

深圳市盛讯达科技股份有限公司

发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)

与预案差异情况对照表

深圳市盛讯达科技股份有限公司（以下简称“盛讯达”或“公司”）于 2017 年 6 月 2 日召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了本次交易的预案。2017 年 6 月 13 日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对深圳市盛讯达科技股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函【2017】第 27 号）。2017 年 7 月 8 日，公司出具了《深圳市盛讯达科技股份有限公司关于深圳证券交易所重组问询函的回复》，并修订了预案。

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）》等法律法规要求编制重组报告书（草案），并于 2017 年 11 月 26 日经公司第三届董事会第六次会议审核通过。

现对重组报告书（草案）和预案主要差异进行如下说明：

一、一般说明

重组报告书（草案）章节	主要差异内容及原件
重大事项提示	1、根据本次交易方案修改情况，增加了“关于本次交易方案重大调整的提示”和“关于调整本次交易定价基准日的提示”； 2、根据调整后的定价基准日及交易价格，对本次交易的发行价格及发行股份数量进行了修订； 3、根据《评估报告》，增加了“本次交易标的资产的评估值”； 4、根据调整后的交易价格及发行股份数，对本次交易对公司股权及主要财务指标的影响进行了更新； 5、根据交易双方签订的《盈利预测补偿协议的补充协议》对标的公司业绩承诺进行了更新； 6、根据交易进程，更新了“本次交易已履行和尚需履行的审批程序”；

	7、补充披露了“本次交易相关方做出的重要承诺”； 8、增加了本次重组对上市公司即期回报影响情况的分析。
重大风险提示	1、更新了本次交易的审批风险； 2、因本次重组审计、评估工作已经完成，更新了标的资产评估增值较大的风险； 3、根据披露时间节点变化，删除了“标的资产财务数据及预估 值未经审计及评估风险”、“本次交易完成可能会摊薄公司即期回 报的风险”等内容； 4、更新了业绩补偿承诺违约风险。 5、增加了“商誉减值风险”； 6、更新了“标的公司未来业绩大幅增长存在不确定性的风险”。
释义	为便于投资者阅读与理解，增加了部分释义内容
第一节 本次交易概述	1、根据《审计报告》、《备考审阅报告》、《评估报告》更新了相 关内容； 2、根据《发行股份购买资产协议》之《补充协议（二）》及《盈 利预测补偿协议的补充协议》更新了相关内容； 3、根据披露时间节点变化，更新了“本次交易的决策过程和批 准程序”。
第二节 上市公司基本情 况	1、根据上市公司 2017 年 9 月财务数据更新了“上市公司最近三 年及一期主要财务指标”。
第三节 交易对方的基本 情况	1、增加了交易对方 2017 年 7 月份的股权转让情况； 2、更新了交易对方产权控制关系图； 3、更新了交易对方实际控制人控制和投资的企业情况； 4、更新了交易对方主营业务概况及对外投资情况。
第四节 交易标的基本情 况	1、更新了交易标的股权结构图； 2、增加了交易标的最近两年一期财务报表； 3、更新了交易标的与子公司业务划分情况； 4、增加了标的公司重要会计政策； 5、根据审计报告，更新了标的公司主要财务数据；

	6、更新了标的公司游戏运营数据，补充披露了标的公司新上线游戏《冒险岛》、《泰国棋牌合集》和《印尼棋牌合集》的情况。 7、更新了标的公司主要业务模式的情况； 8、更新了标的公司主要客户及供应商情况； 9、更新了标的公司核心技术人员情况； 10、根据《审计报告》，增加了标的公司主要资产、负债情况； 11、删去了标的公司预估值情况。
第五节 标的公司的评估及定价情况	1、新增披露章节
第六节 本次发行股份的相关情况	1、根据本次交易方案修改情况，更新了本次交易方案概要及发行具体方案； 2、根据《备考报表》，增加了本次发行前后的主要财务数据。
第七节 本次交易合同的主要内容	1、根据交易各方签署的《资产购买协议之补充协议（二）》，更新了部分内容； 2、根据交易各方签署的《盈利预测补偿协议的补充协议》，更新了部分内容。
第八节 本次交易的合规性	1、新增披露章节。
第九节 管理层分析讨论	1、新增披露章节。
第十节 财务会计信息	1、新增披露章节。
第十一节 同业竞争及关联交易	1、新增披露章节。
第十二节 风险因素	1、相关变更详见“重大风险提示”部分。
第十三节 其他重要事项	1.根据《备考报表》，补充披露了本次交易对上市公司负债结构的影响； 2、根据披露时间节点变化，更新了“上市公司在最近十二个月内发生资产交易情况”； 3、补充披露了“本次交易对上市公司治理机制的影响”； 4、更新了本次交易相关主体买卖股票的自查情况；

	5、更新了“本次交易对中小投资者权益保护的安排”； 6、更新了“独立董事对本次交易的独立意见”；
第十四节 本次交易相关 证券服务机构	1、新增披露章节
第十五节 声明与承诺	1、新增披露章节
第十六节 备查文件	1、新增披露章节

二、特别说明

根据2017年6月2日经上市公司第二届董事会第二十四次会议审议通过的本次重组预案，本次交易标的资产作价依据为标的资产截至2016年12月31日根据收益法进行预评估的评估结果，根据标的资产预估值，同时经交易各方协商同意，初步商定交易价格暂定为116,962.00万元。

鉴于当前资本市场环境发生较大变化以及随着本次重组工作的推进，标的公司部分原有游戏在2017年1-9月实际流水与预评估时所预期的流水有所差异，同时预评估时预计的部分新游戏未能如期上线，根据中企华评报字(2017)第4239号《资产评估报告》，本次交易标的资产正式评估值为85,030.08万元，经交易各方协商一致，本次交易价格确定为85,000.00万元，交易价格较预案初步确定的交易价格下降幅度超过20%，根据《常见问题与解答修订汇编》，本次交易价格变动事项构成对原交易方案的重大调整。

鉴于本次交易方案已发生重大调整，根据《重组管理办法》、《备忘录第 13 号》的相关规定，上市公司已于 2017 年 11 月 26 日重新召开董事会审议通过了上述方案重大调整及本次交易正式方案的相关议案，本次交易的定价基准日调整为上市公司第三届董事会第六次会议决议公告日，即 2017 年 11 月 27 日。

（以下无正文）

（本页无正文，为深圳市盛讯达科技股份有限公司关于《深圳市盛讯达科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)与预案差异情况对照表》之签章页）

深圳市盛讯达科技股份有限公司

年 月 日

（本页无正文，为英大证券有限责任公司关于《深圳市盛讯达科技股份有限公司
发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)与预案差异情况对照表》之签章页）

英大证券有限责任公司

年 月 日