

珠海市乐通化工股份有限公司

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）（二次修订稿）修订说明的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

珠海市乐通化工股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年10月23日召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于<珠海市乐通化工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预案>的议案》。

2021年4月21日，公司召开第五届董事会第十五次次会议，审议通过了《关于<珠海市乐通化工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）>及其摘要的议案》（以下简称“重组报告书”）。

2021年4月28日，公司收到了深圳证券交易所下发的《关于对珠海市乐通化工股份有限公司的重组问询函》许可类重组问询函〔2021〕第7号（以下简称“问询函”），要求公司就问询函所提问题做出书面说明，并于2021年5月9日前报送有关说明材料。

公司已于2021年5月22日披露了对重组问询函的回复，具体内容详见在巨潮资讯网披露的相关公告。根据重组问询函的相关要求，公司对重组报告书进行了补充和修订。

本次修订主要是对相关财务数据进行更新，重组报告书中涉及标的公司2018年度、2019年度和2020年1-10月的财务数据，已更新为2019年度、2020年度和2021年1-4月财务数据；涉及交易对方2018年度和2019年度的财务数据，已更新为2019年度和2020年度的财务数据；部分涉及上市公司2018年度、2019年度和2020年1-10月的财务数据，已更新为2019年度、2020年度和2021年1-4月的财务数据；涉及上市公司2019年度和2020年1-10月的备考财务数据，已更新为上市公司2020年度和2021年1-4月的备考财务数据。

现对重组报告书补充和修订的主要内容说明如下：

重组报告书章节	主要差异情况
声明	“中介机构声明”更新审计报告、备考报告编号、更新声明相关表述。
释义	“一、普通术语”更新报告期，补充披露江苏华正、扬州天宝、尼欧迪克等相关释义
重大事项提示	“三、本次交易的性质”更新财务数据，更新“(四)大晟资产免于发出要约情况”中的公司决策程序； “四、本次交易对上市公司的影响”中更新了上市公司交易前后股权结构变化情况及财务数据； “五、本次交易已履行和尚需履行的决策及审批程序”中补充披露了本次交易尚需履行的决策和审批程序； “六、本次重组相关方作出的重要承诺”中增加了大晟资产关于本次重组前持有的上市公司股份锁定的承诺； “八、本次交易对中小投资者权益保护的安排”中更新了财务数据。
重大风险提示	“一、本次重组的交易风险”之“(一)审批风险”中修订了本次交易已履行、尚需履行的决策和审批程序，删除“(九)核三力 2015 年改制瑕疵风险”； “三、与标的资产相关的风险”更新了财务数据。
第一节 本次交易概况	“一、本次交易的背景和目的”更新了财务数据； “二、本次交易的决策过程和批准情况”中修订了本次交易已履行、尚需履行的决策和审批程序； “三、本次交易的具体方案”之“(六)业绩承诺及补偿安排”中更新了行业数据及财务数据，同时更新部分表述错误； “四、本次交易性质”更新了财务数据，更新“(四)大晟资产免于发出要约情况”中的公司决策程序； “五、本次重组对上市公司的影响”中更新了上市公司交易前后股权结构变化情况及财务数据。
第二节 上市公司基本情况	“三、上市公司主要股东情况”更新了上市公司前十名股东情况。
第三节 交易对方基本情况	“二、交易对方基本情况”中交易对方的财务数据，戈玉华、尹嘉娃的任职情况，核三力员工拥有南华大学事业编制情况。 “三、其他事项说明”中更新了大晟资产诉讼情况。
第四节 交易标的基本情况	“一、浙江启臣”之“(六)主要财务数据”、“(七)浙江启臣主要资产、负债及对外担保情况”更新了财务数据； “二、核三力”之“(二)历史沿革”、“(六)主要财务数据”、“(七)核三力主要资产、负债及对外担保情况”、“(八)核三力主营业务情况”更新了核三力 2015 年改制取得批复情况、财务数据及业务数据。 “二、核三力”之“(九)核三力子公司情况”、“(十三)报告期内会计政策及相关会计处理”更新了核三力子公司财务数据及核三力重要会计政策、会计估计的变更情况。
第五节 标的公司评估情况	“九、上市公司董事会对本次交易标的评估合理性、定价公允性的分析”更新了财务数据，同时更新部分第五节部分表述错误。

第六节 发行股份情况	<p>“二、募集配套资金情况”更新了上市公司财务数据；</p> <p>“三、本次发行前后上市公司主要财务指标对比”更新了备考审阅报告文号和财务数据；</p> <p>“四、本次发行前后上市公司股权结构的变化”更新了上市公司交易前后股权结构变化情况。</p>
第八节 本次交易的合规性分析	<p>“一、本次交易符合《重组管理办法》第十一条的规定”更新了相关结论；</p> <p>“三、本次交易符合《重组管理办法》第四十三条的规定”更新了审计报告文号；</p> <p>“九、独立财务顾问和法律顾问对本次交易是否符合《重组管理办法》的规定的意见”更新了独立财务顾问和法律顾问意见。</p>
第九节 管理层讨论与分析	<p>“一、对上市公司财务状况和经营成果的讨论与分析”更新了审计报告文号和财务数据；</p> <p>“二、标的公司行业特点和经营情况分析”更新了行业数据，增加了竞争对手；</p> <p>“三、核心竞争力和行业地位”增加了竞争对手，更新了财务数据；</p> <p>“四、浙江启臣财务状况及盈利能力分析”、“五、核三力财务状况及盈利能力分析”、“六、本次交易对上市公司影响的讨论与分析”更新了财务数据。</p>
第十节 财务会计信息	<p>“一、浙江启臣财务报表”、“二、核三力财务报表”更新了审计报告文号和财务数据；</p> <p>“三、上市公司备考财务报表”更新了审阅报告文号和财务数据，更新备考报表的编制内容。</p>
第十一节 同业竞争与关联交易	<p>“二、关联交易”更新财务数据。</p>
第十二节 风险因素	<p>“一、本次重组的交易风险”之“(一)审批风险”中修订了本次交易已履行、尚需履行的决策和审批程序，删除“(九)核三力 2015 年改制瑕疵风险”；</p> <p>“三、与标的资产相关的风险”更新了财务数据。</p>
第十三节 其他重要事项	<p>“二、本次交易完成后上市公司负债结构的合理性说明”更新财务数据。</p>
第十四节 独立董事及中介机构关于本次交易的结论性意见	<p>更新了独立财务顾问及法律顾问的结论意见。</p>
第十六节 上市公司及中介机构声明	<p>更新审计报告、审阅报告文号。</p>
第十七节 备查文件	<p>更新审计报告、审阅报告文号。</p>

特此公告。

珠海市乐通化工股份有限公司董事会

2021年6月30日