1、调整募集配套资金的发行对象

调整前：本次募集配套资金中的股份发行对象为证券投资基金管理公司、证

券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其它境内法人投资者和自然人等共计不超过 10 名符合中国证监会及其他有关法律、法规规定的特定对象，所有发行对象以现金认购本次募集配套资金所发行的股份。

调整后：本次募集配套资金中的股份发行对象为证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其它境内法人投资者和自然人等共计不超过 35 名符合中国证监会及其他有关法律、法规规定的特定对象，所有发行对象以现金认购本次募集配套资金所发行的股份。

2、调整募集配套资金的发行价格和定价依据

调整前：本次募集配套资金的定价基准日为发行期首日。本次募集配套资金的股份发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价（定价基准日前 20 个交易日股票交易均价=定价基准日前 20 个交易日股票交易总额/定价基准日前 20 个交易日股票交易总量）的 90%。

调整后：本次募集配套资金的定价基准日为发行期首日。本次募集配套资金的股份发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价（定价基准日前 20 个交易日股票交易均价=定价基准日前 20 个交易日股票交易总额/定价基准日前 20 个交易日股票交易总量）的 80%。

3、调整募集配套资金的发行数量上限

调整前：本次募集配套资金发行股份的数量不超过公司本次发行前总股本的 20%，即不超过 107,068,691 股。如本次募集配套资金将导致发行股份数量超过本次发行前公司总股本的 20%，则本次募集配套资金发行的股份数量将按照前述发行上限确定，本次募集配套资金总额将进行相应调减，各认购对象于本次募集配套资金中认购的募集配套资金金额及公司股份数量也将按照目前的认购比例进行相应调整。

调整后：本次募集配套资金发行股份的数量不超过公司本次发行前总股本的 30%，即不超过 160,603,037 股。如本次募集配套资金将导致发行股份数量超过本次发行前公司总股本的 30%，则本次募集配套资金发行的股份数量将按照前述发行上限确定，本次募集配套资金总额将进行相应调减，各认购对象于本次募集

配套资金中认购的募集配套资金金额及公司股份数量也将按照目前的认购比例进行相应调整。

4、本次交易中发行股份的锁定期

调整前：本次募集配套资金中发行对象认购的公司股份，自股份发行结束之日起 12 个月内不转让，之后根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。

调整后：本次募集配套资金中发行对象认购的公司股份，自股份发行结束之日起 6 个月内不转让，之后根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。

除上述调整事项外，公司本次募集配套资金方案的其他内容均无修改。

二、其他会后事项说明

根据贵会《关于加强对通过发审会的拟发行证券的公司会后事项监管的通知》（证监发行字[2002]15 号）、《股票发行审核标准备忘录第 5 号（新修订）—关于已通过发审会拟发行证券的公司会后事项监管及封卷工作的操作规程》和《关于再融资公司会后事项相关要求的通知》（发行监管函[2008]257 号）的规定，公司自通过并购重组委审核至本说明出具日期间发生的重大事项逐项说明如下：

1、公司 2017 年及 2018 年度财务报表已经会计师事务所审计，并出具标准无保留意见审计报告。

2、独立财务顾问出具的专项核查意见和发行人律师出具的法律意见书中没有影响公司本次发行的情形出现。

3、公司无重大违法违规行为。

4、经营情况核查

（1）2019 年经营情况

公司于 2020 年 1 月 23 日公告了《2019 年度业绩预告》，公司实现归属于上市公司股东的净利润 2,500-3,500 万元，较上年同期（追溯调整后）下降：77.06%-83.62%（上述财务数据未经审计）。本次业绩预告是公司财务部门初步测算结果，具体数据将在公司 2019 年年度报告中详细披露。

公司 2019 年度业绩变动主要包括如下原因：

公司锂盐业务受市场环境变化，锂盐产品价格相比去年同期出现较大幅度的下降，导致公司相关存货可变现净值下降。根据会计谨慎性原则，公司拟对相关存货计提存货跌价准备，最终计提金额以审计报告为准。

公司纤维板业务受国内经济环境影响，销售价格下降，销售费用上升；同时 2019 年财务费用较去年同期上升，综合以上因素，纤维板业务的业绩较去年同期有所下降。

（2）是否符合非公开发行条件的说明

2017 年度、2018 年度公司实现营业收入分别为 201,827.83 万元、252,370.20 万元，归属母公司股东净利润分别为 2,626.16 万元、15,260.13（追溯调整后）万元。2019 年 1-9 月，公司实现营业收入 171,066.26 万元，同比下降 7.64%；实现归属于上市公司股东的净利润 8,057.17 万元，同比下降 35.58%。

2019 年 10 月至今，公司经营不存在对持续经营能力以及发行条件产生重大不利影响的事项。

综上，虽然公司 2019 年度经营业绩预计与上年同期相比下滑，但公司 2017 年度、2018 年度盈利，2019 年度未经审计经营业绩情况为盈利且不存在对发行条件产生重大不利影响的事项，因此公司仍符合本次发行条件。

敬请广大投资者审慎决策，注意投资风险。

5、2019 年 12 月 6 日，公司本次发行股份购买资产的新增股份 121,862,612 股已经获得深圳证券交易所批准上市。除上述事项外，公司没有发生重大资产置换、股权、债务重组等公司架构变化的情形。

6、公司的主营业务未发生变更。

7、公司的管理层及核心技术人员稳定，未出现对公司的经营管理有重大影响的人员变化。

8、公司没有发生未履行法定程序的关联交易，且没有发生应在申报材料中披露而未披露的重大关联交易。

9、截至本说明出具日，公司聘请的本次交易的独立财务顾问（主承销商）、会计师和律师不存在受到有关部门的处罚或发生更换的情况。

10、公司报告期内未进行盈利预测。

11、公司及其董事长、总经理、主要股东未发生重大的诉讼、仲裁和股权纠纷，也不存在影响公司发行新股的潜在纠纷。

12、公司未发生大股东占用公司资金和侵害小股东利益的情形。

13、未发生影响公司持续发展的法律、政策、市场等方面的重大变化。

14、公司的业务、资产、人员、机构、财务的独立性没有发生变化。

15、公司主要财产、股权未出现限制性障碍。

16、公司不存在违反信息披露要求的事项。

17、公司不存在其他影响发行上市和投资者判断的重大事项。

综上所述，公司本次调整募集配套资金方案系根据中国证监会发布的最新规定进行的调整，决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形，公司已就相关调整事项及时进行了信息披露。

除上述调整外，公司自并购重组委审核通过日至本说明出具日期间，未发生《关于加强对通过发审会的拟发行证券的公司会后事项监管的通知》（证监发行字[2002]15号）、《股票发行审核标准备忘录第5号（新修订）—关于已通过发审会拟发行证券的公司会后事项监管及封卷工作的操作规程》和《关于再融资公司会后事项相关要求的通知》（发行监管函[2008]257号）所述的影响公司本次发行上市及对投资者做出投资决策有重大影响的应予披露的事项，亦不存在其他会影响公司本次发行股份募集配套资金的事项。

（以下无正文）

（本页无正文，为《广东威华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重大会后事项的说明》之签章页）

广东威华股份有限公司

2020年3月9日