

深圳市桑达实业股份有限公司

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）

与预案差异情况对比表

深圳市桑达实业股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年1月20日召开第八届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案的提案》、《关于<深圳市桑达实业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>及其摘要的提案》及相关议案。

2020年7月31日，公司召开第八届董事会第二十七次会议，审议通过《深圳市桑达实业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（草案）”）。相比于预案内容，现就报告书（草案）内容的主要差异情况说明如下：

报告书（草案）章节	与预案差异说明
公司声明	更新上市公司声明
交易对方声明	更新交易对方声明
中介机构声明	新增章节
释义	更新并新增释义
重大事项提示	1、根据配套募集资金方案调整情况、业绩承诺及补偿情况、锁定期情况、上市公司现金分红调整发股价格情况、交易标的的审计、评估结果新增了本次交易方案调整的说明、本次交易的业绩承诺及补偿情况，更新了本次交易方案概述、本次交易构成重大资产重组、本次交易标的资产的评估及作价情况、本次交易发行股份购买资产并募集配套资金情况、本次重组对上市公司的影响等相关内容； 2、根据交易审批进展更新本次交易的决策和批准情况等相关内容； 3、更新本次重组相关方作出的重要承诺等相关内容； 4、根据本次重组摊薄即期回报情况及其相关填补措施更新了本次交易对中小投资者权益保护的安排
重大风险提示	1、更新了与本次交易相关的风险，其中删除了部分交易对方所持标的公司股权存在质押的风险、财务数据未经审计及标的资产评估未完成的风险、交易作价尚未确定的风险、本次交易重组方案不确定性的风险； 2、更新了标的公司的经营风险，其中新增了业绩承诺无法实现的风险、现代数字城市业务拓展、业务收益不达预期的风险、洁净室工程行业竞争加剧的风险、新冠肺炎疫情造成的

	风险等标的公司的经营风险； 3、新增了标的公司财务相关的风险； 4、更新了其他风险
第一节 本次交易概述	1、更新了本次交易的背景和目的 2、根据配套募集资金方案调整情况、业绩承诺及补偿情况、锁定期情况、上市公司现金分红调整发股价格情况、交易标的的审计、评估结果新增了本次交易的业绩承诺及补偿情况，更新了本次交易的具体方案、交易标的评估作价情况、本次重组对上市公司的影响、本次交易构成重大资产重组等相关内容； 3、根据交易审批进展更新本次交易方案实施需履行的批准程序等相关内容
第二节 上市公司基本情况	1、根据上市公司变更法定代表人等情况更新了上市公司概况； 2、根据控股股东变更法定代表人等情况更新了控股股东及实际控制人； 3、更新上市公司主营业务发展情况、上市公司最近三年的主要财务指标和合法经营情况
第三节 交易对方基本情况	1、补充披露交易对方历史沿革及股本变动情况、主营业务发展情况及主要财务数据、主要下属企业情况、合伙企业穿透至最终出资人情况等； 2、根据配募方案调整更新了募集配套资金交易对方； 3、新增披露交易对方之间的关联关系、交易对方向上市公司推荐董事或者高级管理人员的情况、交易对方及其主要管理人员最近五年内受到行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况及诚信情况的说明、交易对方穿透情况说明
第四节 交易标的基本情况	1、根据工商变更情况更新中国系统基本情况、历史沿革、股权结构及控制关系； 2、更新中国系统下属公司情况，补充披露重要子公司情况； 3、更新并补充披露主营业务发展情况，其中更新主营业务情况、所处行业基本情况、主要经营模式、行业地位与核心竞争力，补充披露主要产品或服务、主要产品或服务的生产销售情况、主要成本构成情况、安全生产及环境保护情况、产品质量控制情况、境外生产经营情况、标的公司主要产品生产技术和技术人员； 4、更新中国系统主要财务数据及财务指标； 5、补充披露中国系统员工情况、主要资产权属状况、对外担保情况及主要负债情况、中国系统重大会计政策和相关会计处理、交易标的涉及的立项、环保、行业准入、用地、规划、建设许可等有关报批事项情况、交易标的债权债务转移情况、交易标的涉及的重大诉讼、仲裁及行政处罚情况等
第五节 标的资产评估情况	补充披露了标的资产评估及定价情况

第六节 发行股份情况	1、根据配套募集资金方案调整情况、上市公司现金分红调整发股价格情况、交易标的的审计、评估结果、业绩承诺及锁定期更新了发行股份购买资产、发行股份募集配套资金； 2、补充披露募集配套资金的用途、募集配套资金必要性及合规性分析
第七节 本次交易主要合同	新增章节
第八节 本次交易的合规性分析	新增章节
第九节 管理层讨论与分析	新增章节
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	1、更新了与本次交易相关的风险，其中删除了部分交易对方所持标的公司股权存在质押的风险、财务数据未经审计及标的资产评估未完成的风险、交易作价尚未确定的风险、本次交易重组方案不确定性的风险； 2、更新了标的公司的经营风险，其中新增了业绩承诺无法实现的风险、现代数字城市业务拓展、业务收益不达预期的风险、洁净室工程行业竞争加剧的风险、新冠肺炎疫情造成的风险等标的公司的经营风险； 3、新增了标的公司财务相关的风险； 4、更新了其他风险
第十三节 其他重要事项	新增本次交易对于上市公司负债结构的影响、本次交易对于上市公司治理机制的影响、上市公司利润分配政策、关于相关人员买卖上市公司股票的自查情况
第十四节 独立董事及相关中介机构意见	根据公司第八届董事会第二十七次会议审议情况，更新了独立董事意见，新增了独立财务顾问意见和法律顾问意见
第十五节 本次交易相关的中介机构	新增章节
第十六节 上市公司及全体董事、监事、高级管理人员、相关中介机构声明	更新了上市公司及全体董事声明对于草案内容的声明，新增了各中介机构的声明
第十七节 备查文件	新增章节

（此页无正文，为《深圳市桑达实业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）与预案差异情况对比表》之盖章页）

深圳市桑达实业股份有限公司

2020 年 7 月 31 日

（此页无正文，为《深圳市桑达实业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）与预案差异情况对比表》之盖章页）

平安证券股份有限公司

2020 年 7 月 31 日