

深圳市汇创达科技股份有限公司
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）与预案差异对比表

一、报告书与预案之间产生差异的主要原因

《深圳市汇创达科技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“报告书”）与《深圳市汇创达科技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预案》（以下简称“预案”）相比存在一定差异，主要是由于预案披露的标的资产相关情况未经审计、评估，而报告书中披露的标的资产相关数据已经审计、评估。同时，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》和深圳证券交易所的要求，报告书与预案在披露内容和编排格式上也存在差异。

二、报告书与预案的主要差异

根据报告书的章节顺序，报告书与预案的主要差异如下：

序号	报告书内容	对应预案内容	与预案差异情况说明
1	重大事项提示	重大事项提示	1、根据评估报告的评估结果以及交易各方的协商，更新本次交易的具体安排； 2、补充更新超额业绩奖励的原因、依据、对上市公司的影响、范围及确定方式； 3、补充更新标的资产的评估及作价情况； 4、补充更新本次募集配套资金具体方案的募集配套资金用途； 5、补充更新本次交易不构成重大资产重组的说明； 6、补充更新标的公司符合创业板定位； 7、补充更新本次交易对上市公司股权结构、主要财务指标以及财务状况和盈利能力的响； 8、根据交易进展，补充更新本次交易已经履行及尚需履行的决策和审批程序； 9、更新本次交易相关方所做出的重要承诺； 10、删除“待补充披露的信息提示”。
2	重大风险提示	重大风险提示	1、更新本次交易被暂停、中止或取消的风险； 2、删除本次交易标的财务数据调整的风险、标的资产评估风险、业绩承诺无法实现的风险、； 3、补充更新标的资产交易作价较净资产增值较高的风险、标的公司承诺业绩实现及补偿风险、盈利补偿承诺未覆盖全部交易对价的风险、本次

序号	报告书内容	对应预案内容	与预案差异情况说明
			交易形成的商誉减值风险、募集配套资金未能实施或融资金额低于预期的风险、收购整合风险、本次交易摊薄上市公司即期回报的风险、交易标的权属风险； 4、补充更新下游市场需求变化导致的风险、技术迭代、产品更新的风险、原材料价格波动的风险、税收优惠政策变动风险、市场竞争加剧风险、存货跌价风险、客户集中度较高风险、应收账款发生坏账风险、技术人员流失风险、产品毛利率下降风险、租赁农村集体用地自建房产的风险、新冠肺炎疫情对信为兴生产经营造成负面影响的风险、租赁合同未备案的风险。
3	第一节 本次交易概述	第一节 本次交易概况 第二节 本次交易的具体方案	1、根据交易进展，补充更新本次交易决策过程和批准情况； 2、本次标的资产相关的审计、评估工作已经完成，基于标的资产审计、评估结果，报告书中更新了本次交易的方案概述、标的资产作价、发行股份购买资产概况、募集配套资金、本次交易对上市公司的影响等相关内容。
4	第二节 上市公司基本情况	第三节 上市公司基本情况	更新了上市公司主要财务指标。
5	第三节 交易对方情况	第四节 交易对方基本情况	补充更新交易对方的详细情况。
6	第四节 标的资产基本情况	第五节 交易标的的基本情况	1、补充披露标的资产的历史沿革； 2、补充披露标的资产股权结构及控制关系； 3、补充披露标的公司主要资产权属、对外担保以及主要负债情况； 4、补充披露标的公司经审计的财务指标； 5、补充披露标的公司是否存在出资瑕疵或影响合法存续及股东股权转让合法合规的情况； 6、补充披露标的公司最近三年股权转让、增减资及资产评估或估值情况； 7、补充披露标的公司下属公司情况； 8、补充披露标的公司涉及的相关报批事项； 9、补充披露标的公司资产许可使用情况； 10、补充披露债权债务转移情况； 11、补充更新标的公司主营业务情况。
7	第五节 发行股份情况	第六节 发行股份情况	1、更新披露本次交易发行股份的定价依据、定价基准日； 2、补充募集配套资金的股份发行情况； 3、补充披露募集资金用途； 4、补充披露本次募集配套资金的必要性； 5、补充披露本次交易对上市公司主要财务指标的影响； 6、补充披露本次交易发行股份对上市公司股权结构的影响。
8	第六节 标的资产的评估情况	第七节 标的资产评估及定价	1、补充披露标的资产的评估情况； 2、补充披露董事会对标的资产评估的合理性以

序号	报告书内容	对应预案内容	与预案差异情况说明
		价情况	及定价的公允性分析； 3、补充披露独立董事对评估机构的独立性、评估假设前提的合理性和交易定价的公允性的意见。
9	第七节 本次交易合同的主要内容	-	新增章节，补充本次交易主要合同。
10	第八节 交易的合规性分析	第八节 本次交易的合规性分析	补充披露独立财务顾问和律师核查意见。
11	第九节 管理层讨论与分析	-	新增章节，补充管理层讨论与分析。
12	第十节 财务会计信息	-	新增章节，补充了标的公司经审计的财务报表，以及上市公司备考合并财务报表。
13	第十一节 同业竞争与关联交易	-	新增章节，补充了本次交易对同业竞争与关联交易的影响等信息。
14	第十二节 风险因素	第九节 本次交易风险提示	1、更新本次交易被暂停、中止或取消的风险； 2、删除本次交易标的财务数据调整的风险、标的资产评估风险、业绩承诺无法实现的风险、； 3、补充更新标的资产交易作价较净资产增值较高的风险、标的公司承诺业绩实现及补偿风险、盈利补偿承诺未覆盖全部交易对价的风险、本次交易形成的商誉减值风险、募集配套资金未能实施或融资金额低于预期的风险、收购整合风险、本次交易摊薄上市公司即期回报的风险、交易标的权属风险； 4、补充更新下游市场需求变化导致的风险、技术迭代、产品更新的风险、原材料价格波动的风险、税收优惠政策变动风险、市场竞争加剧风险、存货跌价风险、客户集中度较高风险、应收账款发生坏账风险、技术人员流失风险、产品毛利率下降风险、租赁农村集体用地自建房产的风险、新冠肺炎疫情对信为兴生产经营造成负面影响的风险、租赁合同未备案的风险。
15	第十三节 其他重要事项	第十节 其他重要事项	补充披露关于本次交易选聘独立财务顾问的独立性的说明。
16	第十四节 独立董事及中介机构关于本次交易的意见	第十一节 独立董事意见	1、 补充更新了独立董事意见； 2、 补充披露独立财务顾问结论性意见。
17	第十五节 本次有关中介机构情况	-	新增章节，补充披露独立财务顾问、法律顾问、审计机构、评估机构的相关信息。
18	第十六节 声明与承诺	第十二节 声明与承诺	新增本次交易相关中介机构声明。
19	第十七节 备查文件及备查地点	-	新增章节，补充披露备查文件和备查文件地点等信息。

（本页无正文，为《深圳市汇创达科技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）与预案差异对比表》之盖章页）

深圳市汇创达科技股份有限公司

年 月 日