

惠州中京电子科技股份有限公司

重大资产购买报告书与预案差异情况比较表

《惠州中京电子科技股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》（以下简称“报告书”）根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《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》（2017 年修订）等文件的要求进行信息披露，与《惠州中京电子科技股份有限公司重大资产购买预案（修订稿）》（以下简称“预案”）相比，主要差异情况如下：

报告书章节	与预案差异情况说明
重大事项提示	
一、本次交易的方案概述	根据评估报告，将交易标的预估值修改为评估值，增加了对本次交易结构的描述及外部筹资的最新进度情况、本次交易对价支付安排
五、本次交易对上市公司的影响	新增本次交易对上市公司主要财务指标影响
六、本次交易已履行和尚未履行的决策程序及报批程序	根据最新情况更新了已履行的程序和尚需履行的程序
重大风险提示	
一、与本次交易相关的风险	根据最新情况更新了与本次交易相关的审批风险、资金来源风险，根据《备考审阅报告》修改了财务风险，根据评估报告修改了评估增值及溢价收购风险
第一节 本次交易概况	
二、本次交易的方案	根据评估报告，将交易标的预估值修改为评估值，增加了对本次交易结构的描述及外部筹资的最新进度情况、本次交易对价支付安排
三、本次交易的决策过程和批准情况	根据最新情况更新了已履行的程序和尚需履行的程序
七、本次交易对上市公司的影响	新增本次交易对上市公司主要财务指标影响
第二节 上市公司基本情况	
二、上市公司设立及股本变动情况	增加上市公司授予 2016 年限制性股票激励

	计划预留限制性股票情况，更新截至 2018 年 1 月 31 日前十大股东持股情况
八、本次交易的实施主体	根据最新交易结构补充交易实施主体情况
第三节 交易对手方	
二、交易对方基本情况	增加了交易对方的历史沿革及最近三年出资额变化情况
第四节 交易标的基本情况	
七、交易标的最近两年一期的主要财务数据	根据审计情况，修正了标的公司最近两年主要财务数据
八、主要资产的权属状况、对外担保情况及主要负债情况	新增
九、与业务相关的主要固定资产、无形资产情况	新增
十、人员基本情况	新增
十一、会计政策及相关会计处理	新增
第五节 本次交易标的资产评估情况	新增
第六节 本次交易合同的主要内容	新增
第七节 本次交易的合规性分析	新增
第八节 管理层讨论与分析	新增
第九节 财务会计信息	新增
第十节 同业竞争和关联交易	新增
第十一节 风险因素	
一、与本次交易相关的风险	根据最新情况更新了与本次交易相关的审批风险、资金来源风险，根据《备考审阅报告》修改了财务风险，根据评估报告修改了评估增值及溢价收购风险
第十三节 独立董事、独立财务顾问及法律顾问意见	
一、独立董事意见	根据最新独立董事意见进行了修改
二、独立财务顾问核查意见	根据最新核查意见进行了修改
三、法律顾问核查意见	新增
第十四节 本次交易中介机构及有关经办人员	新增
第十五节 上市公司及中介机构声明	新增

（本页无正文，为《惠州中京电子科技股份有限公司重大资产购买报告书与预案差异情况对比表》之盖章页）

光大证券股份有限公司

2018 年 2 月 12 日

（本页无正文，为《惠州中京电子科技股份有限公司重大资产购买报告书与预案
差异情况对比表》之盖章页）

惠州中京电子科技股份有限公司

2018 年 2 月 12 日