

四川汇源光通信股份有限公司

重组报告书与预案差异情况对比表

一、重组报告书和重组预案间产生差异的主要原因

《四川汇源光通信股份有限公司重大资产置换及发行股份与支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》（以下简称“重组报告书”）与《四川汇源光通信股份有限公司重大资产置换及发行股份与支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》（以下简称“重组预案”）相比存在一定差异，主要是由于重组预案披露时标的资产相关数据未经审计、评估，而重组报告书披露时标的资产相关数据已经审计、评估。同时，重组报告书披露了上市公司备考审阅报告的相关数据。

此外，根据中国证监会《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申请文件》（以下简称《26号准则》）和深圳证券交易所的要求，重组报告书与重组预案在披露内容和编排格式上也存在差异。

二、重组报告书与重组预案的主要差异

根据重组报告书的章节顺序，重组报告书与重组预案的主要差异如下：

重组报告书内容	对应重组预案内容	与重组预案差异情况说明
重大事项提示	重大事项提示	1、根据调整后的重组方案及最新情况，修改并披露了调整后的重组方案内容。 2、根据评估机构出具的相关评估报告及交易各方签署的相关补充协议，确定了本次交易涉及的评估数据、标的资产最终交易作价，并对相关内容进行了更新。 3、新增标的资产补偿安排内容、原因及合理性。 4、新增利润补偿方的补偿份额及补偿覆盖率。 5、新增交易合同的生效条件。 6、修改本次交易已履行及尚需履行的决策

		和审批程序。 7、新增本次交易相关方作出的重要承诺。 8、新增本次交易中对中小投资者权益保护的安排。
重大风险提示	重大风险提示	1、根据本次资产重组进程，更新审批风险、本次交易可能被取消的风险。 2、删除了预案中标的资产预估值风险及利润补偿条款尚未明确风险。 3、增加对拟置入资产增值率较高和估值差异风险的风险提示。 4、更新了上市公司吊销子公司风险的表述，增加了上市公司以参股股东的名义向法院提交强制清算申请的内容。 5、新增本次发行股份未导致上市公司控制权变化。
第一章 交易概述	第一章 交易概述	1、更新上市公司切入安防领域背景的表述。 2、增加两个标的公司进行资源整合提升盈利能力的表述。 3、根据本次资产重组进程，更新本次交易决策过程和批准情况。 4、根据《资产置换协议之补充协议》，更新本次交易具体方案。 5、新增本次交易对上市公司主营业务、财务指标、股权结构、同业竞争和关联交易的影响。
第二章 上市公司基本情况	第二章 上市公司基本情况	1、更新上市公司最近三年主要财务数据。 2、新增上市公司及其董监高不存在受到相关处罚情况的说明。
第三章 交易对方基本情况	第三章 交易对方基本情况	1、更新非自然人交易对方的历史沿革、股东情况、私募基金备案等情况。 2、新增询价发行方式向不超过 10 名符合条件的特定对象非公开发行股份募集配套资金相关内容。 3、新增交易对方最近五年内未受行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的说明及最近五年的诚信情况。 4、更新交易对方向上市公司推荐董事、监事及高级管理人员情况。
第四章 拟置入资产基本情况	第四章 拟置入资产基本情况	1、标的公司通宝莱、迅通科技变化内容如下内容： （1）新增标的公司下属子公司情况； （2）新增标的公司最近三年增减资及股权

		转让情况，股权变动估值与本次交易作价差异的原因及合理性说明，标的公司股东与上市公司控股股东之间关系说明； （3）新增员工结构、管理层基本情况； （4）新增主要资产、负债与对外担保情况； （5）更新最近两年主要财务数据； （6）更新最近三年与交易、增资或改制相关的评估或估值的情况的说明； （7）新增不存在出资瑕疵或影响其合法存续的情况的说明； （8）新增主营业务未来发展方向、核心技术和技术储备情况、主营业务销售及采购情况、质量控制情况； （9）更新主营业务、主要产品、主要经营模式内容表述及增加结算模式说明； （10）更新经营资质及认证情况、许可资产使用情况； （11）新增本次交易债权债务转移情况的说明； （12）新增标的公司报批事项、诉讼、仲裁及其他违法违规情况的说明； （13）新增重大会计政策及相关会计处理。 2、删除拟置入资产的预估值。
第五章 拟置出资产基本情况	第五章 拟置出资产基本情况	1、根据《拟置出资产模拟审计报告》更新拟置出资产财务数据。 2、新增拟置出股权类资产的财务数据、评估数据及基本情况信息。 3、通过《资产置换协议之补充协议》更新了对拟置出资产的债权债务转移的约定。 4、新增债权人同意函的取得情况。 5、根据最新评估结果，将拟置出资产的预估值更新为定价依据及评估情况说明。
第六章 发行股份情况	第六章 发行股份情况	1、新增配套募集资金的必要性。 2、新增上市公司关于募集资金使用的内部控制制度情况。 3、更新了原交易方案中暂定对价等预估信息。 4、新增本次发行前后主要财务数据比较、本次发行前后公司股本结构。
第七章 拟置入资产评估及定价情况		标的资产评估报告已出具，根据评估报告更新标的资产评估情况说明。
第八章 本次交易主要合同	---	根据《26 号准则》要求，增加本次交易主要内容。
第九章 本次交易的	---	根据《26 号准则》要求，增加本次交易合

合规性分析		规性分析。
第十章 管理层讨论与分析	---	1、增加本次交易前上市公司财务状况和经营成果分析。 2、增加标的公司所处行业特点和经营情况分析。 3、增加标的公司在行业的竞争地位。 4、增加标的公司财务状况、盈利能力分析。 5、增加本次交易完成对上市公司财务状况、盈利能力影响。 6、新增本次交易对上市公司未来发展前景影响的分析。 7、本次交易对上市公司当期每股收益等财务指标和非财务指标影响的分析。
第十一章 财务会计信息	---	增加标的公司两年的财务数据和上市公司备考合并财务数据。
第十二章 同业竞争和关联交易	---	根据《26 号准则》要求，增加同业竞争和关联交易。
第十四章 本次交易对上市公司治理机制和独立性的影响	第七章 本次交易对上市公司的影响	更新本次交易对上市公司治理机制和独立性的影响。
第十三章 风险因素	第八章 本次交易涉及的有关报批事项及风险因素	1、删除了预案中标的资产预估值风险及利润补偿条款尚未明确风险。 2、更新了上市公司吊销子公司风险的表述，增加了上市公司以参股股东的名义向法院提交强制清算申请的内容。
第十五章 其他重要事项	第十章 其他重要事项	1、将独立董事意见调整至第十六章。 2、增加关于资金占用情况的说明。 3、增加本次交易后上市公司是否为实际控制人或其他关联人提供担保。 4、增加本次交易对上市公司负债结构的影响。 5、增加上市公司最近十二个月发生的资产交易及其与本次交易的关系。 6、增加本次交易对上市公司治理机制的影响。 7、增加本次交易后上市公司的现金分红政策及相应安排。 8、增加相关人员买卖上市公司股票自查情况的说明
第十六章 对本次交易的结论性意见	---	根据《26 号准则》要求，增加对本次交易的结论性意见。
第十七章 本次交易相关证券服务机构	---	根据《26 号准则》要求，增加本次交易相关证券服务机构基本信息。

第十八章 声明与承诺	---	根据《26 号准则》要求，增加上市公司及全体董事及相关中介机构声明。
第十九章 备查文件	---	根据《26 号准则》要求，增加备查文件目录。

(本页无正文，为《四川汇源光通信股份有限公司重组报告书与重组预案差异对比表》之盖章页)

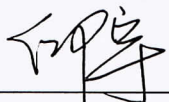
四川汇源光通信股份有限公司



2016 年 5 月 18 日

(本页无正文，为《四川汇源光通信股份有限公司重组报告书与重组预案差异对比表》之签章页)

财务顾问主办人：


邱宇


李杨

华西证券股份有限公司
2016年5月18日