

上海中毅达股份有限公司

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（修订稿）差异对照表

上海中毅达股份有限公司（以下简称“中毅达”、“公司”）于 2021 年 5 月 20 日披露了《上海中毅达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》及相关文件，于 2021 年 7 月 15 日根据上海证券交易所作出的《关于对上海中毅达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信息披露的问询函》（上证公函【2021】0580 号）披露了修订后的《上海中毅达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（修订稿）》（以下简称“重组预案”），于 2021 年 11 月 3 日签署了《上海中毅达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“重组草案”）及相关文件，截至本差异对比表出具日，本次重组的重组方案未发生重大变化。

现就重组草案与重组预案内容的差异情况说明如下：

序号	报告书章节	预案章节	主要差异情况
1	声明	声明	增加了相关证券服务机构及人员声明
2	释义	释义	重组草案增加了部分释义
3	重大事项提示	重大事项提示	1、增加了关于本次方案的调整情况 2、根据审计、评估结果，更新了涉及的相关财务数据、标的评估值、交易数据（包括标的作价、发行股份数量等）、构成重大资产重组及重组上市的相关指标。 3、明确了募集资金的具体用途和拟募集金额 4、更新了上市公司与业绩补偿承诺方的业绩承诺与补偿安排 5、根据重组进展更新了已经履行的和尚未履行的审批程序 6、增加了重组相关方新出具的承诺， 7、根据各交易对方新出具的锁定期承诺，更新了锁定期安排 8、根据最终交易方案、审计评估数据更新了本次交易前后上市公司主营业务、股权结构、主要财务指标的情况。

			9、更新了本次重组对中小投资者权益保护的安排
			10、增加了独立财务顾问保荐资格
4	重大风险提示	重大风险提示	更新了与本次交易相关的风险
5	第一章 交易概述	第一节 交易概述	1、更新了本次交易背景
			2、调整了交易方案
			3、根据审计、评估结果，更新了涉及的相关财务数据、标的评估值、交易数据（包括标的作价、发行股份数量等）、构成重大资产重组及重组上市的相关指标
			4、明确了募集资金的具体用途和拟募集金额
			5、更新了上市公司与业绩补偿承诺方的业绩承诺与补偿安排
			6、根据重组进展更新了已经履行的和尚未履行的审批程序
			7、根据各交易对方新出具的锁定期承诺，更新了锁定期安排
			8、根据最终交易方案、审计评估数据更新了本次交易对上市公司主营业务、股权结构、主要财务指标的影响
6	第二章 上市公司基本情况	第二节 上市公司基本情况	1、补充披露了上市公司及控股股东、实际控制人合法合规及诚信情况
			2、更新了上市公司财务数据
7	第三章 交易对方基本情况	第三节 交易对方基本情况	1、补充披露了交易对方历史沿革、主营业务情况、主要下属企业情况、主要财务数据等情况
			2、补充了交易对方与上市公司之间的关联关系说明；交易对方与上市公司控股股东之间的一致行动关系说明；交易对方向上市公司推荐董事及高级管理人员情况；交易对方及其主要管理人员最近五年内受过行政处罚、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说明；交易对方及其主要管理人员最近五年的诚信情况
8	第四章 标的公司基本情况	第四节 标的公司基本情况	1、补充披露了标的公司历史沿革情况；补充了最近三年的重大资产重组情况；更相信了控股股东及实际控制人情况；补充了持有标的公司 5% 以上股权的主要股东情况；补充了股份质押情况。
			2、补充了标的公司下属一级控股子公司情况；补充了标的公司子公司及分支机构情况列表；补充了标的公司参股子公司情况。
			3、补充了标的公司组织结构情况

			4、补充了标的公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员情况，公司员工情况，主要资产、负债、对外担保、或有负债情况。 5、更新了标的公司经审计的财务数据情况 6、补充了标的公司最近三年股权转让、增减资及资产评估情况。 7、补充了拟购买标的资产为股权的说明。 8、补充了许可他人使用自有资产或者作为被许可方使用他人资产的情况，拟购买资产涉及的债权、债务转移情况，交易涉及的职工安置情况，重大未决或潜在的诉讼、仲裁、调查或行政处罚情况，标的公司重大会计政策及相关会计处理
9	第五章标的公司最近三年主营业务与技术		新增章节
10	第六章 本次交易方案	第五节 发行股份情况	1、根据审计、评估结果，更新了涉及的相关财务数据、标的评估值、交易数据（包括标的作价、发行股份数量等）、构成重大资产重组及重组上市的相关指标 4、明确了募集资金的具体用途和拟募集金额 5、更新了上市公司与业绩补偿承诺方的业绩承诺与补偿安排 6、根据重组进展更新了已经履行的和尚未履行的审批程序 7、根据各交易对方新出具的锁定期承诺，更新了锁定期安排 8、根据最终交易方案、审计评估数据更新了本次交易对上市公司主营业务、股权结构、主要财务指标的影响。 9、补充了本次交易前后上市公司的股权结构情况、主要财务数据情况
11	第七章 交易标的评估情况		新增章节
12	第八章 本次交易合同的主要内容		新增章节
13	第九章 本次交易的合规性分析		新增章节
14	第十章 管理层讨论与分析	第六节 本次交易对上市公司的影响	1、补充本次交易前上市公司财务状况和经营成果的讨论与分析； 2、标的公司的财务状况、盈利能力及未来趋势分析，本次交易对上市公司持续经营能力、未来发展前景、每股收益等财务指标和非财务指标的

			影响分析； 3、本次交易对上市公司未来发展前景影响的分析，本次交易的职工安置方案及其对上市公司的影响；
15	第十一章 财务会计信息		新增章节
16	第十二章 同业竞争与关联交易		新增章节
17	第十三章 风险因素	第七节 风险因素	补充更新了本次交易涉及的风险因素
18	第十四章 其他重要事项	第八节 其他重要事项	1、新增非经营性资金占用情况，上市公司负债结构是否合理情况，本次交易对上市公司治理机制的影响；
			2、本次交易相关人员买卖上海公司股票의 自查情况；
			3、本次交易后上海公司的现金分红政策及相应安排；
			4、本次交易汇总聘请第三方等廉洁工业核查情况；
			5、本次重组摊薄即期汇报情况及相关填补措施；
			6、其他能够影响股东及其他投资者做出合理判断的、有关本次交易的信息，重要合同情况。
19	第十五章 独立董事及相关中介的意见	第九节 独立董事对于本次交易的意见	更新独立董事意见；补充独立财务顾问的意见；补充法律顾问的意见
20	第十六章 本次交易的相关证券服务机构		新增章节
21	第十七章 上市公司董事、监事、高级管理人员及中介机构声明	第十节 上市公司及全体董事、监事、高级管理人员声明	更新了本次交易相关中介机构的声明
22	备查文件及备查地点		新增章节
23	附件		新增各类附件

除上述差异外，本次重组报告书与重组预案不存在明显差异。

上海中毅达股份有限公司

2021 年 11 月 3 日