

江苏中设集团股份有限公司

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)与预案差异对照表

江苏中设集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年9月8日召开第二届董事会第十九次会议,审议通过了《江苏中设集团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“预案”)。2021年2月10日,公司召开第二届董事会第二十二次会议,审议通过了《江苏中设集团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”)。

相比于预案内容,现就重组报告书内容的主要差异情况说明如下:

重组报告书 主要章节	预案主要章节	与预案的差异情况说明
声明	声明	增加本次相关证券服务机构声明。
重大事项提示	重大事项提示	1、补充更新本次交易方案概要具体相关提示内容; 2、根据评估师出具的估值报告,增加标的具体评估情况、交易作价情况的提示; 3、增加交易支付安排、业绩承诺及补偿安排情况提示; 4、更新本次交易的关联交易和构成重大资产重组情况提示; 5、补充更新本次交易对上市公司影响的提示; 6、补充更新本次交易已履行的以及尚未履行的决策程序及报批程序的提示; 7、补充更新本次交易各方的相关承诺提示; 8、增加标的公司最近36个月内向中国证监会报送IPO或参与上市公司重大资产重组情况的提示; 9、删除关于待补充披露的信息提示。
重大风险提示	重大风险提示	1、更新本次交易的审批风险情况; 2、删除标的公司股权存在质押风险的提示; 3、删除审计、评估工作尚未完成的风险并更新交易标的评估或估值的风险; 4、更新标的公司业绩承诺无法实现的风险; 5、增加配套募集资金未能实施风险; 6、增加疫情的短期影响带来的风险; 7、增加人力成本上升、经营场所租赁等经营风险;

		8、增加经营活动现金流不佳、应收账款坏账、商誉减值等财务风险。
第一节本次交易概况	第一节本次交易概况	1、根据备考审阅报告，补充更新收购后对上市公司收入规模及盈利水平的影响； 2、更新本次交易的资产、交易对方对价支付、锁定期安排、业绩承诺、业绩补偿安排、业绩奖励安排、过渡期损益安排等情况； 3、更新本次交易已履行和尚需履行的决策程序及报批程序情况； 4、增加本次交易对上市公司业务、财务等方面的影响情况； 5、补充更新本次交易构成重大资产重组，构成关联交易情况。
第二节上市公司基本情况	第二节上市公司基本情况	补充更新上市公司财务数据、实际控制人信息等基本情况。
第三节交易对方基本情况	第三节交易对方基本情况	1、补充更新交易对方最新的基本信息、历史沿革、实际控制人、业务发展、财务数据等情况； 2、增加交易对方关联关系、交易对方之间是否存在关联关系或一致行动、交易对方及其主要管理人员最近五年的诚信情况、交易对方向上市公司推荐董事、监事与高级管理人员的情况等其他事项说明； 3、在本章节中删除了关于本次募集配套资金对方的基本情况。
第四节交易标的的基本情况	第四节标的公司基本情况	1、增加标的公司历史沿革情况； 2、增加标的公司董事、监事及高级管理人员的安排，标的公司章程中可能对本次交易产生影响的主要内容或相关投资协议等情况； 3、补充更新标的公司下属企业情况； 4、补充更新标的公司主要财务数据情况； 5、增加标的公司主要资产权属情况； 6、增加标的公司对外担保情况及主要负债、或有负债情况； 7、增加标的公司主要资产抵押、质押等权利限制情况； 8、增加标的公司主要会计政策及相关会计处理情况； 9、增加标的公司关于资产权属的主要承诺情况； 10、增加标的公司标的资产最近三年股权转让、增资以及评估情况说明； 11、补充更新关于标的公司主营业务的相关情况说明； 12、增加标的公司关于诉讼、环保、债务等相关其他事项说明。
第五节发行股份情况	第五节发行股份情况	1、增加发行后股份占总股本的具体测算情况； 2、增加滚存未分配利润的安排情况； 3、增加购买资产所发行股份对上市公司股权结构及主要财务数据的影响； 4、增加募集配套资金合规性分析、必要性分析等。
第六节标的资产的评估情况	第六节标的资产的初步交易作价情	1、根据评估师出具的评估报告，增加关于标的资产的资产评估情况； 2、增加董事会对本次交易标的评估值的合理性及定价的公允性

	况	分析； 3、增加独立董事对评估机构的独立性、评估假设前提的合理性和交易定价公允性的意见。
第七节本次交易合同的主要内容	-	新增章节。
第八节交易的合规性分析	-	新增章节。
第九节管理层讨论与分析	第七节本次交易对上市公司的影响	1、补充更新管理层对本次交易对上市公司财务状况和经营成果分析； 2、增加管理层对标的公司的行业特点和经营情况的分析； 3、增加管理层对标的公司的核心竞争力与行业地位分析； 4、增加管理层对标的公司报告期内财务状况、盈利能力分析； 5、补充更新管理层对本次交易对上市公司持续经营能力、未来业务发展前景的影响分析； 6、补充更新管理层对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。
第十节财务会计信息	-	新增章节。
第十一节同业竞争和关联交易	-	新增章节。
第十二节风险因素	第八节风险因素	1、更新本次交易的审批风险情况； 2、删除标的公司股权存在质押风险的提示； 3、删除审计、评估工作尚未完成的风险并更新交易标的评估或估值的风险； 4、更新标的公司业绩承诺无法实现的风险； 5、增加配套募集资金未能实施风险； 6、增加疫情的短期影响带来的风险； 7、增加人力成本上升、经营场所租赁等经营风险； 8、增加经营活动现金流不佳、应收账款坏账、商誉减值等财务风险。
第十三节其他重要事项	第九节保护投资者合法权益的相关安排、第十节其他重大事项	1、增加本次交易完成后，不存在资金、资产被实际控制人及其关联人、重组交易对手方及其关联人或者其他关联人占用的情形，不存在为实际控制人及其关联人、重组交易对手方及其关联人提供担保的情形说明； 2、增加上市公司负债结构合理，不存在因本次交易大量增加负债（包括或有负债）的情况； 3、增加本次交易对上市公司治理机制的影响； 4、增加本次交易后上市公司的现金分红政策及相应的安排、董事会对上述情况的说明； 5、增加关于本次交易相关主体及人员买卖上市公司股票的自查情况；

		6、增加其他能够影响股东及其他投资者做出合理判断的、有关本次交易的所有信息。
第十四节独立董事及中介机构对本次交易的意见	第十一节独立董事核查意见	增加独立财务顾问及法律顾问对本次交易的核查意见。
第十五节本次交易相关证券服务机构	-	新增章节。
第十六节董事及有关中介机构声明	第十二节上市公司及全体董事、监事、高级管理人员声明	1、更新上市公司及全体董事、监事、高级管理人员声明； 2、新增相关中介机构声明。
第十七节备查文件	-	新增章节。

（本页无正文，为《江苏中设集团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报告书（草案）与预案差异对照表》之盖章页）

江苏中设集团股份有限公司

2021年2月10日