

成都博瑞传播股份有限公司

发行股份购买资产暨关联交易

报告书（草案）与预案差异对比表

成都博瑞传播股份有限公司（以下简称“本公司”、“上市公司”）于 2018 年 6 月 5 日召开第九届董事会第三十二次会议审议并通过了本次重组的预案。2018 年 7 月 24 日召开第九届董事会第三十四次会议审议并通过了本次重组报告书（草案）。

独立财务顾问安信证券股份有限公司对报告书（草案）和预案进行了核查，主要差异情况如下：

报告书（草案）章节	与预案差异说明
公司声明	删除了有关“拟购买资产的审计、评估工作尚未完成”等相关内容描述。
中介机构承诺	新增“中介机构承诺”
释义	补充了部分一般释义和专业释义。
重大事项提示	<ol style="list-style-type: none"> 1、本节“一、本次交易方案概要”更新了本次交易作价； 2、本节“二”之“（一）本次交易不构成重大资产重组”及“（三）本次交易不构成重组上市”更新了本次交易成交金额、本次发行股份数量及占比； 3、本节“三、本次重组的支付方式”之“（一）”更新了本次交易的发行价格，“（二）”更新了发行股份数量； 4、本节“四、本次交易的利润补偿安排”更新并明确了最终的业绩承诺金额； 5、本节“五、标的资产的评估及作价情况”更新了评估数据和交易作价； 6、本节“七”之“本次交易对上市公司股本结构的影响”更新了发行股份数量、发行后的股本及持股比例； 7、本节“七、本次交易对上市公司影响”中新增“本次交易对上市公司主要财务指标的影响”； 8、本节“八、本次交易的决策过程及报批程序”进行了更新披露； 9、本节“九、本次交易相关方做出的重要承诺”之“9、业绩补偿的承诺”进行了更新； 10、本节删除了“十四、上市公司股票的停复牌安排”和“十五、待补充披露的信息提示”。

报告书（草案）章节	与预案差异说明
重大风险提示	<p>1、本节“一、与本次交易相关的风险”相关内容的表述进行了更新；</p> <p>2、本节“一、与本次交易相关的风险”中删除了“（三）审计、评估尚未完成的风险”；</p> <p>3、本节“二、标的公司的经营风险”新增了“（十）公交传媒广告业务终端客户行业相对集中的风险”。</p>
第一节 本次交易方案概况	<p>1、本节“三、本次交易具体方案”中更新了评估结果、交易作价、发行股份数量、业绩承诺的相关内容；</p> <p>2、本节“四、本次交易的决策过程和批准情况”进行了更新披露；</p> <p>3、本节“五、本次交易不构成重大资产重组”中更新了财务数据、成交金额及占比；</p> <p>4、本节“七、本次交易不构成重组上市”中更新了财务数据、成交金额及占比；</p> <p>5、本节新增“八、本次重组对上市公司的影响”。</p>
第二节 上市公司基本情况	<p>1、本节“七、控股股东及实际控制人概况”之“（一）股权控制关系”根据最新的持股关系，更新了上市公司股权控制图”；</p> <p>2、本节“七、控股股东及实际控制人概况”之“（二）控股股东情况”更新了博瑞投资的股东构成”。</p>
第三节 交易对方情况	<p>1、本节“交易对方情况”之“（一）基本情况”之“（六）传媒集团下属企业及对外投资情况”对传媒集团主要对外投资企业进行了更新。</p>
第四节 标的公司基本情况	<p>1、本节“一、公交传媒”之“（五）主要财务数据和指标”更新了经审计的财务数据和指标，同时新增了“3、非经常性损益明细表”；</p> <p>2、本节“一、公交传媒”之“（六）主要资产、负债状况及对外担保情况”之“2、主要负债”更新经审计的财务数据；</p> <p>3、本节“一、公交传媒”之“（八）重大诉讼、仲裁、行政处罚或潜在纠纷的情况”对未决诉讼进行了更新。</p> <p>4、本节“二、现代传播”之“（六）主要财务数据和指标”明确了经审计的财务数据。</p>
第五节 标的公司的业务与技术	<p>1、本节“一、公交传媒”之“（四）报告期内销售情况”对相关进行了丰富；</p> <p>2、本节“一、公交传媒”之“（五）报告期内采购情况”之“1、主营业务成本构成情况”新增公交传媒报告期内主营业务成本构成情况；</p> <p>3、本节“一、公交传媒”之“（五）报告期内采购情况”新增“2、主要原材料及能源价格变动情况”。</p> <p>4、本节“一、公交传媒”新增“（九）主要会计政策”；</p> <p>5、本节“二、现代传播”新增“（二）现代传播获得公交广告经营权的具体内容及有效区域”、“（五）主要会计政策”。</p>
第六节 本次发行股份	<p>本节更新了发行价格和发行股份数量的数据。</p>

报告书（草案）章节	与预案差异说明
的相关情况	
第七节 标的资产评估情况	1、整体替代了“第七节 标的资产预估作价情况”，详细披露了标的资产的评估过程及主要参数； 2、本节新增“二、董事会关于标的资产的估值合理性及定价公允性分析”和“三、独立董事对本次评估事项的意见”。
第八节 本次交易合同的主要内容	本节更新并补充披露了《发行股份购买资产协议之补充协议》和《业绩补偿协议之补充协议》的相关内容。
第九节 本次交易的合规性分析	根据披露准则要求，新增本章节。
第十节 董事会就本次交易对上市公司影响的讨论与分析	根据披露准则要求，新增本章节。
第十一节 财务会计信息	根据披露准则要求，新增本章节。
第十二节 同业竞争及关联交易	根据披露准则要求，新增本章节。
第十三节 风险因素	1、本节“一、与本次交易相关的风险”相关内容的表述进行了更新； 2、本节“一、与本次交易相关的风险”中删除了“（三）审计、评估尚未完成的风险”； 3、本节“二、标的公司的经营风险”新增了“（十）公交传媒广告业务终端客户行业相对集中的风险”。
第十四节 其他重大事项	1、本节新增“二、本次交易对上市公司负债结构的影响”； 2、本节“五、利润分配政策”之“（二）上市公司最近三年利润分配情况”更新了2017年利润分配方案的实施情况； 3、本节“六”新增两名自然人的买卖情况。
第十五节 独立董事及独立财务顾问意见	1、本节更新了“一、独立董事意见”和“二、独立财务顾问意见”； 2、本节新增了“三、律师意见”。
第十六节 本次交易的有关中介机构情况	根据披露准则要求，新增本章节。
第十七节 上市公司全体董事及有关中介机构声明	1、对本节“公司及全体董事声明”进行了更新； 2、本节新增“二、公司全体监事声明”、“三、公司全体高级管理人员声明”、“四、独立财务顾问声明”、“五、法律顾问声明”、“六、审计机构声明”、“七、资产评估机构声明”。
第十八节 备查文件	根据披露准则要求，新增本章节。

注：本说明所述词语或简称与报告书“释义”所述词语或简称具有相同含义。

（本页无正文，为《成都博瑞传播股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）与预案差异对比表》签章页）

成都博瑞传播股份有限公司



(本页无正文, 为《成都博瑞传播股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)与预案差异对比表》签章页)

