

# 苏州锦富技术股份有限公司

## 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易 报告书（草案）（修订稿）与草案主要差异情况说明

苏州锦富技术股份有限公司(以下称“公司”、“上市公司”或“锦富技术”), 于 2020 年 11 月 11 日全文披露《苏州锦富技术股份有限公司发行股份及支付现金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“草案”）。

公司于 2020 年 12 月 14 日召开了第五届董事会第六次（临时）会议，审议并通过了《苏州锦富技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》（以下简称“草案修订稿”），现对草案修订稿和草案的主要差异进行如下说明：

草案修订稿章节	草案章节	主要差异
重大事项提示	重大事项提示	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、草案修订稿在“一、本次交易方案概述”之“（六）减值测试及补偿”中补充了减值测试的具体对象。</li> <li>2、草案修订稿在“一、本次交易方案概述”之“（七）补偿方案的实施”中补充了补偿方案的具体实施程序。</li> <li>3、草案修订稿在“一、本次交易方案概述”中补充了“（八）承诺方保障业绩补偿实现的具体安排及承诺”。</li> <li>4、草案修订稿在“一、本次交易方案概述”中补充了“（九）非标准审计意见的解决措施”。</li> <li>5、草案修订稿在“一、本次交易方案概述”之“（十）超额业绩奖励”中补充了“1、设置本次业绩奖励的原因、依据、合理性”、“2、相关会计处理及对上市公司可能造成的影响”、“3、业绩奖励对象的范围及确定方式”。</li> <li>6、草案修订稿在“六、本次重组已履行和尚未履行的批准程序”之“（一）本次重组已履行的程序”补充了本次董事会审议草案修订稿及《业绩承诺及超额业绩奖励协议之补充协议》签署情况。</li> <li>7、草案修订稿在“九、本次交易相关方所做出的重要承诺”之“（二）交易对方作出的重要承诺”对宁欣出具的《关于认购股份限售期的承诺函》相关内容进行了更新。</li> </ol>
重大风险提示	重大风险提示	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、草案修订稿在“二、标的公司的经营风险”中补充了“（四）直接客户与终端品牌商合作关系发生变化的风险”。</li> </ol>

释义	释义	1、草案修订稿根据需要对部分描述进行了更新。
第一节 本次交易背景、目的及协同效应	第一节 本次交易背景、目的及协同效应	1、草案修订稿在“二、本次交易的目的”中对专利数量进行了修正。 1、草案修正稿补充了“五、本次交易未收购标的公司剩余 30% 股份的原因以及后续的收购计划或安排”。
第二节 本次交易的具体方案	第二节 本次交易的具体方案	1、草案修订稿在“一、本次交易方案概述”之“(六) 减值测试及补偿”中补充了减值测试的具体对象。 2、草案修订稿在“一、本次交易方案概述”之“(七) 补偿方案的实施”中补充了补偿方案的具体实施程序。 3、草案修订稿在“一、本次交易方案概述”中补充了“(八) 承诺方保障业绩补偿实现的具体安排及承诺”。 4、草案修订稿在“一、本次交易方案概述”中补充了“(九) 非标准审计意见的解决措施”。 5、草案修订稿在“一、本次交易方案概述”之“(十) 超额业绩奖励”中补充了“1、设置本次业绩奖励的原因、依据、合理性”、“2、相关会计处理及对上市公司可能造成的影响”、“3、业绩奖励对象的范围及确定方式”。 6、草案修订稿在“六、本次重组已履行和尚未履行的批准程序”之“(一) 本次重组已履行的程序”补充了本次董事会审议草案修订稿及《业绩承诺及超额业绩奖励协议之补充协议》签署情况。
第四节 交易对方基本情况	第四节 交易对方基本情况	1、草案修订稿在“二、发行股份及支付现金购买资产交易对方详细情况”之“(一) 宁欣”中补充了无需履行外资准入相关审批或备案程序的原因，将“3、控制的企业和关联企业的基本情况”中的“苏州工业园区金博恩科技有限公司”状态更新为“已注销”。
第五节 交易标的基本情况	第五节 交易标的基本情况	1、草案修订稿在“二、标的公司历史沿革”中，补充披露了宁欣两次向永新嘉辰转让标的公司股份的原因。 2、草案修订稿在“四、标的公司主要资产权属、对外担保以及主要负债情况”之“(一) 主要资产权属情况”中修正了部分表述，使之更加准确，并补充了设备出租及承租情况、租赁房产情况、潜在搬迁风险及搬迁费用测算。 3、草案修订稿在“四、标的公司主要资产权属、对外担保以及主要负债情况”之“(一) 主要资产权属情况”中对专利技术作了更加完善的说明。 4、草案修订稿在“八、标的公司下属公司情况”之“(一) 深圳市金博恩科技有限公司”中补充了“3、代持形成与解除过程”，并在“4、主要财务数据”中补充了 2018 年亏损、2019 年业绩大幅提升的原因。 5、草案修订稿在“八、标的公司下属公司情况”之“(二) 湖南久泰精密制造有限公司”中补充了“3、湖南久泰

		<p>未足额实缴的原因”、“5、湖南久泰的生产经营及销售模式、主要产品与客户情况”、“6、湖南久泰 2019 年度较前一年度资产规模缩减，收入、净利润却大幅增长的原因及合理性”、“7、湖南久泰 2020 年以来资产、收入、净利润大幅萎缩的原因，以及是否具备持续经营能力”。</p> <p>6、草案修订稿在“十二、标的公司主营业务情况”之“（五）主要经营模式、盈利模式和结算模式”之“（3）销售模式”中补充了自主开发客户和终端客户指定客户的情况说明。</p> <p>7、草案修订稿在“十二、标的公司主营业务情况”之“（五）主要经营模式、盈利模式和结算模式”中补充了“（4）标的公司取得具体订单的方式及在手订单情况”。</p> <p>8、草案修订稿在“十二、标的公司主营业务情况”中补充了“（六）客户合格供应商认证的基本情况”。</p> <p>9、草案修订稿在“十二、标的公司主营业务情况”之“（七）主要产品的生产和销售情况”之“4、报告期内久泰精密前五大客户情况”中补充了“（3）标的公司与苏州硅思顿开展销售业务的金额的合理性”，并完善了对天津金博恩的表述。</p> <p>10、草案修订稿在“十二、标的公司主营业务情况”中补充了“（九）委外加工的情况”。</p> <p>11、草案修订稿在“十二、标的公司主营业务情况”中对“（十三）核心技术情况”进行了补充。</p> <p>12、草案修订稿在“十二、标的公司主营业务情况”中补充了“（十四）标的公司布局 5G 领域的具体内容及举措”。</p> <p>12、草案修订稿补充了“十四、员工情况”。</p>
第七节 交易标的评估及定价情况	第七节 交易标的评估及定价情况	<p>1、草案修订稿在“一、标的资产的评估情况”之“（三）资产基础法的评估情况”之“5、无形资产——其他无形资产评估分析”中补充了“（1）无形资产的具体情况”、“（2）表外无形资产未入账的原因”、“（3）技术类无形资产选择收益法的合理性”。</p> <p>2、草案修订稿在“一、标的资产的评估情况”之“（四）收益法的评估情况”中对主要研发项目（含意向项目）的研发预计结束日期进行了更新，补充披露了资本性支出预测情况。</p> <p>3、草案修订稿在“三、董事会对本次交易评估事项意见”之“（七）标的资产交易定价的公允性”之“2、可比交易分析”中对动态市盈率计算口径进行了统一。</p> <p>4、草案修订稿对部分文字进行了语言表述上的修改。</p>
第八节 本次交易合同的主要内容	第八节 本次交易合同的主要内容	1、草案修订稿补充了《业绩承诺及超额业绩奖励协议之补充协议》的主要内容。

第十节 管理层讨论分析	第十节 管理层讨论分析	1、草案修订稿在“六、标的资产财务状况、盈利能力分析”之“(一)财务状况分析”中补充上海维衡精密电子股份有限公司的估值情况。
第十二节 同业竞争与关联交易	第十二节 同业竞争与关联交易	1、草案修订稿将“苏州工业园区金博恩科技有限公司”状态更新为“已注销”，并修改涉及该公司的表述。 2、草案修订稿对“二、本次交易对关联交易的影响”之“(二)报告期内标的公司的关联交易”之“2、标的公司关联交易情况”进行了补充披露。 3、草案修订稿对“二、本次交易对关联交易的影响”之“(二)报告期内标的公司的关联交易”之“3、报告期内关联交易余额”进行了补充披露。
第十三节 风险因素	第十三节 风险因素	1、草案修订稿在“二、标的公司的经营风险”中补充了“(四)直接客户与终端品牌商合作关系发生变化的风险”。 2、草案修订稿在“二、标的公司的经营风险”中补充了“(十二)房屋租赁风险”。
第十八节 备查文件及备查地点	第十八节 备查文件及备查地点	1、草案修订稿在“一、备查文件目录”补充了本次董事会及补充协议。

除上述差异外，本次草案修订稿与草案无明显差异。

苏州锦富技术股份有限公司

二〇二〇年十二月十四日