

**共达电声股份有限公司**  
**关于吸收合并万魔声学科技有限公司暨关联交易报告书（草案）**  
**及其摘要的修订说明公告**

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2019年5月12日，共达电声股份有限公司（以下简称“公司”）召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于〈共达电声股份有限公司吸收合并万魔声学科技有限公司暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次重大资产重组事项相关的议案。2019年5月13日，公司披露了《吸收合并万魔声学科技有限公司暨关联交易报告书（草案）》（以下简称《报告书（草案）》）及其摘要等相关文件。

2019年5月17日，公司收到了深圳证券交易所《重组问询函》（中小板重组问询函（需行政许可）【2019】第20号）（以下简称“《重组问询函》”）。根据《重组问询函》的要求，公司积极组织中介机构进行仔细研究，对相关问题进行逐项落实和回复，并对原《报告书（草案）》内容进行了补充及修订，形成了《共达电声股份有限公司吸收合并万魔声学科技有限公司暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》（以下简称“《报告书（草案）》（修订稿）”，具体修订、补充情况如下：

1、补充披露了嘉为投资对万魔声学的3.96亿元增资款已于2019年5月23日划转到万魔声学账户，即嘉为投资已实缴出资的情况，详见《报告书（草案）》（修订稿）“重大事项提示”之“一、本次交易简要方案”及“第三节交易对方基本情况”之“一、交易对方基本情况”，以及“重大风险提示”之“一、与本次交易相关的风险”之“（四）标的资产股权瑕疵风险”，并同步修改其他相关内容。

2、补充披露了加一香港持有的被合并方股权已于2019年5月17日办理完成解除质押手续，详见《报告书（草案）》（修订稿）“重大风险提示”之“一、

与本次交易相关的风险”之“（四）标的资产股权瑕疵风险”、“第三节交易对方基本情况”，并同步修改其他相关内容。

3、由于被合并方 2018 年增资及股权转让的工商登记变更事项已完成，在“第四节被合并方基本情况”之“二、被合并方历史沿革”中删除了“就以上转让及增资事宜，股东已经签订经修订和重述的公司章程和投资合同，正在办理工商登记程序”的表述，并同步修改其他相关内容。

4、由于 KOH TUCK LYE 已从 People Better Limited 和被合并方离职，在“第三节交易对方基本情况”之“一、交易对方基本情况”删除 People Better Limited 公司法定代表人（董事）KOH TUCK LYE，并在“第四节被合并方基本情况”之“十、被合并方董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况”补充披露了被合并方已完成董事调整的工商登记变更，并同步修改其他相关内容。

5、在“重大风险提示”、“第十三节本次交易的报批事项及风险提示”之“（六）客户集中度高的风险”补充提示了“其中，第一大客户小米集团为万魔声学关联方”的情况。

6、在“重大风险提示”、“第十三节本次交易的报批事项及风险提示”之“（十）贸易政策风险”补充提示了“如果未来国际贸易政策发生重大不利变化，公司的海外业务甚至国内业务将受到不利影响”。

7、补充披露了万魔美国在美国销售的 1MORE iBFree 耳机产品侵犯 Bose Corporation 硅胶套专利诉讼案件的相关内容，详见《报告书（草案）》（修订稿）“第四节被合并方基本情况”之“十七、被合并方重大未决诉讼、仲裁和行政处罚情况”。

8、补充披露了盈利预测的合理性和可行性，详见《报告书（草案）》（修订稿）“第七节标的资产的评估情况”之“五、盈利预测的合理性和可行性”。

9、补充披露了万魔声学经营活动现金流量净额与净利润的差异原因，详见《报告书（草案）》（修订稿）“第十节管理层讨论与分析”之“四、被合并方的财务状况与盈利能力分析”。

特此公告！

证券代码：002655

证券简称：共达电声

公告编号：2019-040

---

共达电声股份有限公司

2019年5月27日