

中节能环保装备股份有限公司

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

中节能环保装备股份有限公司（以下简称“上市公司”）于 2022 年 6 月 2 日召开第七届董事会第二十六次会议，审议通过了《中节能环保装备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”）及相关文件。2022 年 11 月 3 日，上市公司召开第七届董事会第三十二次会议，审议通过《中节能环保装备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“重组报告书”）。相比于重组预案内容，现就重组报告书内容的主要差异情况说明如下：

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。根据重组报告书的章节顺序，现就重组报告书与重组预案内容的差异情况说明如下（如无特别说明，本差异对比表所述的词语或简称与重组报告书“释义”所定义的词语或简称具有相同的涵义）：

重组报告书章节	与预案差异说明
声明	更新上市公司声明、交易对方声明；补充相关证券服务机构声明。
释义	更新并新增部分释义。
重大事项提示	重组报告书本章节更新了具体交易方案情况、本次股份发行情况、最终的估值及作价情况、本次交易对于上市公司的影响、已履行及尚待履行的批准程序等内容，并增加了业绩承诺情况、各方出具的部分承诺、本次重组摊薄即期回报情况及相关填补措施等内容，删除了待补充披露的信息提示。
重大风险提示	重组报告书本章节对风险提示内容进行了补充。
第一章 本次交易概况	重组报告书本章节更新了具体交易方案情况、本次股份发行情况、最终的估值及作价情况、本次交易对于上市公司的影响、已履行及尚待履行的批准程序等内容，并增加了业绩承诺情况等内容。
第二章 上市公司基本情况	重组报告书本章节更新了上市公司最近一期财务情况；新增了“二、公司设立及历次股本变动情况”、“四、最近三年重大资产重组情况”、“八、上市公司及其现

	任董事、监事、高级管理人员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”、“九、上市公司及其现任董事、监事、高级管理人员最近 12 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”、“十、上市公司及其现任董事、监事、高级管理人员最近三年受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或刑事处罚情况的说明”等内容。
第三章 交易对方基本情况	重组报告书本章节对“一、发行股份及支付现金购买资产的交易对方”的部分内容进行了更新，并新增了“二、本次交易对方之间的关联关系或一致行动关系”、“三、本次交易对方与上市公司之间的关联关系情况说明”、“四、交易对方向上市公司推荐董事或者高级管理人员的情况”、“五、交易对方及其主要管理人员最近五年合法合规情况”等内容。
第四章 标的资产基本情况	重组报告书本章节对“主营业务发展情况”、“主要财务指标情况”等内容进行了更新，并新增了“历史沿革情况”、“主要资产权属、主要负债及对外担保情况”、“最近三年评估、增资、改制情况”、“诉讼、仲裁、处罚及合法合规情况”、“报告期内主要会计政策及相关会计处理”、“其他事项”等内容。
第五章 本次交易的发行股份情况	对本章节内容根据交易方案进行更新。
第六章 标的资产评估情况	重组报告书本章节新增了“一、标的资产定价原则”、“二、标的资产评估的基本情况”、标的资产“评估情况”、“九、董事会对本次交易的评估合理性及定价公允性的分析”、“十、独立董事对本次交易评估的意见”等内容。
第七章 本次交易合同的主要内容	根据披露准则要求，新增本章节。
第八章 本次交易的合规性分析	根据披露准则要求，新增本章节。
第九章 管理层讨论与分析	根据披露准则要求，新增本章节。
第十章 财务会计信息	根据披露准则要求，新增本章节。
第十一章 同业竞争与关联交易	根据披露准则要求，新增本章节。
第十二章 风险因素分析	重组报告书本章节对风险提示内容进行了补充。
第十三章 其他重要事项	重组报告书本章节对“一、本次交易对中小投资者权益保护的安排”等内容进行了更新，并新增了“二、本次交易完成后，上市公司的关联方资金占用及担保情况”、“三、本次交易对上市公司负债结构的影响”、“五、标的资产的公司治理情况”、“七、利润分配政策与股东回报规划”、“九、关于本次交易相关人员买卖上市公司股票的自查情况”、“十一、本次交易中聘请第三方等廉洁从业核查情况”、“十二、其他影响股东及其他投资者作出合理判断的、有关本次交易的所

	有信息”等内容，并对其他部分内容进行更新。
第十四章 独立董事、财务顾问及法律顾问对于本次交易的结论性意见	重组报告书本章节修改独立董事意见，新增独立财务顾问意见、法律顾问意见。
第十五章 相关中介机构	根据披露准则要求，新增本章节。
第十六章 公司及相关中介机构的声明	重组报告书本章节新增了相关各方的声明与承诺。
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重组报告书“释义”所述词语或简称具有相同含义。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中节能环保装备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》之盖章页）

中节能环保装备股份有限公司

2022年11月3日

（本页无正文，为《中节能环保装备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》之盖章页）

中信证券股份有限公司

2022年11月3日