

广东骏亚电子科技股份有限公司

关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）的修订说明

广东骏亚电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟通过发行股份及支付现金方式购买深圳市牧泰莱电路技术有限公司、长沙牧泰莱电路技术有限公司（以下简称“标的资产”）100%股权，该事项构成重大资产重组事项（以下简称“本次交易”）。

2018年11月27日，公司召开第二届董事会第三次会议，会议审议通过了本次交易相关议案，并在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《广东骏亚电子科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）》及其摘要等相关资料。

2019年1月7日，公司召开第二届董事会第四次会议，会议审议通过了本次交易相关议案，并在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《广东骏亚电子科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》（以下简称“报告书（草案）（修订稿）”）及其摘要等相关资料。

2019年5月9日，公司召开第二届董事会第九次会议，会议审议通过了本次交易相关议案，并在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了补充和更新后的报告书（草案）（修订稿）及其摘要等相关资料。

现就报告书（草案）（修订稿）补充和更新的主要原因说明如下：

公司于2019年2月22日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（190142号）（以下简称“《通知书》”）。根据《通知书》的要求，同时根据公司、标的资产2018年审计报告、审阅报告及财务数据，公司补充和更新了报告书（草案）（修订稿）及其摘要等相关资料。

本次交易报告书（草案）（修订稿）补充和更新的主要内容如下表：

| 章节 | 报告书（草案）（修订稿）补充和更新说明 |
|----------------|---|
| 重大事项提示 | 1、更新了涉及审计基准日相关财务数据； 2、新增了本次交易已履行和尚需履行的审批程序； 3、新增了交易对方关于保障业绩补偿实现的承诺。 |
| 第二节 本次交易概述 | 1、更新了涉及审计基准日相关财务数据； 2、更新了本次交易已履行和尚需履行的审批程序； 3、补充披露了关于并购贷款的内容； 4、补充披露了关于前置程序的内容； 5、补充披露了关于关联担保的内容； 6、补充披露了关于业绩补偿方式的内容； 7、补充披露了关于业绩实现情况和业绩奖励的内容； 8、补充披露了关于并购贷款对上市公司未来偿债能力影响。 |
| 第三节 上市公司基本情况 | 1、更新了涉及审计基准日相关财务数据； 2、更新了公司基本情况。 |
| 第五节 标的资产情况 | 1、更新了截至 2018 年 12 月 31 日标的公司员工构成情况； 2、更新了涉及审计基准日相关财务数据； 3、补充披露了关于股份支付的内容； 4、更新了标的资产的权属情况、主要负债及对外担保情况； 5、更新了标的公司主营业务具体情况； 6、补充披露了关于房屋产权的内容； 7、补充披露了关于租赁房产的内容； 8、补充披露了关于制造费用的内容； |
| 第七节 交易标的的评估 | 1、补充披露了关于评估增值、商誉和预测实现情况的内容； 2、补充披露了关于折现率、毛利率选择的合理性的内容； 3、补充披露了关于广德牧泰莱的内容。 |
| 第八节 管理层讨论与分析 | 1、更新了涉及审计基准日相关财务数据； 2、补充披露了关于应收账款的内容； 3、补充披露了关于存货的内容； 4、补充披露了关于毛利率的内容； 5、补充披露了关于期间费用的内容； 6、补充披露了关于在建工程的内容； 7、补充披露了关于境外销售的内容。 |
| 第九节 财务会计信息 | 1、更新了涉及审计基准日相关财务数据。 |
| 第十二节 同业竞争和关联交易 | 1、更新了涉及审计基准日相关财务数据； 2、补充披露了关于关联交易的内容。 |
| 第十五节 其他重要事项 | 1、更新了涉及审计基准日相关财务数据。 |

| | |
|------------------|----------------|
| 第十八节 公司及有关中介机构声明 | 1、更新了上市公司相关声明。 |
| 第十九节 备查文件 | 1、更新了备查地点。 |

除上述补充和更新外，本报告书（草案）（修订稿）无其他重大补充和更新。

（以下为签字页，无正文）

（本页无正文，为《广东骏亚电子科技股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）的修订说明》之签章页）

广东骏亚电子科技股份有限公司

