

成都运达科技股份有限公司

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）与预案差异对比表

成都运达科技股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”或“运达科技”）于 2020 年 5 月 20 日召开第三届董事会第四十一次会议，审议并通过了《成都运达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”）。

2020 年 7 月 28 日，运达科技召开第三届董事会第四十三次会议，审议并通过了《成都运达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（草案）”）。

根据报告书（草案）的章节顺序，报告书（草案）与预案的主要差异情况如下：

报告书（草案）章节	与预案差异说明
公司声明	删除了有关“拟购买资产的审计、评估工作尚未完成”等相关内容描述。
中介机构承诺	新增“中介机构承诺”
释义	补充了部分一般释义和专业释义。
重大事项提示	1、本节“一、本次交易方案概要”更新了评估数据、本次交易作价、发行股份数量、支付现金情况、募集配套资金总额和募集资金用途等； 2、本节“二、本次重组不构成重大资产重组，构成关联交易，不构成重组上市”之“（一）本次交易不构成重大资产重组”更新了财务数据、成交金额及占比； 3、本节“三、本次发行股份及支付现金购买资产情况”之“（三）发行价格及定价原则”调整了发行价格和定价原则、“（四）发行股份数量及支付现金情况”更新了发行股份数量、支付现金情况、“（六）股份锁定期”更新了股份锁定期的安排； 4、本节“四、本次发行股份募集配套资金情况”之“（四）发行股份数量”更新了募集配套资金金额、“（六）募集配套资金用途”更新了募集配套资金的用途； 5、本节“五、业绩承诺与补偿及奖励安排”更新并明确了最终的业绩承诺金额及业绩补偿数额的计算； 6、本节“六、标的资产的评估及作价情况”更新了评估数据和交易作价；

报告书（草案）章节	与预案差异说明
	7、本节“七、本次交易对上市公司影响”更新了本次交易前后（不考虑募集配套资金）股本及持股比例变化情况、本次交易对上市公司财务状况和盈利能力的具体影响金额情况； 8、本节“八、本次交易的决策过程及报批程序”进行了更新披露； 9、本节“九、本次交易相关方做出的重要承诺”进行了更新； 10、本节“十二、本次交易对中小投资者权益保护的安排”增加了“（七）资产定价的公允性”和“（八）本次交易摊薄即期收益的情况及相关措施”； 11、本节增加了“十三、独立财务顾问的保荐资格”； 12、本节增加了“十四、上市公司在本次交易中聘请第三方行为的情况” 13、本节删除了“十三、待补充披露的信息提示”。
重大风险提示	1、本节“一、与本次交易相关的风险”中删除了“（三）审计、评估尚未完成的风险”，增加了“（三）标的公司评估增值较大的风险”和“（七）本次交易可能摊薄即期回报的风险”，并对其他本次交易风险相关内容的表述进行了更新； 2、本节“二、标的公司的经营风险”新增了“（三）客户集中度较高的风险”、“（九）应收账款余额较高的风险”、“（十）共有专利引发的竞争加剧的风险”和“（十一）轨道装备产品认证不确定风险”，并对标的公司的其他经营风险相关内容的表述进行了更新。
第一节 本次交易方案概况	1、本节“一、本次交易的背景”进行了更新； 2、本节“二、本次交易的目的”进行了更新； 3、本节增加了“三、本次交易标的符合创业板定位、与上市公司属于同行业、与上市公司主营业务具有协同效应”和“四、本次交易的必要性”； 4、本节“五、本次交易的决策过程和批准情况”进行了更新披露； 5、本节“六、本次交易具体方案”中更新了评估结果、交易作价、发行股份数量、支付现金情况、发行价格和定价原则、股份锁定期的安排、业绩承诺、募集配套金额及募集资金用途的相关内容； 6、本节“七、本次交易不构成重大资产重组”中更新了财务数据、成交金额及占比； 7、本节增加了“十、本次重组对上市公司的影响”和“十一、本次交易业绩承诺及补偿的可实现性”。
第二节 上市公司基本情况	1、本节“二、历史沿革及股本变动情况”相关内容的表述进行了更新； 2、本节“三、上市公司控股股东及实际控制人概况”之“（一）股权控制关系”相关内容的表述进行了更新； 3、本节“八、最近三年合法合规情况”相关内容的表述进行

报告书（草案）章节	与预案差异说明
	了更新。
第三节 交易对方情况	1、本节“一、发行股份及支付现金购买资产交易对方基本情况”之“（一）西藏立霖”增加了“2、历史沿革”、“5、最近两年的主要财务数据”和“7、控股股东运达创新的主要情况”； 2、本节“一、发行股份及支付现金购买资产交易对方基本情况”之“（二）何劲松”至“（二十八）罗杨”增加了“2、最近三年的职业和职务”和“3、控制的企业和关联企业情况”； 3、本节“三、其他事项说明”进行了更新。
第四节 标的公司基本情况	1、本节“二、历史沿革”之“（六）2020年5月及6月，股东缴纳出资”整体替代了“（六）2020年5月，部分股东缴纳出资”； 2、本节“五、主要资产的权属状况、对外担保情况及主要负债、或有负债情况”之“（一）主要资产权属情况”进行了更新，增加了“（二）主要负债”和“（三）对外担保情况”； 3、本节“六、主营业务发展情况”增加了“（二）标的公司所属行业”、“（三）所处行业的主管部门、监管体制、法律法规及产业政策”、“（五）主要业务流程图”、“（七）主要产品及服务的生产销售情况”、“（八）报告期内采购情况”； 3、本节“六、主营业务发展情况”之“（六）主要经营模式”增加了“5、结算模式”； 4、本节“六、主营业务发展情况”中删除了“（四）市场竞争情况”、“（五）核心竞争力”、“（九）最近两年一期主要财务数据”、“（十）标的资产预估值和作价情况”； 5、本节“六、主营业务发展情况”之“（十一）主要产品生产技术和核心技术人员情况”增加了“2、主要产品生产技术所处的阶段”和“5、核心技术人员基本情况”，对“4、运达电气主要核心技术”进行了更新； 6、本节增加了“七、主要财务数据和指标”、“八、最近三年进行的资产评估、交易、增减资及改制情况”、“九、重大诉讼、仲裁、行政处罚或潜在纠纷的情况”、“十、交易标的取得该公司其他股东的同意或者符合公司章程规定的股权转让前置条件”、“十一、交易标的出资及合法存续情况”、“十二、涉及立项、环保、行业准入、用地等相关报批情况”、“十三、许可他人使用交易标的的所有资产，或者作为被许可方使用他人资产的情况的说明”和“十四、标的公司报告期内会计政策及相关会计处理”。
第五节 本次发行股份的相关情况	1、本节增加了“一、发行股份情况概述”、“四、本次发行前后上市公司股本结构比较”和“五、上市公司发行股份前后主要财务数据”。 2、本节“二、本次发行股份及支付现金购买资产情况”更新

报告书（草案）章节	与预案差异说明
	了评估结果、交易作价、发行股份数量、支付现金情况、发行价格和定价原则、股份锁定期的安排、业绩承诺； 3、本节“三、本次发行股份募集配套资金情况”之“（四）发行数量”更新了募集配套金额、“（六）募集配套资金用途”更新了募集配套资金的用途； 4、本节“三、本次发行股份募集配套资金情况”增加了“（七）本次募集配套资金完成后上市公司滚存未分配利润安排”、“（八）募集配套资金的必要性”、“（九）募集配套资金管理和使用的内部控制制度”、“（十）本次募集配套资金失败的补救措施”和“（十一）收益法评估预测现金流中未包含配套募集资金投入带来的收益”。
第六节 标的资产评估情况	整体替代了“第六节 标的资产预估作价情况”，详细披露了标的资产的评估过程及主要参数。
第七节 本次交易合同的主要内容	本节披露了《发行股份及支付现金购买资产协议》和《业绩补偿协议》的相关内容，删去了已终止执行《发行股份及支付现金购买资产框架协议》的相关内容。
第八节 本次交易的合规性分析	根据披露准则要求，新增本章节。
第九节 董事会就本次交易对上市公司影响的讨论与分析	根据披露准则要求，新增本章节。
第十节 财务会计信息	根据披露准则要求，新增本章节。
第十一节 同业竞争及关联交易	根据披露准则要求，新增本章节。
第十二节 风险因素	1、本节“一、与本次交易相关的风险”中删除了“（三）审计、评估尚未完成的风险”，增加了“（三）标的公司评估增值较大的风险”和“（七）本次交易可能摊薄即期回报的风险”，并对其他本次交易风险相关内容的表述进行了更新； 2、本节“二、标的公司的经营风险”新增了“（三）客户集中度较高的风险”、“（九）应收账款余额较高的风险”、“（十）共有专利引发的竞争加剧的风险”和“（十一）轨道装备产品认证不确定风险”，并对其他标的公司的经营风险相关内容的表述进行了更新。
第十三节 其他重大事项	1、本节新增了“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方占用的情形，不存在为实际控制人及其关联人提供担保的情形”、“二、本次交易对上市公司负债结构的影响”、“四、本次交易对上市公司治理机制影响的说明”、“五、利润分配政策”、“六、本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况及本次交易涉及的相关主体在公司股票停牌前 6 个月内买卖上市公司股票的情况说明及承诺”；

报告书（草案）章节	与预案差异说明
	2、本节删除了“五、本次交易是否导致上市公司每股收益被摊薄”； 3、本节“九、本次交易对中小投资者权益保护的安排”新增了“（七）资产定价的公允性”和“（八）本次交易摊薄即期收益的情况及相关措施”，对“（二）严格履行本次交易涉及的相关程序”进行了更新。
第十四节 独立董事及中介机构意见	1、本节更新了“一、独立董事意见”； 2、本节新增了“二、独立财务顾问意见”和“三、律师意见”。
第十五节 本次交易的有关中介机构情况	根据披露准则要求，新增本章节。
第十六节 上市公司全体董事及有关中介机构声明	1、对本节“公司及全体董事声明”进行了更新； 2、本节新增“二、上市公司全体监事声明”、“三、上市公司全体高级管理人员声明”、“四、独立财务顾问声明”、“五、法律顾问声明”、“六、标的公司审计机构声明”、“七、上市公司审计机构声明”、“八、资产评估机构声明”。
第十七节 备查文件	根据披露准则要求，新增本章节。

注：本说明所述词语或简称与报告书“释义”所述词语或简称具有相同含义。

（本页无正文，为《成都运达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）与预案差异对比表》签章页）

成都运达科技股份有限公司

年 月 日