

证券代码：300582

证券简称：英飞特

公告编号：2023-021

英飞特电子（杭州）股份有限公司
关于重大资产购买报告书（草案）（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。

英飞特电子（杭州）股份有限公司（以下简称“公司”）拟通过现金方式购买 OSRAM GmbH、OSRAM S.p.A. 直接持有的 Optotronic GmbH 100% 股权、欧司朗（广州）照明科技有限公司 100% 股权、Optotronic S.r.l. 100% 股权以及 OSRAM GmbH 通过多个全资子公司及关联公司持有的非股权资产（以下简称“本次交易”）。

2023 年 1 月 29 日，公司召开第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于<英飞特电子（杭州）股份有限公司重大资产购买报告书（草案）>及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案。具体内容详见公司刊载于中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2023 年 2 月 10 日，公司收到深圳证券交易所创业板公司管理部下发的《关于对英飞特电子（杭州）股份有限公司的重组问询函》（创业板非许可类重组问询函〔2023〕第 3 号）（以下简称“问询函”）。针对问询函中提及的事项，公司会同相关中介机构进行了逐项落实，并对《英飞特电子（杭州）股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》进行了补充和完善。现对《英飞特电子（杭州）股份有限公司重大资产购买报告书（草案）（修订稿）》主要修订和补充披露情况说明如下：

章节	修订内容
重大事项提示	在报告书“重大事项提示”之“六、本次交易的决策过程”中补充并更新了本次交易已履行的决策程序和批准情况。
重大风险提示	1、在报告书“重大风险提示”之“一、与本次交易相关的风险”

	更新了“(一) 本次交易存在因无法获得批准而终止的风险”； 2、在报告书“重大风险提示”之“一、与本次交易相关的风险”更新了“(四) 标的资产相关数据未按中国准则审计及估值的风险”； 3、在报告书“重大风险提示”之“一、与本次交易相关的风险”更新了“(五) 资金筹措风险”； 4、在报告书“重大风险提示”之“二、标的资产业务经营相关风险”更新了“(八) 知识产权相关风险”。
释义	在报告书“释义”之“一、一般释义”中补充了“ams、ams 集团”，“ams-OSRAM、ams-OSRAM 集团”，“意大利补充法律尽职调查意见”，“德国补充法律尽职调查意见”等释义。
第一章 本次交易概述	1、在报告书“第一章 本次交易概述”之“二、本次交易的决策过程”中补充并更新了本次交易已履行的决策程序和批准情况，并补充披露“(三) 浙江省发改委备案进展”； 2、在报告书“第一章 本次交易概述”之“十、本次重组中对中小投资者权益保护的安排”之“(五) 摊薄当期每股收益的填补回报安排”中补充更新了“1、本次交易对即期回报财务指标的影响”。
第二章 上市公司基本情况	在报告书“第二章 上市公司基本情况”之“四、公司最近三年及一期主要财务数据及财务指标”更新了“(三) 合并现金流量表主要数据”。
第四章 标的资产的基本情况	1、在报告书“第四章 标的资产的基本情况”之“三、标的资产基本情况”分别补充披露德国标的公司、意大利标的公司、中国标的公司及非股权资产的经营状况及主要财务数据； 2、在报告书“第四章 标的资产的基本情况”之“四、标的资产的主要资产权属、对外担保情况及主要负债、或有负债情况”中将标的资产按照德国标的公司、意大利标的公司、中国标的公司及非股权资产分别进行补充披露并更新； 3、在报告书“第四章 标的资产的基本情况”之“六、主营业务发展情况”之“(六) 销售情况”及“(七) 采购情况”中补充披露标

	的资产主要客户供应商具体信息； 4、在报告书“第四章 标的资产的基本情况”之“十二、会计政策及相关会计处理”之“（一）收入、成本确认原则和计量方法”补充披露了“2、成本确认原则和计量方法”； 4、在报告书“第四章 标的资产的基本情况”之“十二、会计政策及相关会计处理”之“（二）编制基础”更新了“1、模拟汇总财务报表的编制基础”。
第八章 管理层讨论与分析	1、在报告书“第八章 管理层讨论与分析”之“一、本次交易前上市公司财务状况和经营成果的讨论和分析”之“（三）本次交易前上市公司的现金流量分析”中更新了上市公司 2022 年 1-9 月现金流量数据； 2、在报告书“第八章 管理层讨论与分析”之“二、标的资产行业特点讨论与分析”之“（六）标的业务市场占有率情况”中更新了标的资产具体市占率情况； 3、在报告书“第八章 管理层讨论与分析”之“三、交易标的财务状况分析”之“（一）标的资产财务状况分析”之“1、资产构成及变动分析”之“（1）流动资产”之“4）其他流动资产”补充披露了其他流动资产的明细； 4、在报告书“第八章 管理层讨论与分析”之“三、交易标的财务状况分析”之“（二）经营成果分析”之“3、期间费用分析”补充披露了研发、销售、和管理费用明细。
第九章 财务会计信息	在报告书“第九章 财务会计信息”更新了“一、标的资产财务会计信息情况说明”和“二、标的资产所采纳的会计政策和中国企业会计准则之间的主要差异说明及国内审计机构出具的鉴证报告”。
第十章 同业竞争和关联交易	在报告书“第十章 同业竞争和关联交易”之“二、关联交易情况”之“（一）标的资产报告期内的关联交易情况”补充更新了“2、资金池”。
第十一章 风险因素	1、在报告书“第十一章 风险因素”之“一、与本次交易相关的风

	险”更新了“(一)本次交易存在因无法获得批准而终止的风险”; 2、在报告书“第十一章 风险因素”之“一、与本次交易相关的风险”更新了“(四)标的资产相关数据未按中国准则审计及估值的风险”; 3、在报告书“第十一章 风险因素”之“一、与本次交易相关的风险”更新了“(五)资金筹措风险”; 4、在报告书“第十一章 风险因素”之“二、标的资产业务经营相关风险”更新了“(八)知识产权相关风险”。
第十二章 其他重大事项	1、在报告书“第十二章 其他重大事项”之“五、上市公司最近十二个月发生的资产交易情况”中更新英飞特参股公司奥思伟尔经营目标承诺相关事项的进展; 2、在报告书“第十二章 其他重大事项”之“七、关于本次交易相关人员买卖上市公司股票的自查情况”中补充披露了相关机构和人员买卖上市公司股票的情况。
附件二：知识产权	在报告书中新增“附件二：知识产权”，补充披露了标的资产持有、获授及授出的知识产权清单。

特此公告。

英飞特电子（杭州）股份有限公司董事会

2023 年 3 月 2 日