

紫光国芯微电子股份有限公司

关于重组预案与重组报告书（草案）之差异说明表

紫光国芯微电子股份有限公司（以下简称“上市公司”）于 2019 年 5 月 31 日召开第六届董事会第三十次会议，审议通过了本次发行股份购买资产暨关联交易（以下简称“本次重组”）相关议案，并披露了《紫光国芯微电子股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》（以下简称“预案”）及相关文件。

2019 年 10 月 30 日，上市公司召开第六届董事会第三十四次会议审议通过了《紫光国芯微电子股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”）等相关议案。现就重组报告书与预案内容的差异情况说明如下（如无特别说明，本差异对比表所述的词语或简称与重组报告书“释义”所定义的词语或简称具有相同的涵义）：

报告书主要章节	主要差异说明
重大事项提示	新增“二、标的资产评估值及交易作价”、“三、支付方式”、“四、业绩承诺与补偿安排”、“十一、相关方对本次重组的原则性意见及相关减持计划”、“十四、独立财务顾问的保荐资格”和“十五、信息查阅”，并完善更新“五、本次交易构成重大资产重组”、“七、本次交易不构成重组上市”、八“本次交易触发要约收购义务”、“九、本次交易对上市公司的影响”、“十、本次交易已履行和尚需履行的决策及报批程序”、“十一、本次交易相关方作出的重要承诺”、“十二、对股东权益的保护安排”、“十三、与本次交易相关的其他重大事项”、“十四、与本次交易相关的其他重大事项”、“十五、独立财务顾问的保荐资格”、“十六、信息查阅”
重大风险提示	完善并更新重大风险提示，新增“六、知识产权的风险”、“七、核心技术及管理人員流失的风险”、“八、原材料价格等生产成本上升的风险”、“九、行业技术迭代导致市场需求转变的风险”、“十、全球化经营的风险”、“十一、市场变化风险”、“十二、标的公司股份支付产生的现金支出较大的风险”、“十五、商誉减值风险”、“十六、上市公司股权质押风险”、“十七、交易完成当年即期回报被摊薄的风险”、“十八、业绩承诺无法实现的风险”
第一节 交易基本情况	完善并更新“一、本次交易的背景和目的”、“三、本次交易的具体方案”、“五、本次交易构成重大资产重组”、“六、本次交易构成关联交易”、“七、本次交易不构成重组上市”，并新增“二、本次交易已履行和尚需履行的决策及报批程序”、“四、业绩承诺与补偿安排”、“八、本次交易触发要约收购义务”、“九、本次交易对上市公司的影响”
第二节 上市公司基本情况	根据最新情况更新了相关表述以及财务数据
第三节 交易对方基本情况	完善并更新“一、交易对方基本情况”，补充了相关交易对手及其控股股东的控制关系情况、主要财务数据、主要业务

	发展情况、控股以及参股公司情况
第四节 交易标的基本情况	整合预案“第四节 交易标的基本情况”相关表述后完善并更新“一、标的公司情况简介”，新增“二、标的公司主营业务情况”、“三、标的公司报告期内主要财务数据及非经常性损益的构成情况”、“四、重大会计政策及会计估计”、“五、涉及立项、环保等有关报批事项”、“六、资质证书与审批情况”、“七、拟购买资产为股权的说明”、“八、交易标的最近三年股权转让、增资及评估情况说明”、“九、本次交易涉及的债权债务转移情况”
第五节 标的资产评估情况	重组报告书新增章节
第六节 发行股份情况	新增“二、上市公司发行股份前后主要财务数据”和“三、本次发行股份前后上市公司的股权结构”
第七节 本次交易相关协议的主要内容	重组报告书新增章节
第八节 本次交易的合规性分析	重组报告书新增章节
第九节 管理层讨论与分析	重组报告书新增章节
第十节 财务会计信息	重组报告书新增章节
第十一节 同业竞争与关联交易	重组报告书新增章节
第十二节 风险因素分析和风险提示	完善更新“一、本次交易相关风险”、“二、标的公司经营风险”、“四、其他风险”，新增“三、上市公司相关风险”
第十三节 其他重要事项	新增“一、本次交易完成后，上市公司不存在资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形，亦不存在为实际控制人及其关联人提供担保的情形”、“二、本次交易完成后上市公司的负债结构合理性说明”、“三、本次交易选聘独立财务顾问的独立性说明”、“五、本次交易对上市公司治理机制影响的说明”、“六、上市公司现金分红政策、近三年现金分红情况及股东分红回报计划”、“八、关于本次交易相关人员买卖上市公司股票的自查情况”、“十一、其他影响投资者判断信息的说明”和“十二、前五大客户、供应商中部分信息披露脱密处理的原因及相关程序履行情况”，完善并更新“四、上市公司于最近十二个月内发生资产交易的情况”、“七、上市公司股票停牌前价格波动的说明”、“九、本次交易的相关主体和证券服务机构不存在依据《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”和“十、本次交易中对中小投资者权益保护的安排”
第十四节 独立董事及中介机构对本次交易的意见	完善并更新“一、独立董事意见”和“二、独立财务顾问意见”，新增“三、律师结论性意见”
第十五节 本次交易相关的中介机构	重组报告书新增章节
第十六节 董事及相关中介机构声明	重组报告书新增章节
第十七节 备查文件	重组报告书新增章节

特此说明。

1-22

(本页无正文,为《紫光国芯微电子股份有限公司重组预案与重组报告书(草案)之差异说明表》之盖章页)

紫光国芯微电子股份有限公司



2019年10月30日

（本页无正文，为《紫光国芯微电子股份有限公司关于重组预案与重组报告书（草案）之差异说明表》之签署页）

瑞信方正证券有限责任公司



2019年10月30日