

安徽江南化工股份有限公司

重组报告书与重组预案差异情况对比表

一、报告书与预案之间产生差异的主要原因

《安徽江南化工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“报告书”或“草案”)与《安徽江南化工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”)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》和深圳证券交易所的要求,报告书与预案在披露内容和编排格式上也存在差异。

二、报告书与预案的主要差异

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	报告书内容	对应预案内容	与预案差异情况说明
1	声明	声明	1、更新了上市公司及交易对方声明; 2、新增相关证券服务机构及人员声明。
2	释义	释义	新增部分释义
3	重大事项提示	重大事项提示	1、更新披露了本次重组方案简要介绍; 2、更新披露了本次交易是否构成关联交易、重大资产重组和重组上市相关情况; 3、新增标的评估和作价情况; 4、更新披露了本次交易支付方式情况; 5、更新披露了本次交易对上市公司的影响; 6、更新披露了本次交易已履行及尚需履行的程序; 7、新增本次交易相关方做出的重要承诺; 8、更新披露了上市公司控股股东、实际控制人对本次重组的原则性意见; 9、更新披露了控股股东及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员自本次重组复牌之日起至实施完毕期间的股份减持计划; 10、更新披露了本次交易对中小投资者权益保护的安排; 11、补充披露了其他需要提醒投资者重点关注的

			事项。
4	重大风险提示	重大风险提示	1、更新披露了关于本次交易审批风险、本次交易被暂停、中止或取消风险、标的资产估值风险、本次交易摊薄即期回报风险、本次交易后的业务及资产整合风险、产业政策变化风险、市场竞争加剧风险； 2、新增了标的资产未能实现业绩承诺的风险、业绩补偿承诺实施风险、备考审阅报告包含商誉的风险、原材料价格波动风险、关联交易相关风险、汇率波动风险、疫情加剧导致的经营风险、标的公司报告期内行政处罚的风险、上市公司原有业务经营风险； 3、删除了本次交易方案重大调整的风险、标的资产审计、评估工作尚未完成风险、标的资产基本情况待补充披露的风险；
5	第一节 本次交易概况	第一节 本次交易概况	1、更新了本次重组已履行和尚未履行决策程序及报批程序； 2、新增了本次交易具体方案； 3、删除本次交易的方案概况； 4、更新披露了本次交易对上市公司的影响； 5、更新披露了本次交易是否构成关联交易、重大资产重组和重组上市相关情况。
6	第二节 上市公司基本情况	第二节 上市公司基本情况	1、新增了上市公司历史沿革和股份变动情况； 2、更新披露了上市公司控股股东、实际控制人概况及最近六十个月的控制权变动情况； 3、更新披露了基本情况、上市公司控股股东、实际控制人情况； 4、新增了上市公司最近三年的重大资产重组情况； 5、补充披露了上市公司主营业务发展情况和主要财务指标； 6、删除了上市公司因本次交易导致的股权控制结构的预计变化情况； 7、新增了上市公司及其现任董事、高级管理人员最近三年内受行政处罚（与证券市场明显无关除外）或刑事处罚情况、因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查情况的说明； 8、新增了上市公司及其控股股东、实际控制人，以及上市公司现任董事、监事、高级管理人员最近十二个月内受到证券交易所公开谴责或其他重大失信行为情况的说明。

7	第三节 交易对方基本情况	第三节 主要交易对方基本情况	1、补充披露了交易对方基本情况； 2、更新披露了交易对方与上市公司之间的关联关系； 3、更新披露了交易对方向上市公司推荐董事、监事、高级管理人员的情况； 4、更新披露了交易对方及其主要管理人员最近五年合法合规、诚信情况。
8	第四节 交易标的基本情况	第四节 交易标的基本情况	1、新增了交易标的主要历史沿革； 2、新增了交易标的最近三年增减资和股权转让情况及评估情况说明； 3、新增了交易标的下属企业情况； 4、更新补充披露了交易标的主营业务发展情况； 5、新增了交易标的主要资产的权属情况、主要负债及对外担保情况； 6、新增了交易标的最近两年一期主要财务数据； 7、新增了北方爆破最近三年重大资产重组情况； 8、新增了交易标的涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者存在妨碍权属转移的其他情况及行政处罚情况； 9、新增了交易标的主要会计政策及相关会计处理； 10、删除了交易标的主要核心竞争力； 11、删除了其他重要事项。
9	第五节 非现金支付方式情况	第五节 非现金支付方式情况 第六节 本次交易对上市公司的影响	1、更新披露了发行方式、发行对象及发行数量； 2、更新披露了股份锁定期安排； 3、更新披露了业绩承诺及补偿安排； 4、新增了本次重组不涉及募集配套资金安排； 5、更新披露了本次交易对上市公司股权结构的影响； 6、更新披露了本次交易对上市公司主要财务指标等的影响。
10	第六节 交易标的评估情况	无	根据《26号文准则》新增章节
11	第七节 本次交易协议的主要内容	无	根据《26号文准则》新增章节
12	第八节 本次交易合规性分析	无	根据《26号文准则》新增章节
13	第九节 管理层讨论与分析	无	根据《26号文准则》新增章节
14	第十节 财务会计信息	无	根据《26号文准则》新增章节
15	第十一节 同业竞争和关联交	无	根据《26号文准则》新增章节

	易		
16	第十二节 风险因素	第七节 风险因素	1、更新披露了关于本次交易审批风险、本次交易被暂停、中止或取消风险、标的资产估值风险、本次交易摊薄即期回报风险、本次交易后的业务及资产整合风险、产业政策变化风险、市场竞争加剧风险； 2、新增了标的资产未能实现业绩承诺的风险、业绩补偿承诺实施风险、备考审阅报告包含商誉的风险、原材料价格波动风险、关联交易相关风险、汇率波动风险、疫情加剧导致的经营风险、标的公司报告期内行政处罚的风险、上市公司原有业务经营风险； 3、删除了本次交易方案重大调整的风险、标的资产审计、评估工作尚未完成风险、标的资产基本情况待补充披露的风险；
17	第十三节 其他重要事项	第八节 其他重要事项	1、新增了非经营性资金占用及向关联方提供担保的情况； 2、新增了本次交易对上市公司负债结构的影响； 3、删除了上市公司的控股股东及一致行动人、实际控制人对本次重组的原则性意见； 4、删除了上市公司控股股东及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员自本次重组复牌之日起至实施完毕期间的股份减持计划； 5、更新披露了上市公司最近十二个月内发生的资产交易； 6、新增了本次交易对上市公司治理机制的影响； 7、新增了本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况； 8、新增了本次重组摊薄即期回报情况及相关填补措施； 9、删除了保护投资者合法权益的相关安排。
18	第十四节 独立董事及中介机构意见	第九节 独立董事意见	1、更新披露了独立董事对于本次交易的意见； 2、新增了独立财务顾问意见； 3、新增了法律顾问意见。
19	第十五节 本次交易聘请的中介机构	无	新增章节
20	第十六节 声明与承诺	第十节 声明与承诺	1、更新披露了上市公司及全体董事、监事、高级管理人员； 2、新增了各中介机构声明。
21	第十七章 备查文件及备查地点	无	新增章节

（本页无正文，为安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易《重组报告书与重组预案差异情况对比表》之盖章页）

安徽江南化工股份有限公司

2021 年 1 月 28 日

（本页无正文，为安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易《重组报告书与重组预案差异情况对比表》之盖章页）

海通证券股份有限公司

2021 年 1 月 28 日