

露笑科技股份有限公司

关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书

修订说明的公告

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

露笑科技股份有限公司（以下简称“公司”或“上市公司”）于 2019 年 3 月 13 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（190279 号）（以下简称“《反馈意见》”）。根据《反馈意见》的有关意见和要求，公司补充、修订了《露笑科技股份有限公司发行股份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“重组报告书”）等相关文件。

现将重组报告中补充、修订的主要内容说明如下（本说明中的简称与重组报告书中的简称具有相同的含义）：

| 重组报告书主要章节 | 重组报告书主要修订章节 | 主要修订内容 |
|-----------|---|--|
| 重大事项提示 | 1、“六、本次交易对上市公司的影响”之“（一）本次交易对公司股权结构的影响”、“（五）本次交易对上市公司同业竞争的影响” 2、“八、本次交易相关方作出的重要承诺”之“（五）关于避免同业竞争的承诺”、“（六）关于避免同业竞争和竞业限制的承诺” 3、“十、股份锁定安排” | 根据反馈要求，补充披露：东方创投和汇佳华健是否为一致行动人，并补充计算其权益；上市公司控股股东、实际控制人、东方创投关于避免同业竞争的补充承诺；董彪关于避免同业竞争和竞业限制的承诺；汇佳华健股份锁定的安排；嘉兴金熹、珠海宏丰汇主要或最终出资人持有合伙企业财产份额的锁定安排；交易完成后控股股东、实际控制人以及交易对方未来 36 个月内增持或减持上市公司股份的具体安排等内容 |

| | | |
|-------------------|---|---|
| 重大风险提示 | “九、控股股东、实际控制人股权质押风险”、“十一、控股股东露笑集团直接或间接控制的下属公司同业竞争的风险” | 更新修订：控股股东、实际控制人股权质押情况及质押风险提示内容；控股股东露笑集团直接或间接控制的下属公司同业竞争情况等内容 |
| 第一节本次交易的背景目的及交易概况 | “二、本次交易的目的与必要性”、“五、本次交易对上市公司的影响”之“（一）本次交易对公司股权结构的影响”、“（五）本次交易对上市公司同业竞争的影响” | 根据反馈要求，补充披露：本次交易的目的与必要性；上市公司控股股东、实际控制人、东方创投关于避免同业竞争的补充承诺情况等内容 |
| 第二节上市公司基本情况 | “四、上市公司控股股东、实际控制人情况及最近六十个月的控制权变动情况”之“（三）上市公司控股股东、实际控制人质押情况” | 根据反馈要求，补充披露：上市公司控股股东、实际控制人及其一致行动人持有上市公司股权的质押情况、财务状况、资信状况和质押风险等内容 |
| 第三节交易对方基本情况 | “交易对方的基本情况”、“二、其他事项说明”之“（一）各交易对方之间是否存在关联关系的说明” | 根据反馈要求，补充披露：交易对方私募基金备案情况；穿透披露各层合伙人取得相应权益的时间、出资方式、资金来源等信息；是否累计超过二百人的特定对象发行证券的情形；交易对方是否构成一致行动人等内容 |
| 第四节交易标的基本情况 | “二、历史沿革”、“四、主要资产的权属状况、对外担保情况及主要负债、或有负债情况”、“六、报告期经审计的财务指标”之“（一）、主要财务数据”、“七、顺宇股份股权情况说明”、“九、顺宇股份主要下属企业”、“十三、顺宇股份主营业务具体情况”、“十四、顺宇股份主要资产情况”、“十五、报告期的会计政策及相关会计处理” | 根据反馈要求，补充披露：诸暨顺宇的成立时间、出资结构、经营情况及注销原因、诸暨顺宇股权转让是否按合伙人出资比例还原为直接投资、是否涉及向控股股东输送利益等；股份支付确认及会计处理；相关股份公允价值确认依据及合理性；嘉兴金熹债转股基本情况；东方创投与露笑集团签署股权转让协议的原因及背景；顺宇股份最近三年内历史增资/股权转让与本次交易估值基本情况等内容；顺宇股份融资租赁业务模式的情况；诉讼进展情况；股份转让协议的约定效力等内容；子公司注册资本缴纳情况；顺宇股份业务模式差异及优缺点比较；不同业务模式的会计处理； |

| | | |
|-----------------|---|--|
| | | <p>顺宇股份各项目装机容量、并网时间、理论发电量及实际发电量情况；电价、补贴及电量及收入确认情况；EPC 总承包方及 EPC 合同执行情况；土地、房产等资产权属及审批备案程序情况等内容</p> |
| 第五节发行股份情况 | <p>“一、发行股份购买资产情况”之“（七）股份锁定的安排”、“（十）业绩承诺及补偿”</p> | <p>根据反馈要求，补充披露：汇佳华健的股份锁定安排；业绩承诺补偿及业绩补偿追偿条款的具体情况；承诺期内实际净利润确认依据；上市公司现金分红安排；前次募集资金使用情况等内容</p> |
| 第六节标的资产预估值及定价情况 | <p>整章节补充披露</p> | <p>根据反馈要求，补充披露：评估基本情况；评估假设；重要评估参数以及相关依据；评估特殊处理及对评估结论有重大影响事项的说明；长期股权投资评估基本情况等内容</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”之“（七）有利于上市公司形成或者保持健全有效的法人治理结构”、“三、本次交易符合《重组管理办法》第四十三条的有关规定”</p> | <p>根据反馈要求，补充披露：上市公司治理情况的变化；关于避免同业竞争的情况等内容</p> |
| 第九节管理层讨论与分析 | <p>“二、标的公司所处行业特点和经营情况的讨论与分析”、“三、标的资产核心竞争力及行业地位”、“四、标的公司财务状况分析”、“五、标的公司未来项目开发建设情况”</p> | <p>根据反馈要求，补充披露：国家产业政策的变动及风险、相关调控政策对顺宇股份的影响、应收票据及应收账款前五大客户回款及信用政策情况及逾期情况；代垫款项形成原因、对方名称、账龄情况；资金拆借形成原因、对方名称、账龄情况；保证金形成原因、对方名称、账龄情况；备用金及其他情况；标的资产其他应收款变动原因；存货变动情况；在建工程具体情况；经营活动、投资和筹资活动现金流情况；主要流动负债的到期期限、银行授信额度情况；标的资产的光伏电站发电量、上网电量、营业收入的情况与稳定性分析；标的资产开发投资相关项目的依据及商业合理</p> |

| | | |
|---------------|---|---|
| | | 性；标的资产所涉及税收缴纳等内容 |
| 第十一节同业竞争与关联交易 | “一、标的公司关联交易情况”之“（二）报告期内顺宇股份的关联交易情况及必要性分析”；“三、交易完成后，上市公司与实际控制人及其关联企业之间的同业竞争情况” | 根据反馈要求，补充披露：关联资金往来构成资金占用分析；关联交易必要性分析；关联交易公允性分析；关于同业竞争情况的补充披露等内容 |
| 第十二节风险因素 | “三、标的公司的经营风险”之“（二）行业政策风险” | 根据反馈要求，补充披露：行业政策风险等内容 |

特此公告。

露笑科技股份有限公司董事会

2019年3月28日