

数源科技股份有限公司

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

预案与报告书（草案）差异说明表

数源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“数源科技”）于2020年2月10日全文披露《数源科技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”）等相关文件。

公司于2020年3月12日召开第七届董事会第三十二次会议，审议通过《数源科技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“报告书”）等相关议案。

一、报告书与预案之间产生差异的主要原因

报告书与预案相比存在一定差异，主要是由于预案披露的标的资产相关数据未经审计、评估，而报告书中披露的标的资产相关数据已经审计、评估。同时，根据中国证监会《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申请文件》和深圳证券交易所相关要求，报告书与预案在披露内容和编排格式上也存在差异。

二、报告书与预案之间的主要差异

截至本差异说明表签署之日，根据报告书的章节顺序，报告书与预案的主要差异如下：

序号	报告书章节	预案章节	与预案差异情况说明
1	交易各方声明	交易各方声明	1、更新披露了“公司声明”； 2、补充披露了“相关证券服务机构声明”。
2	重大事项提示	重大事项提示/ 第七节 本次交易对上市公司的影响/ 第九节 其他重要事项	1、根据重组工作的最新进展及交易各方协商，确定及更新了本次交易方案的主要内容； 2、根据审计机构、评估机构出具的相关审计、评估报告以及交易各方签署的相关补充协议，更新本次交易涉及的审计数据、评估数据、交易作价； 3、更新披露了“本次交易方案的主要内容”； 4、更新披露了“本次交易的业绩补偿安排”； 5、更新披露了“本次交易构成重大重组”；

			<p>6、修订了“本次交易构成关联交易”；</p> <p>7、修订了“本次交易不构成重组上市”；</p> <p>8、更新披露了“本次交易对于上市公司的影响”；</p> <p>9、更新披露了“本次交易相关方所作出的重要承诺”；</p> <p>10、更新披露了“本次交易的决策过程”；</p> <p>11、更新披露了“本次交易对中小投资者权益保护的安排”；</p> <p>12、补充披露了“本次重组摊薄当期每股收益的填补回报安排”；</p> <p>13、删除了“本次交易是否导致上市公司每股收益被摊薄”；</p> <p>14、删除了“待补充披露的信息提示”；</p> <p>15、补充披露了“独立财务顾问是否具有保荐业务资格”。</p>
3	重大风险提示	重大风险提示	<p>1、更新披露了“本次重组的交易风险”；</p> <p>2、补充披露了“标的资产拥有的房产权属瑕疵风险”；</p> <p>3、修订了“上市公司业务和经营风险”；</p> <p>4、补充披露了“上市公司为控股股东担保的风险”；</p> <p>5、修订了“新型冠状病毒疫情对生产经营带来的风险”。</p>
4	释义	释义	修订了部分释义,补充披露了各项报告、协议、职能部门、中介机构、其他名词等。
5	第一节 本次交易概述	第一节 本次交易概述/第七节 本次交易对上市公司的影响	<p>1、更新披露了“本次交易的具体方案”；</p> <p>2、更新披露了“本次交易对于上市公司的影响”；</p> <p>3、更新披露了“本次交易的决策过程”；</p> <p>4、更新披露了“本次交易构成重大资产重组”；</p> <p>5、修订了“本次交易构成关联交易”；</p> <p>6、修订了“本次交易不构成重组上市”。</p>
6	第二节 上市公司基本情况	第二节 上市公司基本情况	更新披露了“上市公司主营业务情况和主要财务指标”。
7	第三节 交易对方基本情况	第三节 交易对方基本情况	<p>1、更新披露了“发行股份及支付现金购买资产的交易对方”；</p> <p>2、因交易对方变更,删除了“久融新能源科技有限公司”基本情况；</p> <p>3、补充披露了“其他事项说明”；</p> <p>4、补充披露了“交易对方及主要管理人员最近五年受处罚情况和诚信情况”。</p>
8	第四节 交易标的基本情况	第四节 交易标的基本情况	1、将预案“一、东软股份（二）东软股份的股权结构控制关系”与“一、东软股份（六）东软股份

下属控股子公司情况”合并后更新披露至报告书“一、东软股份（三）东软股份股权结构及控制关系”；

2、将预案“一、东软股份（二）东软股份的历史沿革”更新披露至报告书“一、东软股份（三）东软股份历史沿革”

3、补充披露了“东软股份主要资产的权属、负债及对外担保情况”；

4、将预案“一、东软股份（四）东软股份的主营业务情况概述”更新披露至报告书“一、东软股份（五）标的资产的主营业务情况概述”；

5、将预案“一、东软股份（五）东软股份的主要财务指标”更新披露至报告书“一、东软股份（六）报告期主要财务数据和财务指标”；

6、补充披露了东软股份“不存在出资瑕疵或影响其合法存续的情况”；

7、补充披露了东软股份“最近三年与交易、增资或改制相关的评估估值情况”；

8、补充披露了东软股份“本次重组涉及的职工安置”；

9、补充披露了东软股份“报告期内主要会计政策及相关会计处理”；

10、补充披露了东软股份“其他事项说明”；

11、将预案中“二、诚园置业（二）诚园置业的股权控制关系”与“二、诚园置业（六）诚园置业控股子公司情况”合并后更新披露至报告书“二、诚园置业（三）诚园置业股权结构及控制关系”

12、将预案“二、诚园置业（二）诚园置业的历史沿革”更新披露至公告书“二、诚园置业（三）诚园置业历史沿革”；

13、补充披露了“诚园置业主要资产的权属、负债及对外担保情况”；

14、将预案“二、诚园置业（五）诚园置业的主要财务指标”更新披露至报告书“二、诚园置业（六）报告期主要财务数据和财务指标”；

15、补充披露了诚园置业“不存在出资瑕疵或影响其合法存续的情况”；

16、补充披露了诚园置业“最近三年与交易、增资或改制相关的评估估值情况”；

17、补充披露了诚园置业“本次重组涉及的职工安置”；

18、补充披露了诚园置业“报告期内主要会计政策及相关会计处理”；

			<p>19、补充披露了诚园置业“其他事项说明”；</p> <p>20、补充披露了“标的资产最近三年主营业务发展”。</p>
9	第五节 标的资产的评估情况	第五节 标的资产的评估情况	<p>1、根据评估机构出具的评估报告，确定了标的资产评估值以及相关评估过程表述；</p> <p>2、补充披露了“东软股份评估情况”；</p> <p>3、补充披露了“诚园置业评估情况”；</p> <p>4、补充披露了“本次交易的定价依据”；</p> <p>5、补充披露了“本次交易定价的公平合理性分析”；</p> <p>6、补充披露了“独立董事对本次交易评估事项的意见”。</p>
10	第六节 本次交易的发行股份情况	第六节 本次交易的发行股份情况	<p>1、更新披露了“发行股份及支付现金购买资产情况”；</p> <p>2、修订了“募集配套资金”；</p> <p>3、补充披露了“发行股份的数量、占发行后总股本的比例”；</p> <p>4、补充披露了“独立财务顾问是否具有保荐业务资格”；</p> <p>5、补充披露了“本次发行股份前后主要财务数据”；</p> <p>6、补充披露了“本次发行股份前后股权结构对比”；</p> <p>7、补充披露了“本次发行股份配套募集资金情况说明”。</p>
11	第七节 本次交易合同的主要内容		<p>1、补充披露了“发行股份及支付现金购买资产协议主要内容”；</p> <p>2、补充披露了“业绩补偿协议的主要内容”。</p>
12	第八节 本次交易的合规性分析		<p>1、补充披露了“本次交易符合《重组管理办法》第十一条规定”；</p> <p>2、补充披露了“本次交易符合《重组管理办法》第四十三条规定”；</p> <p>3、补充披露了“本次交易符合《重组管理办法》第四十四条及其适用意见以及证监会相关要求的说明”；</p> <p>4、补充披露了“本次交易符合《上市公司证券发行管理办法》的有关规定”；</p> <p>5、补充披露了“本次交易不存在《收购管理办法》第六条规定的不得收购情形”；</p> <p>6、补充披露了“中介机构关于本次交易合规性的核查意见”。</p>
13	第九节 管理层讨论与分析		<p>1、补充披露了“本次交易前上市公司财务状况和经营成果的讨论与分析”；</p> <p>2、补充披露了“交易标的所在行业特点及经营</p>

			<p>情况讨论与分析”；</p> <p>3、补充披露了“拟注入资产的竞争优势”；</p> <p>4、补充披露了“交易标的的财务状况和盈利能力分析”；</p> <p>5、补充披露了“本次交易完成后上市公司的财务状况、盈利能力及未来趋势分析”；</p> <p>6、补充披露了“本次交易完成后上市公司未来业务发展战略及目标”。</p>
14	第十节 财务会计信息		<p>1、补充披露了“交易标的的财务会计信息”；</p> <p>2、补充披露了“本次交易模拟实施后上市公司备考财务会计信息”。</p>
15	第十一节 同业竞争与关联交易		<p>1、补充披露了“同业竞争”；</p> <p>2、补充披露了“关联交易”。</p>
16	第十二节 风险因素分析和风险提示	第八节 风险因素分析和风险提示	<p>1、更新披露了“本次重组的交易风险”；</p> <p>2、补充披露了“标的资产拥有的房产权属瑕疵风险”；</p> <p>3、修订了“上市公司业务和经营风险”；</p> <p>4、补充披露了“上市公司为控股股东担保的风险”；</p> <p>5、修订了“新型冠状病毒疫情对生产经营带来的风险”。</p>
17	第十三节 其他重要事项	第九节 其他重要事项/第十节 独立董事意见	<p>1、将预案“上市公司控股股东对本次重组的原则性意见”与“上市公司控股股东及董事、监事、高级管理人员的股份减持计划”合并后更新披露至公告书“上市公司控股股东对本次重组的原则性意见”；</p> <p>2、删除了“保护投资者合法权益的相关安排”；</p> <p>3、更新披露了“本次交易对上市公司治理机制的影响”；</p> <p>4、删除了“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”；</p> <p>5、删除了“本次交易是否导致上市公司每股收益被摊薄”；</p> <p>6、补充披露了“本次交易完成后，上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人占用以及为实际控制人及其关联人提供担保的情形”；</p> <p>7、补充披露了“上市公司负债结构的合理性说明”；</p> <p>8、补充披露了“上市公司最近十二个月内的重大资产交易情况”；</p>

			<p>9、补充披露了“停牌前上市公司股票价格波动情况”；</p> <p>10、补充披露了“关于本次交易相关人员买卖上市公司股票的自查情况”；</p> <p>11、补充披露了“股东大会网络投票安排”；</p> <p>12、补充披露了“交易对方就本次交易相关事宜的承诺”；</p> <p>13、补充披露了“上市公司未受到证监会立案稽查或者司法机关立案侦查”；</p> <p>14、补充披露了“本次交易聘请的中介机构具备相应资质”；</p> <p>15、补充披露了“交易对象对本次取得新股的进一步承诺”；</p> <p>16、补充披露了“本次重组方案不构成重大调整”；</p> <p>17、补充披露了“利润分配政策”；</p> <p>18、补充披露了“独立董事及中介机构关于本次交易的意见”。</p>
18	第十四节 本次交易相关各方的声明	第十一节 上市公司及全体董事、监事、高级管理人员声明	<p>1、更新披露了“上市公司及全体董事、监事、高级管理人员声明”；</p> <p>2、补充披露了“独立财务顾问声明”；</p> <p>3、补充披露了“律师声明”；</p> <p>4、补充披露了“审计机构声明”；</p> <p>5、补充披露了“评估机构声明”。</p>
19	第十五节 中介机构联系方式		<p>1、补充披露了“独立财务顾问”；</p> <p>2、补充披露了“法律顾问”；</p> <p>3、补充披露了“审计机构”；</p> <p>4、补充披露了“资产评估机构”。</p>
20	第十六节 备查文件及备查地点		<p>1、补充披露了“备查文件”；</p> <p>2、补充披露了“备查地点”。</p>

(以下无正文)

（本页无正文，为《数源科技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与报告书（草案）差异说明表》之盖章页）

数源科技股份有限公司

2020年3月13日

（本页无正文，为《数源科技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与报告书（草案）差异说明表》之盖章页）

民生证券股份有限公司

2020年3月13日