

深圳华强实业股份有限公司

发行 A 股股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联

交易报告书修订说明

本公司于 2015 年 5 月 18 日召开董事会会议，并于 2015 年 5 月 21 日公告了《深圳华强实业股份有限公司发行 A 股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）》及其摘要（全文披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。

经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会于 2015 年 8 月 13 日召开的 2015 年第 68 次工作会议审核，本公司发行 A 股股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得无条件通过。2015 年 10 月 10 日，公司收到中国证监会对上述事项的核准批复。

根据中国证监会对公司发行 A 股股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的反馈，公司对《深圳华强实业股份有限公司发行 A 股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”）进行了部分补充、修改与完善。重组报告书补充和修改的主要内容如下：

1. 根据公司分红事项调整了发行价格和发行数量，请详见“重大事项提示/一、本次交易情况概要”、“重大事项提示/四、发行股份及支付现金购买资产的简要情况”、“重大事项提示/五、募集配套资金的简要情况”、“第一章本次交易概述/第一节本次交易的基本情况”、“第一章本次交易概述/第五节本次交易的主要内容”、“第六章发行股份情况/第一节发行股份购买资产之发行股份情况”。
2. 增加了公司收购深圳捷扬的的有关情况，请详见“重大事项提示/三、本次交易不构成重大资产重组且不构成借壳上市，构成关联交易”。

3. 根据调整后的发行价格和发行数量更新了本次交易对公司股权结构和财务状况的影响，请详见“重大事项提示/九、本次交易对上市公司的影响”、“第一章本次交易概述/第六节本次交易对于上市公司的影响”。
4. 根据本次交易已经获得的批准对本次交易方案实施需履行的批准程序进行了更新，请详见“重大事项提示/十、本次交易方案实施需履行的批准程序”、“第一章本次交易概述/第四节本次交易的决策过程”、同时删除了“重大风险提示/第一节本次交易的审批风险”、“第十二章风险因素/第一节本次交易的审批风险”。
5. 对本次交易可能会被中止或终止的风险进行了更新，请详见“重大风险提示/第一节与本次交易相关的风险”、“第十二章风险因素/第一节与本次交易相关的风险”。
6. 补充披露了深圳华强关于经营者集中反垄断审查事宜的承诺，请详见“重大事项提示/十一、本次交易相关方所作出的重要承诺”。
7. 将相关数据更新至截至 2015 年 3 月 31 日，请详见“重大风险提示/八、应收账款无法回收风险”、“第二章上市公司基本情况/第三节控股股东及实际控制人情况/一、控股股东、实际控制人及股权结构图”、“第二章上市公司基本情况/第三节控股股东及实际控制人情况/二、深圳华强前十大股东及持股情况”、“第二章上市公司基本情况/第三节控股股东及实际控制人情况/第五节主要财务数据及财务指标”、“第三章交易对方基本情况/第二节募集配套资金的交易对方详细情况/一、华强集团”、“第四章标的资产基本情况/第四节湘海电子的主营业务情况”、“第六章发行股份情况/第一节发行股份购买资产之发行股份情况”、“第九章董事会就本次交易对上市公司的影响分析/第一节本次交易前上市公司财务状况和经营成果的讨论与分析”、“第九章董事会就本次交易对上市公司的影响分析/第二节标的资产所在行业特点和经营情况的讨论与分析”、“第九章董事会就本次交易对上市公司的影响分析/第四节本次交易对上市公司影响分析”、“第十章财务会计信息”。
8. 补充披露了湘海电子历次股权转让是否涉及股份支付，请详见“第四章标的

资产基本情况/第二节历史沿革”。

9. 补充披露了湘海电子报告期内新增代理产品线、湘海电子与主要供应商的合作年限及采购量占比、有关湘海电子与供应商代理合作的稳定性及对未来经营业绩影响分析，请详见“第四章标的资产基本情况/第四节湘海电子的主营业务情况”。
10. 更新了湘海电子主要负债情况，请详见“第四章标的资产基本情况/第六节湘海电子合法合规性说明及主要资产、负债情况介绍/十、主要负债情况”。
11. 补充披露了对湘海电子近三年增资的原因、作价依据及合理性，请详见“第四章标的资产基本情况/第八节湘海电子最近三十六个月内进行的增资和股权转让的相关情况”。
12. 补充披露了湘海电子 2015 年上半年经营业绩、已有订单、湘海电子 2015 年业绩预测的可实现性、产品市场需求、核心竞争优势、收益法评估中营业收入和毛利率预测的合理性、深圳新思维指纹识别产品项目进展、预期收益、已有订单、产品市场发展情况、指纹识别产品销售收入预测的合理性、收益法评估中折现率对评估值的影响程度的敏感性分析、汇率变动对湘海电子经营业绩及本次交易评估值的影响，请详见“第五章本次交易标的评估情况/三、湘海电子 100%股权收益法评估结果/（三）收益法模型数据预测”。
13. 补充披露了本次交易在业务、资产、财务、人员、机构等方面的整合计划、整合风险以及相应管理控制措施，请详见“第九章董事会就本次交易对上市公司的影响分析/第四节本次交易对上市公司影响分析/二、本次交易对上市公司未来发展前景影响的分析”。
14. 补充披露了湘海电子可辨认净资产公允价值和商誉的确认依据及对上市公司未来经营业绩的影响，请详见“第九章董事会就本次交易对上市公司的影响分析/第四节本次交易对上市公司影响分析/三、本次交易对上市公司当期每股收益等财务指标和非财务指标影响的分析/（三）本次交易对上市公司合并财务报表商誉的影响”。

深圳华强实业股份有限公司

董 事 会

2015 年 10 月 12 日