

重组报告书与预案差异情况对比表

序号	预案页码	预案内容	报告书页码	报告书内容	备注
1	封面	“合力泰科技股份有限公司 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”	封面	“合力泰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）”	标题变动
2	封面	“二〇一五年二月”	封面	“二〇一五年四月”	披露时间变更
3	1	公司声明	1	公司声明	公司声明修改
4	5	<p>二、本次交易标的资产的定价</p> <p>本次发行股份购买资产的评估基准日为 2014 年 12 月 31 日，根据截至本预案签署之日已知的情况和资料对拟购买资产的经营业绩和价值所做的预估，拟购买资产的预估值合计为 352,000 万元，其中部品件公司、业际光电和平波电子的 100% 股权的预估值分别为不超过 23 亿元、9.60 亿元和 2.60 亿元。根据《框架协议》，各方一致同意标的资产的最终交易价格分别不超过上述预估值。</p> <p>标的资产最终交易价格将由各方根据具有证券期货相关业务资格的资产评估机构出具的资产评估报告中确认的标的资产评估值协商确定，各方将另行签署补充协议，约定标的资产的最终交易作价。</p>		删去	对标的资产的审计评估工作已经完成
5	8	<p>四、本次交易构成涉及发行股份的重大资产重组</p> <p>本次交易标的资产为部品件公司、业际光电和平</p>	8	<p>三、本次交易构成涉及发行股份的重大资产重组</p> <p>本次交易标的资产为部品件公司、业际光电和平波电子</p>	根据合力泰及标的资产公司 2014

序号	预案页码	预案内容	报告书页码	报告书内容	备注																																																								
		<p>波电子的 100% 股权。根据合力泰 2013 年度合并财务数据，标的资产未经审计的 2013 年度合并财务数据以及交易作价情况，相关财务比例计算如下：</p> <p style="text-align: right;">单位：万元</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>公司名称</th> <th>总资产</th> <th>净资产</th> <th>营业收入</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>部品件公司</td> <td>230,000.00</td> <td>230,000.00</td> <td>310,460.56</td> </tr> <tr> <td>业际光电</td> <td>96,000.00</td> <td>96,000.00</td> <td>108,088.78</td> </tr> <tr> <td>平波电子</td> <td>26,000.00</td> <td>26,000.00</td> <td>25,213.51</td> </tr> <tr> <td>标的公司合计数</td> <td>352,000.00</td> <td>352,000.00</td> <td>443,762.85</td> </tr> <tr> <td>合力泰</td> <td>143,395.79</td> <td>82,932.56</td> <td>119,296.66</td> </tr> <tr> <td>占比</td> <td>245.47%</td> <td>424.44%</td> <td>371.98%</td> </tr> </tbody> </table>	公司名称	总资产	净资产	营业收入	部品件公司	230,000.00	230,000.00	310,460.56	业际光电	96,000.00	96,000.00	108,088.78	平波电子	26,000.00	26,000.00	25,213.51	标的公司合计数	352,000.00	352,000.00	443,762.85	合力泰	143,395.79	82,932.56	119,296.66	占比	245.47%	424.44%	371.98%		<p>的 100% 股权。根据合力泰及标的资产 2014 年度合并财务数据以及本次交易作价情况，相关财务比例计算如下：</p> <p style="text-align: right;">单位：万元</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>公司名称</th> <th>总资产</th> <th>净资产</th> <th>营业收入</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>部品件公司</td> <td>230,000.00</td> <td>230,000.00</td> <td>463,717.13</td> </tr> <tr> <td>业际光电</td> <td>96,000.00</td> <td>96,000.00</td> <td>126,555.37</td> </tr> <tr> <td>平波电子</td> <td>26,000.00</td> <td>26,000.00</td> <td>20,016.46</td> </tr> <tr> <td>标的公司合计数</td> <td>352,000.00</td> <td>352,000.00</td> <td>610,288.96</td> </tr> <tr> <td>合力泰</td> <td>321,028.70</td> <td>182,023.25</td> <td>305,343.79</td> </tr> <tr> <td>占比</td> <td>109.65%</td> <td>193.38%</td> <td>199.87%</td> </tr> </tbody> </table>	公司名称	总资产	净资产	营业收入	部品件公司	230,000.00	230,000.00	463,717.13	业际光电	96,000.00	96,000.00	126,555.37	平波电子	26,000.00	26,000.00	20,016.46	标的公司合计数	352,000.00	352,000.00	610,288.96	合力泰	321,028.70	182,023.25	305,343.79	占比	109.65%	193.38%	199.87%	年经审计后的财务数据重新计算构成重大资产重组的条件
公司名称	总资产	净资产	营业收入																																																										
部品件公司	230,000.00	230,000.00	310,460.56																																																										
业际光电	96,000.00	96,000.00	108,088.78																																																										
平波电子	26,000.00	26,000.00	25,213.51																																																										
标的公司合计数	352,000.00	352,000.00	443,762.85																																																										
合力泰	143,395.79	82,932.56	119,296.66																																																										
占比	245.47%	424.44%	371.98%																																																										
公司名称	总资产	净资产	营业收入																																																										
部品件公司	230,000.00	230,000.00	463,717.13																																																										
业际光电	96,000.00	96,000.00	126,555.37																																																										
平波电子	26,000.00	26,000.00	20,016.46																																																										
标的公司合计数	352,000.00	352,000.00	610,288.96																																																										
合力泰	321,028.70	182,023.25	305,343.79																																																										
占比	109.65%	193.38%	199.87%																																																										
6			9	七、本次交易前后上市公司主要财务数据	根据瑞华会计师出具的合力泰 2014 年经审计财务报表和 2015 年备考财务报表审阅报告填列																																																								
7	14	<p>八、本次交易的审议</p> <p>本次交易已经合力泰第四届董事会第十六次会议审议通过。</p>		删去	对标的资产的审计评估工作已经完成																																																								

序号	预案页码	预案内容	报告书页码	报告书内容	备注
		<p>本次重组拟购买的资产尚未经具有证券业务资格的审计、评估机构进行审计和评估，上市公司全体董事声明保证本预案中相关数据的真实性和合理性。</p> <p>待本公司进一步完善本次重组的具体方案，并在审计、评估和盈利预测审核等相关工作完成后，将召开本次重组的第二次董事会会议，并编制合力泰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，一并提交股东大会审议。相关资产经审计的历史财务数据、资产评估结果以及经审核的盈利预测数据将在本次重组报告书中予以披露。</p> <p>本预案中相关资产的有关数据尚未经审计、评估，与最终的审计、评估的结果可能存有一定的差异，提请投资者注意。</p>			
8	15	<p>九、本次交易方案尚需履行的审批程序</p> <p>本次交易尚需多项条件满足后方可实施，本次交易尚需履行的决策和审批程序主要如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、合力泰再次就本次交易召开董事会审议通过相关议案； 2、交易对方股东大会或相应权力机构审议通过本次交易正式方案； 3、合力泰召开股东大会审议通过本次交易的相关议案； 4、中国证监会核准本次交易； 5、中国商务部批准本次交易形成的经营者集中。 	15	<p>九、本次交易方案尚需履行的审批程序</p> <p>本次交易尚需多项条件满足后方可实施，本次交易尚需履行的决策和审批程序主要如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、比亚迪召开股东大会审议通过本次发行股份及支付现金购买部品件公司 100% 股权的方案。 2、合力泰召开股东大会审议通过本次交易的相关事项。 3、中国证监会核准本次交易的方案。 4、中国商务部批准本次交易形成的经营者集中。 5、其他可能涉及的审批事项。 	内容有所调整

序号	预案页码	预案内容	报告书页码	报告书内容	备注
9			15	十、本次交易相关方作出的重要承诺	新增
10	15	十一、股票停复牌安排 合力泰股票自 2014 年 11 月 17 日起停牌，并将于董事会审议通过本次重大资产重组预案后向深交所申请股票复牌。复牌后，合力泰将根据本次重组的进展，按照中国证监会和深交所的相关规定办理股票停复牌事宜。		删去	合力泰披露本次重大资产重组预案后，已于 2015 年 2 月 13 日复牌。
11			20	（一）本次交易可能取消的风险 上市公司制定了严格的内幕信息管理制度，公司与交易对方在协商确定本次交易的过程中，尽可能缩小内幕信息知情人员的范围，减少和避免内幕信息的传播。但仍不排除机构和个人利用关于本次交易的内幕信息进行内幕交易的可能，本次交易存在因上市公司股价异常波动或异常交易可能涉嫌内幕交易而暂停、终止或取消的风险。	新增
12	16	一、本次交易的审批风险 本次交易尚需履行的批准程序包括但不限于： 1、合力泰再次就本次交易召开董事会审议通过相关议案； 2、交易对方权力机构审议通过本次交易； 3、合力泰召开股东大会审议通过本次交易的相关议案； 4、中国证监会核准本次交易； 5、中国商务部批准本次交易形成的经营者集中。 上述核准为本次交易的前提条件，本次交易能否	20	（二）本次交易涉及的审批风险 本次交易尚需获得的批准包括但不限于： 1、比亚迪召开股东大会审议通过本次发行股份及支付现金购买部品件公司 100% 股权的方案； 2、合力泰召开股东大会审议通过本次交易的相关议案； 3、中国证监会核准本次交易； 4、中国商务部批准本次交易形成的经营者集中； 5、其他可能涉及的批准或核准。 上述批准或核准均为本次交易的前提条件。本次交易能否取得上述批准、核准以及取得上述批准、核准的时间存在	内容有所调整

序号	预案页码	预案内容	报告书页码	报告书内容	备注
		获得核准，以及获得核准的时间，均存在不确定性，提请广大投资者注意审批风险。		不确定性，提请投资者注意投资风险。	
13	16	<p>二、重组方案可能进行调整的风险</p> <p>本次重组预案公告后，交易各方若对标的资产的范围进行重新确定或因标的资产业绩变动导致对交易方案进行调整，则本次重组方案存在可能进行调整的风险。此外，如有权监管机构对本次交易的相关协议的内容和履行提出异议从而导致协议的重要原则条款无法得以履行以致严重影响任何一方签署协议时的商业目的，则经各方书面协商一致后《框架协议》可以终止或解除。如交易双方无法就完善交易方案的措施达成一致，则本次交易存在终止的可能。</p>		删去	重组方案已经确定
14	17	<p>三、标的资产的估值风险</p> <p>本次交易标的资产为部品件 100% 股权、业际光电 100% 股权和平波电子 100% 股权。本次预估以 2014 年 12 月 31 日为评估基准日，采用资产基础法和收益现值法两种方法对标的资产进行了预估，并最终采用收益现值法作为预估结论。</p> <p>2014 年 12 月 31 日，未经审计的部品件公司模拟报表股东权益账面价值约为 6.71 亿元，预估值约为 23 亿元，预估值较账面价值增值约 16.29 亿元，评估增值率为 242.58%；未经审计的业际光电股东权益账面价值约为 1.86 亿元，预估值约为 9.6 亿元，预估值较账面价值增值约 7.74 亿元，评估增值率为</p>	20	<p>（三）标的资产评估增值较大的风险</p> <p>本次交易标的资产作价是以标的资产的评估结果为依据确定，本次评估以 2014 年 12 月 31 日为评估基准日。本次标的资产的整体评估值为 353,174.38 万元，标的资产经审计的净资产账面价值合计为 101,884.27 万元，整体交易增值率为 246.64%。</p> <p>收益法基于一系列假设并基于对未来的预测，标的资产的估值较账面净资产增值较高，主要是由于标的资产近几年业务快速发展，市场前景、管理能力、客户资源、技术优势等方面的价值未在账面充分体现。但未来宏观经济和行业环境的变化、标的公司自身的经营决策等因素都将对标的公司盈利预测的实现带来不确定性，可能导致资产估值与实际情况不</p>	根据本次交易的审计评估报告调整相关内容。

序号	预案页码	预案内容	报告书页码	报告书内容	备注
		<p>415.07%；未经审计的平波电子股东权益账面价值约为 1.56 亿元，预估值约为 2.6 亿元，预估值较账面价值增值约 1.04 亿元，评估增值率为 67.14%。</p> <p>鉴于本次交易的最终价格以具有证券业务资格的机构出具的资产评估报告为基础，目前相关评估工作尚未完成，最终的评估结果可能与目前的预估值存在一定差异。此外，若标的资产未来实际情况与评估假设不一致，特别是宏观经济的波动、国家法规及行业政策的变化、行业市场竞争环境变化等情况，使未来盈利达不到资产评估时的预测，则会导致标的资产出现估值与实际情况不符的情形，进而可能对上市公司股东利益造成损害。因此本公司提醒投资者，本次交易存在标的资产估值溢价较高的风险。</p>		符，提请投资者注意标的资产评估增值较大的风险。	
15	17	<p>四、商誉较大及商誉减值的风险</p> <p>由于标的资产经收益法评估的预估值约为 352,000 万元，标的资产最终交易作价将由各方根据具有证券期货相关业务资格的资产评估机构出具的资产评估报告中确认的标的资产评估值协商确定。而根据标的资产截至 2014 年 12 月 31 日未经审计数据，其净资产合计为 101,330.66 万元，故收购完成后上市公司将会确认较大商誉。若标的资产在未来经营中实现的收益未达预期，收购标的资产所形成的商誉则将存在较高的减值风险，从而影响上市公司的当期损益。</p>	21	<p>（四）本次交易形成的商誉减值风险</p> <p>截至评估基准日，本次标的资产的整体交易对价为 352,000 万元，标的资产经审计的归属母公司净资产账面价值合计为 101,884.27 万元。本次交易完成后公司合并资产负债表中将形成较大金额的商誉。根据《企业会计准则》规定，本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年末进行减值测试。如果标的公司未来经营状况恶化，因本次交易完成所形成的相应商誉将面临计提资产减值的风险，从而对公司的损益情况造成重大不利影响，提请投资者注意。</p> <p>本次交易完成后，公司将利用和标的公司在技术、业务、客户等资源方面的互补性优势，对公司和标的公司进行资源</p>	根据本次交易的审计评估报告调整相关内容。

序号	预案页码	预案内容	报告书页码	报告书内容	备注
				整合，力争通过发挥协同效应，提高资源配置效率，保持标的公司的持续竞争力，将因本次交易形成的商誉对公司未来业绩的影响降到最低程度。	
16	17	<p>五、财务数据未经过审计、标的资产和盈利预测未完成的风险</p> <p>截至本预案签署之日，本次交易标的资产的审计、评估和盈利预测审核工作尚未完成，其经审计的历史财务数据、资产评估结果以及经审核的盈利预测数据以重大资产重组报告中披露的为准。本预案涉及的相关数据可能与最终结果存在一定差异，敬请投资者关注上述风险。</p>		删去	本次交易的审计评估工作已完成。
17			21	<p>（五）配套融资未能实施或融资金额低于预期的风险</p> <p>本次交易中，上市公司拟向不超过十名特定对象发行股份募集配套资金，募集资金总额为 88,433.3333 万元。配套募集资金将用于支付收购标的公司部分股权的现金对价款以及支付与本次交易相关的中介机构费用、交易税费等税费支出，以提高本次交易整合绩效。本公司已经聘请了具有保荐资格的国泰君安作为本次交易的独立财务顾问，但由于募集配套资金受股票市场波动及投资者预期的影响，能否顺利实施存在不确定性。如果募集配套资金出现未能实施或融资金额低于预期的情形，公司将以自有资金、通过债务融资方式、权益融资方式或与交易对方协商确定的其他方式解决。提请投资者注意相关风险。</p>	新增
18	18	（一）本次交易完成后的业务整合风险	22	（六）本次交易完成后的整合及管理风险	内容有所调整

序号	预案页码	预案内容	报告书页码	报告书内容	备注
		<p>本次交易完成后，部品件公司、业际光电、平波电子将成为本公司的全资子公司。上市公司的显示触控业务的收入和利润将成倍增加，同时新增摄像头模组产品的设计、生产和销售业务。本次交易符合上市公司产业链整合的发展战略，上市公司的产业链将得到进一步延伸和补充，产品品类更为丰富，客户群体也大幅扩张，提高了公司的盈利能力和抗风险能力。但各方的客户资源、管理资源和业务资源能否在重组后发挥协同效应，有效提升公司的综合实力存在不确定性，提示投资者关注业务整合风险。</p>		<p>本次交易完成后，公司的资产和业务规模将大幅增长，尽管公司已建立了规范的管理体系，经营状况良好，但随着公司规模扩大，公司经营决策和风险控制难度将增加，组织架构和管理体系需要向更有效率的方向发展。此外，根据公司目前的规划，未来标的公司仍将保持其经营实体存续，为发挥本次交易的协同效应，上市公司与标的公司仍需在企业文化、管理团队、业务资源等方面进一步整合。本次交易完成后的整合能否顺利实施以及整合效果能否达到并购预期存在一定的不确定性。如交易完成后上市公司的内部控制或管理组织不能满足资产、业务规模扩大后的要求，或整合没有达到预期效果，公司的持续经营和盈利能力将受到一定影响。</p>	
19			22	<p>（七）业绩承诺不能达标的风险</p> <p>业际光电全体股东承诺，业际光电 2015 年度、2016 年度和 2017 年度扣除非经常性损益后净利润的预测值分别不低于 6,700 万元、9,000 万元及 11,600 万元。平波电子全体股东承诺，平波电子 2015 年度、2016 年度和 2017 年度扣除非经常性损益后净利润的预测值分别不低于 2,500 万元、3,000 万元及 3,500 万元。交易对方确认并承诺，目标公司在补偿期间内对应的截至当期期末累积的实际利润数将不低于截至当期期末累积的预测利润数。</p> <p>上述业绩承诺系交易对方基于标的公司目前的经营能力和未来的发展前景，以及收购完成后与上市公司协同效应做出的综合判断，与标的公司历史经营数据差异较大，最终</p>	新增

序号	预案页码	预案内容	报告书页码	报告书内容	备注
				其能否实现将取决于行业发展趋势的变化和标的公司的经营管理能力以及并购完成后整合效应的实现情况。本次交易存在承诺期内标的资产实现的实际净利润达不到承诺净利润的风险。	
20			22	<p>(八) 股市风险</p> <p>股票市场投资收益与投资风险并存, 股票价格的波动不仅受上市公司盈利水平和发展前景的影响, 还受国家宏观经济政策调整、金融政策的调控、股票市场的投机行为、投资者的心理预期等诸多因素的影响。本次交易需经有关部门审批并需要一定的时间方能完成, 在此期间股票市场价格可能出现波动, 从而给投资者带来一定的风险。</p>	新增
21			34	第一章 本次交易概述	对预案中相关内容进行了整合, 并调整了顺序和位置
22	69	<p>1、标的资产的交易价格</p> <p>本次交易的标的资产为部品件公司 100% 股权、业际光电 100% 股权和平波电子 100% 股权。标的资产的交易价格将由本次交易各方在具有证券业务资格的评估机构出具的资产评估报告的评估值基础上协商确定。本次交易标的资产的价值采用收益现值法进行评估。</p> <p>2014 年 12 月 31 日, 未经审计的部品件公司模拟报表股东权益账面价值约为 6.71 亿元, 预估值约</p>	40	<p>1、标的资产估值作价及溢价情况</p> <p>本次交易的标的资产为部品件公司 100% 股权、业际光电 100% 股权和平波电子 100% 股权。标的资产的交易价格由本次交易各方在具有证券业务资格的评估机构出具的资产评估报告的评估值基础上协商确定。本次交易标的资产的价值采用收益现值法进行评估。</p> <p>评估机构大正海地人采用资产基础法和收益法对标的公司的股权价值进行评估, 并选择收益法的评估结果作为最终评估结论。根据大正海地人评报字(2015)第 51B 号、大正</p>	根据本次交易的审计评估报告调整相关内容。

序号	预案页码	预案内容	报告书页码	报告书内容	备注																				
		<p>为 23 亿元，预估值较账面价值增值约 16.29 亿元，评估增值率为 242.58%；未经审计的业际光电股东权益账面价值约为 1.86 亿元，预估值约为 9.6 亿元，预估值较账面价值增值约 7.74 亿元，评估增值率为 415.07%；未经审计的平波电子股东权益账面价值约为 1.56 亿元，预估值约为 2.6 亿元，预估值较账面价值增值约 1.04 亿元，评估增值率为 67.14%。</p> <p>经交易各方确认，部品件公司 100% 股权的交易价格协商确定为不高于 23 亿元，业际光电 100% 股权的交易价格协商确定为不高于 9.6 亿元，平波电子 100% 股权的交易价格协商确定为不高于 2.6 亿元。</p>		<p>海地人评报字(2015)第 52B 号及大正海地人评报字(2015)第 16B 号《资产评估报告》的评估结论，截至评估基准日 2014 年 12 月 31 日，各标的公司评估情况如下：</p> <p style="text-align: right;">单位：万元</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>标的资产</th> <th>归属母公司账面净资产</th> <th>评估值</th> <th>评估增值率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>部品件公司 100% 股权</td> <td style="text-align: right;">67,810.02</td> <td style="text-align: right;">230,569.47</td> <td style="text-align: right;">240.02%</td> </tr> <tr> <td>业际光电 100% 股权</td> <td style="text-align: right;">18,517.48</td> <td style="text-align: right;">96,189.95</td> <td style="text-align: right;">419.45%</td> </tr> <tr> <td>平波电子 100% 股权</td> <td style="text-align: right;">15,556.77</td> <td style="text-align: right;">26,414.96</td> <td style="text-align: right;">69.80%</td> </tr> <tr> <td>合计</td> <td style="text-align: right;">101,884.27</td> <td style="text-align: right;">353,174.38</td> <td style="text-align: right;">246.64%</td> </tr> </tbody> </table> <p>经交易各方确认，部品件公司 100% 股权的交易价格协商确定为 23 亿元，业际光电 100% 股权的交易价格协商确定为 9.6 亿元，平波电子 100% 股权的交易价格协商确定为 2.6 亿元。</p>	标的资产	归属母公司账面净资产	评估值	评估增值率	部品件公司 100% 股权	67,810.02	230,569.47	240.02%	业际光电 100% 股权	18,517.48	96,189.95	419.45%	平波电子 100% 股权	15,556.77	26,414.96	69.80%	合计	101,884.27	353,174.38	246.64%	
标的资产	归属母公司账面净资产	评估值	评估增值率																						
部品件公司 100% 股权	67,810.02	230,569.47	240.02%																						
业际光电 100% 股权	18,517.48	96,189.95	419.45%																						
平波电子 100% 股权	15,556.77	26,414.96	69.80%																						
合计	101,884.27	353,174.38	246.64%																						
23			53	第三章 交易对方基本情况 二、部品件公司股东情况 (二) 历史沿革	新增比亚迪股份的历史沿革																				
24			64	第三章 交易对方基本情况 三、业际光电股东情况	新增今玺投资的历史沿革																				

序号	预案页码	预案内容	报告书页码	报告书内容	备注
				(八) 今玺投资 2、历史沿革	
25			69	第三章 交易对方基本情况 三、业际光电股东情况 (九) 以诺投资 2、历史沿革	新增以诺投资的历史沿革
26			75	第三章 交易对方基本情况 三、业际光电股东情况 (十) 业际壹号 2、历史沿革及出资变动情况	新增业际壹号的历史沿革
27			82	第三章 交易对方基本情况 三、业际光电股东情况 (十一) 业际贰号 2、历史沿革及出资变动情况	新增业际贰号的历史沿革
28			93	第三章 交易对方基本情况 三、业际光电股东情况 (十二) 业际叁号 2、历史沿革及出资变动情况	新增业际叁号的历史沿革
29			107	第三章 交易对方基本情况 三、业际光电股东情况 (十二) 业际伍号 2、历史沿革及出资变动情况	新增业际伍号的历史沿革
30			118	第三章 交易对方基本情况 四、平波电子股东情况	新增冠誉投资的历史沿革

序号	预案页码	预案内容	报告书页码	报告书内容	备注
				(二) 冠誉投资 2、历史沿革	
31			128	第三章 交易对方基本情况 四、平波电子股东情况 (三) 长颐海德 2、历史沿革	新增长颐海德的历史沿革
32			129	第三章 交易对方基本情况 四、平波电子股东情况 (三) 长颐海德 6、深圳长润资产管理有限公司情况	新增长颐海德普通合伙人深圳长润资产管理有限公司情况
33			134	五、交易对方与上市公司的关联关系和交易对方上市公司推荐董事、监事及高级管理人员情况 本次交易完成前，比亚迪股份为独立于上市公司的非关联方，与上市公司不存在关联关系。本次交易完成后，比亚迪股份将成为上市公司持股 5%以上的股东，根据《上市规则》相关规定，比亚迪股份成为上市公司潜在关联方，本次交易构成关联交易。 除比亚迪股份以外的其他交易对方与上市公司不存在关联关系。 截至本报告书签署日，交易对方不存在向本公司推荐董事、监事、高级管理人员的情形。	新增
34	61	第三章 本次交易的背景和目的			预案该部分内容调整编入报告书“第一章 本次

序号	预案页码	预案内容	报告书页码	报告书内容	备注
					交易概述”部分
35	67	第四章 本次交易的具体方案			预案该部分内容调整编入报告书“第一章 本次交易概述”部分
36			140	第四章 交易标的基本情况 一、部品件公司基本情况 (五) 主要资产权属情况、主要负债和对外担保情况	新增
37	82	第五章 交易标的基本情况 一、部品件公司基本情况 (五) 主要财务数据	144	第四章 交易标的基本情况 一、部品件公司基本情况 (六) 主要财务数据	根据瑞华会计师出具的瑞华专审字[2015]37020005号报告修改
38	83	第五章 交易标的基本情况 一、部品件公司基本情况 (六) 最近三年主要业务发展情况	145	第四章 交易标的基本情况 一、部品件公司基本情况 (七) 主营业务发展情况	根据报告书要求补充增加
39			172	第四章 交易标的基本情况 一、业际光电基本情况 (五) 主要资产权属情况、主要负债和对外担保情况	新增
40	100	第五章 交易标的基本情况 一、业际光电基本情况 (五) 主要财务数据	179	第四章 交易标的基本情况 一、业际光电基本情况 (六) 主要财务数据	根据瑞华会计师出具的瑞华专审字[2015]37020007号报告修改

序号	预案页码	预案内容	报告书页码	报告书内容	备注
41	100	第五章 交易标的基本情况 一、部品件公司基本情况 (六) 最近三年主要业务发展情况	180	第四章 交易标的基本情况 一、部品件公司基本情况 (七) 主营业务发展情况	根据报告书要求补充增加
42			203	第四章 交易标的基本情况 一、平波电子基本情况 (五) 主要资产权属情况、主要负债和对外担保情况	新增
43	113	第五章 交易标的基本情况 一、业际光电基本情况 (五) 主要财务数据	210	第四章 交易标的基本情况 一、业际光电基本情况 (六) 主要财务数据	根据瑞华会计师出具的瑞华专审字[2015]37020006号报告修改
44	113	第五章 交易标的基本情况 一、部品件公司基本情况 (六) 最近三年主要业务发展情况	211	第四章 交易标的基本情况 一、部品件公司基本情况 (七) 主营业务发展情况	根据报告书要求补充增加
45	117	第五章 交易标的基本情况 四、标的资产预估值情况	232	第五章 本次交易的评估情况及定价公允性分析	根据评估师出具的标的资产评估报告更新
46			261	第六章 发行股份情况	新增
47			278	第七章 本次交易合同的主要内容	新增
48			287	第八章 本次交易的合规性分析	新增
49	130	第六章 本次交易对上市公司的影响	296	第九章 本次交易对上市公司的影响分析	根据报告书要求及会计师出具的审计报告补充
50			344	第十章 财务会计信息	根据会计师出具

序号	预案页码	预案内容	报告书页码	报告书内容	备注
					的审计报告补充
51			358	第十一章 同业竞争与关联交易	根据报告书要求及会计师出具的审计报告补充
52	141	第七章 本次交易的报批事项及风险因素	370	第十二章 风险因素	风险因素披露差异请见“重大风险提示”部分披露差异
53	153	第九章 其他重要事项	376	第十三章 其他重大事项	根据报告书要求补充增加
54	146	第八章 保护投资者合法权益的相关安排	388	第十三章 其他重大事项 九、保护投资者合法权益的相关安排	披露位置改变，内容更新
55	153 160	第九章 其他重要事项 一、独立董事意见 第十章 独立财务顾问意见	392	第十四章 独立董事及中介机构的结论性意见	披露位置改变，内容更新
56			395	第十五章 中介机构及经办人员	新增
57	161	第十一章 全体董事的声明	397	第十六章 上市公司及各中介机构声明	根据报告书要求更新
58			403	第十七章 备查文件及备查地点	新增

(本页无正文，为《重组报告书与预案差异情况对比表》签字盖章页)

项目主办人签名：_____

彭 凯

刘爱亮

独立财务顾问盖章： 国泰君安证券股份有限公司