

证券代码：300346

证券简称：南大光电

公告编号：2024-004

债券代码：123170

债券简称：南电转债

江苏南大光电材料股份有限公司
关于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）修订情况的说明

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

一、本次交易基本情况

江苏南大光电材料股份有限公司（以下简称“公司”或“上市公司”）拟通过发行股份及支付现金的方式向天津南晟壹号企业管理合伙企业（有限合伙）购买其持有的全椒南大光电材料有限公司 16.5398% 股权，同时拟向不超过 35 名特定投资者发行股份募集配套资金（以下简称“本次交易”或“本次重组”）。

公司于 2023 年 11 月 14 日收到深圳证券交易所下发的《关于江苏南大光电材料股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核问询函》（审核函〔2023〕030017 号）（以下简称“审核问询函”），于 2023 年 12 月 8 日披露了《江苏南大光电材料股份有限公司关于深圳证券交易所〈关于江苏南大光电材料股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核问询函〉的回复》（以下简称“审核问询函回复”），并同时披露了《江苏南大光电材料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“重组报告书”）等相关披露文件予以补充更新。

基于前次审核问询函回复，公司与本次交易的相关各方及中介机构就深圳证券交易所的进一步审核意见进行了修改和补充，并对重组报告书做了相应修订。公司于 2024 年 1 月 29 日披露更新后的重组报告书等相关文件。

二、修订情况的说明

公司基于上述事项以及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组》等相关法规要求等对本次交易相关文件的部分内容进行了补充和修订。重组报告书补充和修订的主要内容如下（如无特别说明，本公告中的简称或释义均与重组报告书中“释义”所定义的词语或简称具有相同的含义）：

重组报告书章节	修订具体情况
第一节 本次交易概况	在“二、本次交易具体方案”新增了决议有效期事项审批程序。
第三节 交易对方基本情况	在“一、发行股份及支付现金交易对方基本情况”补充了交易对方股份变动背景等信息。
第四节 交易标的基本情况	1、在“三、标的公司最近三年曾进行与交易、增资或改制相关的评估或估值情况”补充标的公司最近三年交易背景等信息。
第五节 发行股份情况	在“一、发行股份及支付现金购买资产”、“二、发行股份募集配套资金”更新了决议有效期。
第六节 标的资产评估情况	在“三、全椒南大评估情况”补充了收益法评估结果预计实现情况、预测依据等信息。
第九节 管理层讨论与分析	1、在“二、标的公司行业特点和经营情况的讨论与分析”补充了标的公司市场地位、市场占有率、产品技术水平、竞争优势等信息； 2、在“三、标的公司财务状况分析”、“四、标的公司盈利能力分析”补充了对应收账款、营业收入、营业成本、营业毛利、现金流量等科目分析信息。

特此公告。

江苏南大光电材料股份有限公司

董事会

2024 年 1 月 29 日