

证券代码：300682

证券简称：朗新集团

公告编号：2024-023

## 朗新科技集团股份有限公司

### 关于发行股份购买资产报告书（草案）修订说明

朗新科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“上市公司”）拟以发行股份的方式购买无锡朴元投资合伙企业（有限合伙）持有的邦道科技有限公司10.00%股权（以下简称“本次交易”）。

公司于2023年1月18日披露了《朗新科技集团股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）》（以下简称“草案”），并于2024年1月31日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于对朗新科技集团股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函（2024）第2号）（以下简称“问询函”）。根据问询函的要求，公司会同相关中介机构就相关事项逐项落实、回复，对草案进行了相应的修订、补充和完善。

草案主要修订情况如下（如无特别说明，本公告中的简称或释义均与草案中“释义”所定义的词语或简称具有相同的含义）：

序号	重组报告书章节	主要修订内容
1	释义	补充了“新耀淮安”的释义。
2	重大事项提示	1、调整了无锡朴元的锁定期承诺； 2、补充了交易方案调整的原因等相关内容。
3	重大风险提示	调整风险提示的内容表述，突出定量数据，增强针对性，强化风险导向。
4	第一章 本次交易概况	1、调整了无锡朴元的锁定期承诺； 2、补充了通过无锡朴元间接持有邦道科技股权自然人合伙人对所持合伙企业份额进行锁定的承诺； 3、补充了本次交易过渡期间的安排； 4、补充了分析本次交易不构成关联交易的原因； 5、补充了上市公司所有一致行动人及合计前后持股比例变动情况； 6、补充了前次交易完成后承诺业绩的实际实现情况及本次交易对未来业绩的预测情况及可实现性； 7、补充了本次交易估值大幅增长的原因及本次交易未设置业绩承诺的合理性； 8、调整了交易对方关于股份锁定期的承诺函内容。

序号	重组报告书章节	主要修订内容
5	第二章 上市公司基本情况	补充了公司正在股本注销程序。
6	第三章 交易对方基本情况	<p>1、补充了无锡朴元执行事务合伙人变更的原因；</p> <p>2、补充了无锡朴元历次合伙企业份额转让入伙、退伙人选的确认标准或原则，以及转让价格的作价依据；</p> <p>3、补充了交易对方各合伙人对于所持合伙企业份额不存在权属瑕疵的说明；</p> <p>4、补充了无锡朴元各合伙人在邦道科技的具体任职以及对邦道科技的主要经营贡献情况；</p> <p>5、补充了交易对方合伙人之间，各合伙人与上市公司及其控股股东、实际控制人之间的关联关系情况的说明；</p> <p>6、补充了无锡朴元对于合伙人任职、合伙企业份额变动等约定情况；</p> <p>7、补充了对交易对方未履行出资义务部分股权采用相同估值转让安排的相关内容；</p> <p>8、补充了对交易对方未履行出资义务部分股权的锁定期安排。</p>
7	第四章 标的资产基本情况	<p>1、补充了邦道科技认缴及实缴注册资本情况，以及对未实缴注册资本拟采取的处置措施及目前进度；</p> <p>2、补充了邦道科技与主要高级管理人员、核心技术人员的保密协议、竞业禁止协议的签署情况；</p> <p>3、更新了邦道科技存续的主要参控股公司基本情况；</p> <p>4、补充了邦道科技合并取得新耀能源、无锡双碳和福建新耀三家子公司的具体情况；</p> <p>5、更新了邦道科技租赁房屋的情况，并补充了大部分承租房产未办理租赁备案登记的原因，以及相关瑕疵事项的风险及应对措施等；</p> <p>6、补充了邦道科技继受取得专利的继受时间、对象、对价，作价的依据及公允性等；</p> <p>7、补充了邦道科技为被告的案件进展情况；</p> <p>8、补充了邦道科技不同业务类型的采购模式、成本构成情况；</p> <p>9、更新了邦道科技虚拟电厂业务运营服务的销售与盈利模式；</p> <p>10、补充了邦道科技虚拟电厂业务开展或覆盖的主体，并对虚拟电厂业务已形成较为清晰的盈利模式进行补充论述；</p> <p>11、补充了新电途聚合充电业务与虚拟电厂业务的相关性情况分析，以及众畅科技、福建新耀本次交易未一并剥离的原因；</p> <p>12、补充了邦道科技与上市公司及各子公司业务对比情况；</p> <p>13、更新了承装（修、试）电力设施许可证信息；</p> <p>14、补充了前五大客户销售的具体内容、合作背景及模式，</p>

序号	重组报告书章节	主要修订内容
		<p>前五大客户变动情况及原因，以及邦道科技与主要客户合作的可持续性；</p> <p>15、补充了前五大供应商采购的具体内容、合作背景及模式，前五大供应商变动情况及原因，以及邦道科技不存在对特定供应商的依赖风险；</p> <p>16、补充了剥离新电途的原因、交易定价依据及公允性，以及剥离新电途履行的程序，达到的审议、披露标准，相应的审议披露情况。</p>
8	第五章 发行股份情况	调整了无锡朴元的锁定期承诺。
9	第六章 标的资产评估情况	<p>1、补充了标的公司 2023 年 11 至 12 月实际业绩实现情况，与预测业绩的差异情况；</p> <p>2、补充了标的公司各项主营业务收入增长的预测过程、主要参数取值依据及其合理性等，增长率与报告期可比情况的差异情况；补充了标的公司数字化软件营业收入预测的增长率及依据，软件数字化业务的主要客户及行业，与同行业可比上市公司近年表现差异情况；补充了虚拟电厂运营服务 2024 年收入预计低于报告期，2026 年较 2025 年又大幅增长一倍的原因及预测依据；</p> <p>3、补充了标的公司各项主营业务预测毛利率的合理性，与报告期存在差异的原因；</p> <p>4、补充了预测期营运资金需求量的具体测算过程，预测至 2024 年营运资金为负的合理性；</p> <p>5、补充了折现率计算过程中主要参数的取值依据及合理性；</p> <p>6、补充了最低现金保有量的确定依据与溢余资产金额较高的合理性，其他非经营性资产的具体构成及评估值的合理性；</p> <p>7、补充了长期股权投资评估价值的预测过程及合理性，各长期股权投资单位注册资本均未全部实缴的影响；</p> <p>8、补充了选取五洋停车作为本次市场法评估可比公司的合理性；</p> <p>9、补充了数字化软件业务选取的同行业可比上市公司情况；</p> <p>10、补充了邦道科技各业务的主要竞争对手，存在上市公司的，未纳入本次市场法评估可比公司的原因及合理性；</p> <p>11、补充了剔除五洋停车并选取数字化软件业务可比上市公司后，市场法评估结果是否存在较大变化的相关内容；</p> <p>12、补充了本次交易评估与前次重组评估的对比情况。</p>
10	第七章 本次交易合同的主要内容	无
11	第八章 交易的合规性分析	调整了无锡朴元的锁定期承诺。

序号	重组报告书章节	主要修订内容
12	第九章 管理层讨论与分析	1、补充了应收账款水平的合理性，对不同款项组合的划分依据以及低风险用户组合款项显著增长的原因； 2、结合应收账款对应欠款方及信用政策、截至期后的回款情况、逾期情况、同行业可比公司情况等，补充了邦道科技部分应收款项账龄较长的原因及合理性，坏账准备计提的充分性； 3、补充了报告期内邦道科技应收账款及合同资产余额逐年上升，应收账款周转率逐年下降的原因及合理性； 4、补充了邦道科技报告期内业绩增速较快的影响因素； 5、补充了邦道科技毛利率高于同行业公司平均水平的可持续性，并补充了区分不同业务和可比公司的毛利率对比情况； 6、补充了最近一期经营活动现金流量净额与净利润存在较大差异的原因。
13	第十章 财务会计信息	无
14	第十一章 同业竞争与关联交易	1、补充了邦道科技资金拆出的商业背景及报告期内具体明细，拆借规模与利息收入的匹配性； 2、补充了邦道科技截至最近一期末应收关联方款项余额的具体构成与形成原因； 3、补充了报告期内邦道科技各项主要关联采购、关联销售项目的交易定价依据、公允性、商业合理性及必要性； 4、补充了邦道科技的董事、监事、高级管理人员或核心技术人员存在间接持有河南国都股份的具体情况，与河南国都关联交易的具体内容。
15	第十二章 风险因素	调整风险提示的内容表述，突出定量数据，增强针对性，强化风险导向。
16	第十三章 其他重大事项	补充了本次交易相关内幕信息知情人买卖上市公司股票的情况。
17	第十四章 独立董事及证券服务机构关于本次交易的意见	无
18	第十五章 本次交易相关证券服务机构及经办人员	无
19	第十六章 声明与承诺	无
20	第十七章 备查文件	无

特此公告。

朗新科技集团股份有限公司

董事会

2024年3月14日