

北京梅泰诺通信技术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报告书（草案）与预案（修订稿）差异情况对照表

北京梅泰诺通信技术股份有限公司于 2018 年 3 月 26 日召开第三届董事会第三十八次会议，审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案及与本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关的议案。2018 年 4 月 4 日，公司收到了深圳证券交易所创业板公司管理部下发的《关于对北京梅泰诺通信技术股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函【2018】第 7 号）。2018 年 4 月 25 日，公司收到了深圳证券交易所创业板公司管理部下发的《关于对北京梅泰诺通信技术股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函【2018】第 12 号）。公司根据上述两次问询函的要求对预案等文件进行了修订和补充，并于 2018 年 5 月 14 日披露了《北京梅泰诺通信技术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预案（修订稿）》。

鉴于本次重组的相关审计、评估工作已经完成，公司已根据《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（2017 年修订）》（以下简称“格式准则”）等法律法规要求编制了《梅泰诺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（草案）”），于 2018 年 6 月 22 日经公司第三届董事会第四十一次会议审议通过，现对重组报告书（草案）和预案（修订稿）主要差异进行如下说明：

重组报告书（草案）章节	与预案（修订稿）差异情况说明
重大事项提示	<p>对应重组预案“重大事项提示”，调整情况如下：</p> <p>1、本次交易方案有所调整，但不构成方案的重大调整，增加了“关于本次交易方案调整的提示”</p> <p>2、根据经审计的财务数据、经核准的评估报告数据和备考审阅报告数据等审计、评估情况，对本章节的相关分析表述内容进行了更新。</p> <p>3、按照最终确定的调整后发行价格、发行股份数量等事项，对重组方案的内容进行了更新。</p> <p>4、在不考虑发行股份募集配套资金的情况下，</p>

重组报告书（草案）章节	与预案（修订稿）差异情况说明
	<p>交易对方合计持有上市公司 11.18%股权。故构成关联交易。因此更新了本章节关于关联交易的相关表述。</p> <p>5、更新、补充了“本次交易对上市公司的主要影响”。</p> <p>6、对本次交易方案实施需履行的批准程序进行了补充更新。</p> <p>7、补充、更新了部分承诺事项</p> <p>8、对“上市公司控股股东及其一致行动人对本次重组的意见及相关主体股份减持计划”进行了补充更新。</p> <p>9、删除了上市公司股票的停复牌安排。</p>
重大风险提示	<p>对应重组预案“重大风险提示”，调整情况如下：</p> <p>1、由于审计、评估工作已经完成，更新补充了本章节相关审计、评估工作的分析表述。</p> <p>2、更新补充本次交易及标的公司业务和经营的相关风险</p>
第一节 本次交易概述	<p>1、增加对本次交易方案实施需履行的批准程序。</p> <p>2、根据审计评估、交易作价确定、发行价格调整等情况，对重组方案等相关内容的表述进行了更新</p> <p>3、更新补充了本次交易对上市公司的影响。</p> <p>4、增加了本次重组摊薄当期每股收益的填补回报安排</p>
第二节 上市公司基本情况	<p>对应重组预案“第三节 上市公司基本情况”，调整情况如下：</p> <p>1、更新补充了公司上市以来历次股本变动情况</p> <p>2、对公司股本结构及前十大股东情况进行更新</p> <p>3、根据审计评估、交易作价确定、发行价格调整等情况，对重组方案等相关内容的表述进行了更新</p>
第三节 交易对方基本情况	<p>对应重组预案“第四节 交易对方基本情况”，调整情况如下：</p> <p>1、根据交易对方的最新情况进行了进一步完善披露；</p> <p>2、对交易对方与上市公司之间的关联关系进一</p>

重组报告书（草案）章节	与预案（修订稿）差异情况说明
	步补充说明
第四节 交易标的的基本情况	<p>对应重组预案“第五节 标的公司基本情况”</p> <p>1、根据最新情况补充披露标的公司的相关情况；</p> <p>2、更新了标的公司及其下属子公司的主要财务数据</p> <p>3、增加了标的公司出资及合法存续的情况</p> <p>4、增加了对标的公司各子公司相关财务指标未达到标的公司财务指标的 20%的子公司情况的说明</p> <p>5、对主营业务发展情况进行补充说明及更新</p> <p>6、按照格式准则新增报告期会计政策和相关会计处理</p> <p>7、据最新情况补充披露了标的公司数据业务涉及个人信息及取得授权的情况</p>
第五节 本次发行股份情况	<p>对应重组预案“第六节 本次发行股份情况”</p> <p>1、根据最终确定的发行方案、发行价格调整情况，对发行股份及支付现金购买资产方案的内容进行了更新</p> <p>2、增加了本次发行前后主要财务数据比较及发行前后公司股本结构的变化情况。</p> <p>3、根据最终确定的发行方案，对募集配套资金部分补充披露。</p>
第六节 标的资产的估值情况	删除重组预案“第五节标的资产预估值作价及定价公允性”章节的内容，并按照格式准则要求，根据资产评估报告数据，新增本章内容。
第七节 本次合同及相关协议的主要内容	按照格式准则新增本节内容
第八节 本次交易的合规性分析	<p>对应重组预案“第九节 本次交易的合规性分析”</p> <p>1、由于审计、评估工作已经完成，更新补充了本章节相关审计、评估工作的分析表述</p>
第九节 本次交易对上市公司影响的讨论与分析	按照格式准则新增本节内容
第十节 财务会计信息	按照格式准则新增本节内容
第十一节 同业竞争与关联交易	按照格式准则新增本节内容
第十二节 风险因素	对应重组预案“第十节 本次交易涉及的报批事

重组报告书（草案）章节	与预案（修订稿）差异情况说明
	<p>项及风险提示”中风险提示部分</p> <p>按照格式准则要求，新增本章节，由于审计、评估工作已经完成，更新补充了本章节相关审计、评估工作的分析表述，并更新补充的本次交易及标的公司业务和经营的相关风险</p>
第十三节 其他重要事项	<p>对应重组预案“第十三节 其他重要事项”</p> <p>1、增加了本次交易对上市公司负债结构的影响</p> <p>2、对“本次交易后上市公司的现金分红政策及相应的安排”补充披露</p> <p>3、更新了本次交易涉及的相关人员买卖上市公司股票的自查情况</p> <p>4、根据最新情况，对“上市公司控股股东及其一致行动人对本次重组的意见及相关主体股份减持计划”部分进行补充披露</p> <p>5、补充披露“上市公司已披露的媒体说明会及对深圳证券交易所问询函的回复情况”</p> <p>6、增加“其他影响股东及其他投资者做出合理判断的、有关本次交易的所有信息”</p> <p>7、在“本次交易涉及的相关人员买卖上市公司股票的自查情况”中补充更新了张敏减持的相关情况</p>
第十四节 独立董事及中介机构对本次交易的意见	<p>对应重组预案“第十四节 独立董事及中介机构对本次交易的意见”</p> <p>1、由于审计及评估的相关工作已经完成，因此补充、更新了本章节部分内容</p> <p>2、增加了法律顾问对于本次交易的意见</p>
第十五节 本次有关中介机构情况	按照格式准则新增本节内容
第十六节 公司董事及相关中介机构声明	按照格式准则新增本节内容
第十七节 备查文件	按照格式准则新增本节内容

（本页无正文，为《北京梅泰诺通信技术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（修订稿）差异情况对照表》之盖章页）

恒泰长财证券有限责任公司

年 月 日