

上海华铭智能终端设备股份有限公司重大资产重组之

重组报告书与重组预案差异对比表

上海华铭智能终端设备股份有限公司（以下简称“公司”或“华铭智能”）于2019年1月28日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了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（以下简称“本次交易”）的《上海华铭智能终端设备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“重组预案”）。

公司已根据相关法律法规要求编制本次交易的《上海华铭智能终端设备股份有限公司发行股份、可转换债券及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”），并于2019年4月30日经公司第三届董事会第十五次会议审议通过，现对重组报告书和重组预案主要差异进行如下说明：

重组报告书内容	对应重组预案内容	与重组预案主要差异情况说明
重大事项提示	重大事项提示	<ol style="list-style-type: none">1、删除了“十四、公司股票停复牌安排”、“十五、待补充的信息披露提示”；2、增加了“十四、独立财务顾问的保荐机构资格”；3、根据审计、评估或估值报告以及交易各方签署的相关重组协议，确定了本次交易涉及的审计、评估数据、标的资产最终交易作价和发行股份、可转换债券数据；4、根据方案调整，增加可转换债券作为支付方式，将“三、发行股份及支付现金情况”调整为“三、发行股份、可转换债券及支付现金情况”；5、根据方案调整，募集配套资金采用非公开发行可转换债券方式，将“四、募集配套资金情况”调整为“四、股份及可转换债券锁定期安排”；6、根据2018年度数据更新了“七、（一）本次交易构成重大资产重组”的表述；7、根据方案调整更新了“八、本次交易对上市公司的影响”的表述；8、更新了本次交易的决策与审批程序。
重大风险提示	重大风险提示	<ol style="list-style-type: none">1、补充了摊薄公司即期回报的风险，删除了标的资产相关数据未经审计、评估的风险；2、根据审计、评估结果更新相关表述；3、根据诉讼进展情况更新相关表述。

重组报告书内容	对应重组预案内容	与重组预案主要差异情况说明
释义	释义	新增部分释义。
第一节 本次交易概述	第一节 本次交易概述	1、根据方案调整更新了本次交易的具体方案； 2、根据审计、评估报告以及交易各方签署的相关重组协议，确定了本次交易涉及的审计、评估或估值数据、标的资产最终交易作价和发行股份、可转换债券数据； 3、根据 2018 年度数据更新了“六、（一）本次交易构成重大资产重组”的表述； 4、更新了本次交易的决策与审批程序； 5、根据方案调整更新了“七、本次交易对上市公司的影响”的表述。
第二节 上市公司的基本情况	第二节 上市公司的基本情况	1、根据 2018 年度数据更新了“五、公司主营业务发展情况”、“六、公司最近三年主要财务数据”。
第三节 交易对方的基本情况	第三节 交易对方的基本情况	1、补充了自然人交易对方“最近三年的职业和职务及与任职单位产权关系”和“对外投资情况”； 2、补充了企业交易对方的历史沿革、主要业务发展情况、主要财务数据、对外投资情况； 3、补充了交易对方的合规诚信情况、不存在泄露内幕信息及进行内幕交易的情况、有限合伙企业的合伙人情况、穿透计算总人数。
第四节 本次交易的标的资产	第四节 本次交易的标的资产	1、根据标的公司审计报告，对标的公司的财务数据等进行了更新； 2、补充了标的公司的历史沿革、员工情况、最近三年交易、增资或改制涉及的评估或估值情况、本次交易涉及的立项、环保、行业准入、用地、规划、建设许可等有关报批事项、聚利科技主要资产权属、对外担保及主要负债情况、业务和技术情况、会计政策及相关会计处理。
第五节 标的资产的评估情况	第五节 本次交易标的资产的预估作价情况	根据标的公司的评估报告，补充了标的资产的评估情况、董事会关于拟购买资产的估值合理性及定价公允性分析。
第六节 本次交易涉及股份、可转换债券发行的情况	第六节 本次交易涉及股份发行的情况	1、根据方案调整更新了一、发行股份购买资产情况”； 2、根据方案调整增加了“二、发行可转换债券购买资产情况”； 3、根据方案调整更新了“三、募集配套资金情况”。
第七节 本次交易合同的主要内容	-	新增一节，补充了《发行股份及支付现金购买资产协议》及其补充协议的主要内容、《业绩补偿协议》及其补充协议的主要内容。

重组报告书内容	对应重组预案内容	与重组预案主要差异情况说明
第八节 本次交易的合规性分析	-	新增一节，补充了本次交易的合规性分析。
第九节 管理层讨论与分析	第七节 本次交易对上市公司的影响	1、补充了本次交易前上市公司财务状况和经营成果的讨论和分析； 2、补充了标的公司所属行业特点及经营情况分析； 2、补充了标的资产最近两年财务状况、盈利能力及现金流量分析； 3、补充了本次交易对上市公司持续经营能力、未来发展前景、当期每股收益等财务指标和非财务指标影响的分析。
第十节 财务会计信息	-	新增一节，补充了标的公司最近两年的财务报表及审计情况上市公司备考财务数据。
第十一节 同业竞争和关联交易	第七节 本次交易对上市公司的影响	对本次交易涉及的同业竞争和关联交易情况进行了补充，主要为本次交易前上市公司和标的公司的交易情况。
第十二节 风险因素	第八节 风险因素	1、补充了摊薄公司即期回报的风险； 2、根据审计、评估结果更新相关表述。
第十三节 其他重大事项	第九节 其他重大事项	1、补充了本次交易完成后，公司是否存在资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形；公司是否存在为实际控制人或其他关联人提供担保的情形分析； 2、补充了公司负债结构是否合理，是否存在因本次交易大量增加负债（包括或有负债）的情况的分析； 3、补充了本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况。
第十四节 独立董事及中介机构关于本次交易的意见	第十节 独立董事意见	1、更新了独立董事对本次交易方案的意见；2、补充了独立财务顾问意见； 3、补充了法律顾问意见。
第十五节 本次交易相关的中介机构	-	新增一节，补充了本次交易相关的中介机构信息。
第十六节 全体董事及中介机构声明	第十一节 上市公司及全体董事声明	新增本次交易相关中介机构声明。
第十七节 备查文件	-	新增一节，补充了本次交易的备查文件及备查地点。

除上述差异外，本次重组报告书与重组预案不存在明显差异。

（以下无正文）

（本页无正文，为《上海华铭智能终端设备股份有限公司重大资产重组之重组报告书与重组预案差异对比表》的盖章页）

上海华铭智能终端设备股份有限公司

2019年 月 日

（本页无正文，为《上海华铭智能终端设备股份有限公司重大资产重组之重组报告书与重组预案差异对比表》的盖章页）

中天国富证券有限公司

2019年 月 日

（本页无正文，为《上海华铭智能终端设备股份有限公司重大资产重组之重组报告书与重组预案差异对比表》的盖章页）

东吴证券股份有限公司

2019年 月 日