

**厦门弘信电子科技集团股份有限公司**  
**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）与预案主要差异情况说明**

厦门弘信电子科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 6 月 3 日披露了《厦门弘信电子科技集团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”）。公司于 2021 年 10 月 22 日召开了第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《厦门弘信电子科技集团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“草案”），现对草案和预案主要差异进行如下说明：

草案章节	预案章节	主要差异
重大事项提示	重大事项提示	1、补充披露本次交易涉及的审计数据、评估数据、交易作价、发行股份数量、配套募集资金数额、募集配套资金用途及安排； 2、调整股份支付方式和现金支付方式的金额，同时调低配套募集资金金额，该调整不构成重组方案的重大调整； 3、根据上市公司权益分派事项调整发行股份购买资产的发行价格，并根据交易作价计算了股份发行数量； 4、新增业绩补偿的具体安排、减值测试与补偿安排； 5、补充披露本次交易不构成重大资产重组的计算过程； 6、新增本次交易对上市公司股权结构的影响、本次交易对上市公司主要财务状况和盈利能力的影响； 7、更新披露“本次交易方案实施需履行的批准程序”； 8、更新披露本次交易相关方出具的承诺，新增关于摊薄即期回报采取填补措施的承诺和关于本次交易对价股份切实用于业绩补偿的承诺； 9、删除“待补充的信息提示”。
重大风险提示	重大风险提示	1、删除本次交易审计、评估工作尚未完成等风险，完善本次交易被暂停、中止或取消的风险表述，新增标的资产交易作价较净资产增值较高的风险、标

草案章节	预案章节	主要差异
		<p>的公司承诺业绩实现及补偿风险、本次交易形成的商誉减值风险、上市公司经营业绩下滑的风险；</p> <p>2、完善与标的资产相关的风险部分表述，新增下游市场产业转移风险、部分经营场所未取得产权证书的风险、经营规模扩大带来的管理风险、新冠疫情对生产经营造成不利影响的风险、应收账款发生坏账的风险、存货跌价的风险、产品毛利率下降风险、税收优惠政策变动风险；</p> <p>3、删除前瞻性陈述具有不确定性风险，新增不可抗力风险。</p>
第一节 本次交易概述	第一节 本次交易概述	<p>1、更新本次交易目的相关表述；</p> <p>2、补充披露本次交易涉及的审计数据、评估数据、交易作价、配套募集资金数额、募集配套资金用途及安排；</p> <p>3、根据上市公司权益分派事项调整发行股份购买资产的发行价格，并根据交易作价计算了股份发行数量；</p> <p>4、新增业绩补偿的具体安排、减值测试与补偿安排；</p> <p>5、补充披露本次交易不构成重大资产重组的计算过程；</p> <p>7、更新披露本次交易方案实施需履行的批准程序；</p> <p>8、补充披露本次交易对上市公司的影响。</p>
第二节 上市公司基本情况	第二节 上市公司基本情况	<p>1、补充披露上市公司设立和股份变动情况，更新上市公司前十大股东情况；</p> <p>2、补充披露最近三年重大资产重组情况、上市公司合法合规经营情况的相关内容；</p> <p>3、更新上市公司最近三年主要会计数据及财务指标至半年报。</p>
第三节 交易对方情况	第三节 交易对方情况	<p>1、补充披露自然人交易对方的基本情况、最近三年职业和职务及任职单位的产权关系、控制的企业和关联企业的基本情况，非自然人交易对方的基本情况、历史沿革、下属企业情况、主要业务发展情况、主要财务会计数据；</p> <p>2、补充披露交易对方及其主要管理人员最近五年涉诉、仲裁以及诚信情况。</p>
第四节 标的资产基本情况	第四节 标的资产基本情况	<p>1、补充披露标的公司的历史沿革情况；</p> <p>2、补充披露控股股东及实际控制人情况、公司章程中可能对本次交易产生影响的主要内容或相关投资协议、是否存在影响该资产独立性的协议或其他安排；</p> <p>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；</p>

草案章节	预案章节	主要差异
		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、补充披露标的公司主营业务情况； 12、补充披露主要固定资产、无形资产及特许经营权的情况； 13、补充披露涉及的重大诉讼、仲裁或潜在纠纷、行政处罚情况； 14、补充披露标的公司报告期内主要会计政策及相关会计处理。
第五节 发行股份情况	第六节 购买资产支付方式 第七节 募集配套资金情况	1、补充披露本次交易涉及的审计数据、评估数据、交易作价、发行股份数量、配套募集资金数额、募集配套资金用途及安排；同时，增加本次募集配套资金管理和使用的内部控制制度、募集配套资金失败的补救措施等； 2、补充披露本次交易发行股份对上市公司主要财务指标的影响、本次交易发行股份对上市公司股权结构的影响。
第六节 交易标的的评估情况	第五节 标的资产预估作价情况	1、更新披露标的资产的评估情况； 2、补充披露董事会对华扬电子评估的合理性以及定价的公允性分析及定价情况； 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。
第七节 本次交易合同的主要内容	无	补充披露本次交易合同的主要内容章节。
第八节 交易的合规性分析	无	补充披露交易的合规性分析章节。
第九节 管理层讨论与分析	无	补充披露管理层讨论与分析章节。
第十节 财务会计信息	无	补充披露财务会计信息章节。
第十一节 同业竞争与关联交易	无	补充披露同业竞争与关联交易章节。
第十二节 风险因素	第九节 风险因素	1、删除本次交易审计、评估工作尚未完成等风险，完善本次交易被暂停、中止或取消的风险表述，新

草案章节	预案章节	主要差异
		<p>增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、本次交易形成的商誉减值风险、上市公司经营业绩下滑的风险；</p> <p>2、完善与标的资产相关的风险部分表述，新增下游市场产业转移风险、部分经营场所未取得产权证书的风险、经营规模扩大带来的管理风险、新冠疫情对生产经营造成不利影响的风险、应收账款发生坏账的风险、存货跌价的风险、产品毛利率下降风险、税收优惠政策变动风险；</p> <p>3、删除前瞻性陈述具有不确定性风险，新增不可抗力风险。</p>
第十三节 其他重要事项	第十节 其他重要事项	<p>1、补充披露本次交易完成后，不存在上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形，亦不存在为实际控制人及其关联人提供担保的情形；</p> <p>2、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；</p> <p>3、补充披露本次交易对上市公司治理机制的影响；</p> <p>4、补充披露关于本次交易相关人员买卖上市公司股票的自查情况。</p>
第十四节 独立董事及相关中介机构的意见	第十一节 独立董事意见	<p>1、更新披露独立董事意见；</p> <p>2、补充披露独立财务顾问结论性意见和律师结论性意见。</p>
第十五节 本次有关中介机构情况	无	补充披露本次有关中介机构情况章节。
第十六节 声明与承诺	第十二节 全体董事、监事和高级管理人员声明	<p>1、更新披露上市公司董事、监事、高级管理人员声明；</p> <p>2、补充披露中介机构的声明。</p>
第十七节 备查文件及备查地点	无	补充披露备查文件及备查地点章节。

(以下无正文)

（本页无正文，为《厦门弘信电子科技集团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)与预案主要差异情况说明》之盖章页）

厦门弘信电子科技集团股份有限公司

年 月 日