

关于江苏丰东热技术股份有限公司 重组报告书与预案差异情况对比表

《江苏丰东热技术股份有限公司发行股份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“报告书”）已根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组》等法规规定的要求进行信息披露，与《江苏丰东热技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订版）》（以下简称“预案”）相比，主要的差异情况如下：

重组报告书主要章节		与预案对比情况	主要差异情况
各方声明与承诺	公司声明	相同	
	交易对方声明与承诺	补充更新	补充披露交易对方承诺内容
	本次重组中介机构承诺	预案无此内容	新增章节
重大事项提示	一、本次交易方案概述	补充更新	补充披露配套募集资金投资项目名称
	二、本次交易标的资产交易价格	基本相同	交易价格由预计值改为确定值
	三、本次交易涉及的股票发行价格及发行数量	相同	
	四、锁定期安排	相同	
	五、业绩补偿安排	相同	

重组报告书主要章节		与预案对比情况	主要差异情况
	六、本次交易构成重大资产重组	相同	
	七、本次交易构成关联交易	相同	
	八、本次交易不会导致公司控制权变化亦不构成借壳上市	相同	
	九、关于交易对方的一致行动关系等及关于是否存在控制权变更风险说明	相同	
	十、本次交易对上市公司的影响	补充更新	补充本次交易对上市公司主营业务及主要财务指标的影响
	十一、本次交易尚需履行的审批程序	相同	
	十二、本次交易相关方做出的重要承诺	补充更新	补充披露承诺具体内容
	十三、公司股票停牌前股价有异常波动的说明	相同	
	十四、本次重组对中小投资者权益保护的安排	预案无此内容	新增章节
	十五、独立财务顾问的保荐机构资格	相同	
重大风险提示	一、与本次交易相关的风险	补充更新	补充审批风险，删除配套募集资金未获中国证监会核准导致交易失败的风险、修改标的资产评估增值较大的风险
	二、标的资产的经营风险	基本相同	更新渠道依赖风险中财务数据

重组报告书主要章节		与预案对比情况	主要差异情况
第一章本次交易概况	一、本次交易的背景	相同	对应预案“第一章本次交易的背景和目的”之“一、本次交易的背景”
	二、本次交易的目的	相同	对应预案“第一章本次交易的背景和目的”之“二、本次交易的目的”
	三、本次交易决策过程和批准程序	预案无此内容	新增章节
	四、本次交易具体方案	基本相同	交易价格由预计值改为确定值
	五、本次交易对上市公司的影响	补充更新	对应预案“第七章本次交易对上市公司的影响”，补充更新本次交易对上市公司财务指标及盈利能力的影响
第二章上市公司基本情况	一、上市公司概况	补充更新	对应预案“第三章上市公司基本情况” 上市公司注册地址变更更新，更新财务数据
	二、历史沿革及最近三年控制权变动情况	相同	
	三、主营业务发展情况	相同	
	四、上市公司最近三年控股权变动情况及重大资产重组情况	相同	
	五、主要财务指标	基本相同	
	六、公司控股股东及实际控制人基本情况	相同	
	七、上市公司合法经营情况	预案无此内容	新增章节
第三章交易对方基本情况	一、发行股份购买资产交易对方基本情况	补充更新	补充穿透披露交易对方信息，更新相关财务数据

重组报告书主要章节		与预案对比情况	主要差异情况
	二、募集配套资金认购对象基本情况	补充更新	补充穿透披露交易对方信息，更新相关财务数据
	三、其他事项说明	基本相同	交易对方承诺函内容更新
第四章交易标的基本情况	一、交易标的概括	相同	对应预案“第五章交易标的基本情况”之“一、交易标的概况”
	二、历史沿革	相同	对应预案“第五章交易标的基本情况”之“二、历史沿革”
	三、交易标的的股权结构及控制关系	相同	对应预案“第五章交易标的基本情况”之“三、交易标的的股权结构及控制关系”
	四、方欣科技子公司情况	基本相同	对应预案“第五章交易标的基本情况”之“四、方欣科技子公司情况”，“（四）广东浪潮创新计算机科技服务有限公司”中注册号更新为统一社会信用代码
	五、方欣科技最近三年进行的增资、股权转让、改制及资产评估情况	相同	对应预案“第五章交易标的基本情况”之“五、方欣科技最近三年进行的增资、股权转让、改制及资产评估情况”
	六、主营业务情况	补充更新	预案“第五章交易标的基本情况”之“六、主营业务情况”做如下补充更新： 1、新增“（二）业务沿革” 2、补充披露“（六）主要产品生产销售情况”之“2、前五大客户”前五大客户名称 3、补充披露“（七）报告期内采购情况”前五大供应商名称 4、财务数据由未审数据更新为审定数据

重组报告书主要章节		与预案对比情况	主要差异情况
	七、报告期财务指标	补充更新	预案“第五章交易标的基本情况”之“七、报告期财务指标”由未审数据更新为审定数据
	八、主要资产的权属状况、对外担保情况及主要负债情况	补充更新	预案“第五章交易标的基本情况”之“八、主要资产的权属状况、对外担保情况及主要负债情况”由未审数据更新为审定数据
	九、2015 年业绩增长的原因及业绩承诺合理性说明	基本相同	对应预案“第五章交易标的基本情况”之“十、2015 年业绩增长的原因及业绩承诺合理性说明”，更新财务数据
	十、标的公司会计政策及相关会计处理	预案无此内容	新增章节
	十一、其他事项	相同	对应预案“第五章交易标的基本情况”之“十一、其他事项”
第五章标的资产评估情况	一、本次交易标的评估概述	预案无此内容	新增章节
	二、本次交易定价的依据及公平合理性分析	预案无此内容	新增章节
第六章发行股份情况	一、本次交易方案主要内容	基本相同	标的资产评估值由预估值改为确定值
	二、本次交易的股票发行情况	相同	
	三、募集配套资金的情况	补充更新	补充披露募投项目概况、背景、必要性、及项目投资情况、投资计划等；补充披露前次募集资金情况；
	四、配套募集资金管理和使用的内部控制制度	预案无此内容	新增章节
	五、本次发行前后主要财务数据比较	预案无此内容	新增章节

重组报告书主要章节		与预案对比情况	主要差异情况
第七章本次交易合同的主要内容	一、发行股份购买资产协议书的主要内容	预案无此内容	新增章节
	二、业绩补偿协议的主要内容		新增章节
	三、配套股份认购协议的主要内容		新增章节
第八章本次交易的合规性分析	一、上市公司关于本次交易符合《重组管理办法》规定的说明	预案无此内容	新增章节
	二、中介机构核查意见		新增章节
第九章管理层讨论与分析	一、本次交易前上市公司财务状况与经营成果分析	预案无此内容	新增章节
	二、对本次交易标的所在行业特点和经营情况的讨论与分析		新增章节
	三、标的公司最近两年财务状况及盈利能力分析		新增章节
	四、本次交易对上市公司财务状况、经营情况的影响		新增章节
第十章财务会计信息	一、标的公司财务报表	预案无此内容	新增章节
	二、上市公司备考财务报告		新增章节
第十一章同业竞争和关联交易	一、同业竞争	预案无此内容	新增章节
	二、关联交易		新增章节

重组报告书主要章节		与预案对比情况	主要差异情况
第十二章风险因素	一、本次交易的相关风险因素	补充更新	补充审批风险，删除配套募集资金未获中国证监会核准导致交易失败的风险、修改标的资产评估增值较大的风险
	二、标的资产的经营风险	相同	
第十三章董事会关于中止云学时代重大资产重组的情况说明	一、公司重组进程说明	相同	对应预案“第九章董事会关于中止云学时代重大资产重组的情况说明”
	二、公司及中介机构在停牌期间所做的工作		
	三、此次重组过程中履行的信息披露义务		
	四、与云学时代中止重大资产重组原因及过程		
第十四章其他重要事项	一、本次交易完成后，不存在上市公司资金、资产占用及被实际控制人或其他关联人占用的情形，不存在为实际控制人及其关联人提供担保的情形	预案无此内容	新增章节
	二、负债结构合理性的说明	预案无此内容	新增章节
	三、上市公司最近十二个月内发生的资产交易情况		新增章节
	四、本次交易对上市公司治理机制的影响		新增章节
	五、交易完成后上市公司的利润分配政策	相同	对应预案“第十二章其他重要事项”之“四、交易完成后上市公司的利润分配政策”

重组报告书主要章节		与预案对比情况	主要差异情况
	六、本次交易相关人员买卖上市公司股票的自查情况	相同	对应预案“第十二章其他重要事项”之“二、关于本次交易相关人员买卖上市公司股票的自查情况
	七、公司股票连续停牌前股价波动情况的说明	相同	对应预案“第十二章其他重要事项”之“三、公司股票停牌前股价是否存在异动波动情况的说明”
	八、关于“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情形”的说明	相同	对应预案“第十二章其他重要事项”之“五、关于“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情形”的说明”
	九、本次交易中保护投资者合法权益的相关安排	预案无此内容	新增章节
第十五章独立董事及中介机构关于本次交易的意见	一、独立董事意见	基本相同	与预案“第十二章其他重要事项”之“一、独立董事意见”结论基本相同，根据《内容与格式准则第 26 号》的要求逐条披露独立董事结论性意见
	二、独立财务顾问意见	基本相同	与预案“第十一章独立财务顾问核查结论性意见”结论基本相同，根据《内容与格式准则第 26 号》的要求逐条披露独立财务顾问结论性意见
	三、法律顾问意见	预案无此内容	新增章节
第十六章本次有关中介情况	一、独立财务顾问	预案无此内容	新增章节
	二、律师		新增章节
	三、审计机构		新增章节
	四、资产评估机构		新增章节

重组报告书主要章节		与预案对比情况	主要差异情况
第十七章声明与承诺	一、上市公司及全体董事声明	预案无此内容	新增章节
	二、独立财务顾问声明		新增章节
	三、律师声明		新增章节
	四、会计师声明		新增章节
	五、评估机构声明		新增章节
第十八章备查文件	备查文件	预案无此内容	新增章节

（此页无正文，为《江苏丰东热技术股份有限公司董事会关于江苏丰东热技术股份有限公司重组报告书与预案差异情况对比表》盖章页）

江苏丰东热技术股份有限公司董事会

2016 年 5 月 6 日

（此页无正文，为《浙商证券股份有限公司及民生证券股份有限公司关于江苏丰东热技术股份有限公司重组报告书与预案差异情况对比表》盖章页）

浙商证券股份有限公司

2016 年 5 月 6 日

（此页无正文，为《浙商证券股份有限公司及民生证券股份有限公司关于江苏丰东热技术股份有限公司重组报告书与预案差异情况对比表》盖章页）

民生证券股份有限公司

2016年5月6日