

# 神州高铁技术股份有限公司

## 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易

### 之

### 重组报告书与重组预案差异对比表

神州高铁技术股份有限公司（以下简称“神州高铁”、“公司”）于 2015 年 6 月 13 日披露了《神州高铁技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》（以下简称“重组预案”）等与本次交易相关的文件，2015 年 7 月 2 日，公司依据深圳证券交易所《关于对神州高铁技术股份有限公司的重组问询函》（许可类重组问询函【2015】第 11 号）的相关要求对重组预案进行了修订，披露了修订后的重组预案及《神州高铁技术股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案修订说明公告》。2015 年 7 月 23 日，公司披露了《神州高铁技术股份有限公司发行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”）等与本次交易相关的文件。2015 年 8 月 4 日，公司对重组报告书等文件进行了修订。现就重组报告书（修订稿）与重组预案的内容差异情况说明如下：

报告书草案章节	报告书预案章节	差异说明
重大事项提示	重大事项提示	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、根据评估和审计结果对相关内容进行了修订；</li> <li>2、对“本次重组已履行的和尚未履行的决策程序及报批程序”进行了修订；</li> <li>3、新增了“本次重组对上市公司的影响”、“本次重组相关方作出的重要承诺”、“本次重组对中小投资者权益保护的安排”及“独立财务顾问的保荐业务资格”；</li> <li>4、删除了“待补充披露的信息提示”。</li> <li>5、补充了武汉利德业绩奖励的会计处理等相关内容</li> </ol>
第一章 本次交易概述	第一章 本次交易的背景和目的	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、将重组预案中的“第一章 本次交易的背景和目的”、“第二章 本次交易的具体方案”、“第七章 本次交易对上市公司的影响”和“第八章 本次交易涉及的有关报批事项及风险因素”之“一、本次交易已履行及尚需履行的决策和审批程序”合并为重组报告书“第一章 本次交易概述”；</li> <li>2、根据评估和审计结果对相关内容进行了修订。</li> </ol>
	第二章 本次交易的具体方案	
	第七章 本次交易对上市公司的影响	
	“第八章 本次交	

报告书草案章节	报告书预案章节	差异说明
	易涉及的有关报批事项及风险因素”之“一、本次交易已履行及尚需履行的决策和审批程序”	
第二章 上市公司基本情况	第三章 上市公司基本情况	补充了上市公司最近三年重大资产重组实施完成后盈利预测或业绩承诺的实现情况
第三章 交易对方基本情况	第四章 交易对方基本情况	补充披露了天图兴瑞在重组预案至重组报告书期间发生的股权变动情况以及部分自然人交易对方工作及任职变动情况。
第四章 交易标的基本情况	第五章 交易标的基本情况	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、补充完善了标的主营业务发展情况；</li> <li>2、将重组预案中关于标的公司“最近两年及一期主要财务数据及主要财务指标”大部分内容调整至“第九章 管理层讨论与分析”之“三、标的公司财务状况及盈利能力分析”；</li> <li>3、根据评估结果，将重组预案中关于标的公司预估值情况的内容单独成节，扩充为“第六章 标的资产评估及定价情况”；</li> <li>4、补充完善了标的公司报告期主要会计政策及相关会计处理；</li> <li>5、补充了标的公司主要资产权属情况。</li> <li>6、补充了标的公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、其他主要关联方或持有交易标的5%以上股权的股东在前五名供应商或客户中所占权益的情况。</li> <li>7、细化了武汉利德设立时实物出资存在瑕疵的具体情况</li> <li>8、细化了利德精密转让的具体情况。</li> <li>9、细化了武汉利德租赁利德投资房屋情况。</li> </ol>
第五章 本次发行股份情况	第六章 本交易的非现金支付方式情况	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、根据评估和审计结果对相关内容进行了修订；</li> <li>2、新增了“本次交易对上市公司的影响”；</li> <li>3、补充了“二、募集配套资金的股份发行情况”之“（八）募集配套资金管理 and 使用制度”、“（九）本次募集配套资金失败的补救措施”、“（十）对交易标的采取收益法评估时，预测现金流中是否包含了募集配套资金投入带来的收益”。</li> </ol>
第六章 标的资产评估及定价情况	-	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、根据评估结果，将重组预案中关于标的公司预估值情况的内容单独成节，扩充为“第六章 标的资产评估及定价情况”；</li> <li>2、补充了对本次交易标的定价依据、合理性、公允性的分析以及公司董事会、独立董事对本次交易评估事项的意见。</li> </ol>

报告书草案章节	报告书预案章节	差异说明
第七章 本次交易合同的主要内容	-	新增了“第七章 本次交易合同的主要内容”，对本次交易的重要合同、协议内容进行了补充披露。
第八章 本次交易的合规性分析	第九章 其他重要事项	1、新增了“中介机构关于本次交易符合《重组管理办法》规定发表的明确意见”，对本次交易的合规性进行补充披露。 2、补充了“七、承诺净利润与评估预测净利润的差异符合《重组办法》的相关规定”
第九章 管理层讨论与分析	-	新增了“第九章 管理层讨论与分析”。
第十章 财务会计信息	-	根据标的公司审计报告及上市公司备考审计报告，新增“第十章 财务会计信息”。
第十一章 同业竞争和关联交易	-	新增了“第十一章 同业竞争和关联交易”。
第十二章 风险因素	第八章 本次交易涉及的有关报批事项及风险因素	1、重组预案中“本次交易涉及的有关报批事项”合并至重组报告书“第一节 本次交易概述之二、本次交易决策过程和批准情况”； 2、根据审计、评估结果对原有风险因素的相关内容进行了修订。
第十三章 其他重要事项说明	第十章 保护投资者合法权益的相关安排	1、重组预案中“第十章 保护投资者合法权益的相关安排”和“第十一章本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票自查情况”合并为重组报告书“第十三章 其他重要事项说明”；
	第十一章 本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票自查情况	2、新增“关联方资金、资产占用情况”、“上市公司负债结构是否合理，是否存在因本次交易大量增加负债（包括或有负债）的情况”、“上市公司在最近十二个月内曾发生资产交易的情况”、“本次交易对上市公司治理机制的影响”、“上市公司利润分配政策、近三年现金分红情况及未来三年股东回报计划”、“公司股票连续停牌前发生异动的说明”和“本次交易相关主体不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组的情形”。
第十四章 独立董事及中介机构对本次交易的结论性意见	第十二章 独立董事及相关证券服务机构的意见	根据独立董事意见、独立财务顾问报告和法律意见书，重组报告书补充完善了独立董事及中介机构对本次交易的结论性意见。
第十五章 董事会及其他相关中介机构的声明与承诺	第十三节 全体董事声明	重组报告书增加了“第十五章 董事会及其他相关中介机构的声明与承诺”。
第十六章 本次交易的备查文件及	-	重组报告书增加了“第十五节 本次交易的备查文件及相关中介机构联系方式”，主要内容为与本次交易

报告书草案章节	报告书预案章节	差异说明
相关中介机构联系方式		有关的文件、相关各方的联系方式等。

（本页无正文，为《神州高铁技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之重组报告书与重组预案差异对比表》之签章页）

神州高铁技术股份有限公司

2015年8月4日

（本页无正文，为《神州高铁技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之重组报告书与重组预案差异对比表》之签章页）

民生证券股份有限公司

2015年8月4日