

# 广州禾信仪器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）与预案差异情况 对比说明

广州禾信仪器股份有限公司（以下简称“公司”或“上市公司”）于2024年11月4日召开第三届董事会第三十二次会议，审议通过《关于〈广州禾信仪器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〉及其摘要的议案》（以下简称“预案”）；于2025年4月3日召开第三届董事会第三十五次会议，审议通过《关于〈广州禾信仪器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）〉及其摘要的议案》（以下简称“重组报告书”）。

相比于预案内容，现就重组报告书内容的主要差异情况说明如下：

重组报告书主要章节	预案主要章节	与预案的差异情况说明
交易各方声明	交易各方声明	1、增加本次交易证券服务机构及人员声明； 2、更新上市公司及全体董事、监事、高级管理人员声明。
释义	释义	为便于投资者阅读理解，增加及更新部分释义内容
重大事项提示	重大事项提示	1、根据评估结果，补充更新交易标的评估情况； 2、更新调整本次重组支付方式； 3、更新了股份发行情况； 4、更新本次交易募集配套资金的具体金额和用途； 5、补充本次交易构成重大资产重组的计算过程； 6、更新本次重组对上市公司的影响； 7、更新本次交易已履行和尚需履行的决策程序及批准程序； 8、更新本次重组对中小投资者权益保护的安排，并新增“（五）股份锁定安排”、“（六）业绩补偿承诺安排”和“（七）本次交易是否导致上市公司出现每股收益被摊薄的情形”； 9、新增独立财务顾问的保荐机构资格； 10、新增其他需要提醒投资者重点关注的事项。

重组报告书主要章节	预案主要章节	与预案的差异情况说明
重大风险提示	重大风险提示	1、更新审批风险； 2、删除审计、评估工作尚未完成的风险； 3、更新业绩承诺无法实现的风险； 4、删除本次交易方案调整的风险； 5、删除本次交易可能摊薄上市公司即期回报的风险； 6、更新商誉减值的风险； 7、新增内幕交易风险； 8、删除技术研发无法实现的风险； 9、新增新技术研发迭代的风险； 10、新增客户集中度较高的风险； 11、更新股票市场波动的风险； 12、新增不可抗力风险； 13、删除前瞻性陈述具有不确定性的风险； 14、删除其他风险。
第一节 本次交易概况	第一节 本次交易概述	1、更新本次交易的背景、目的及协同效应； 2、新增本次交易的必要性； 3、删除本次交易方案概况； 4、新增本次交易的具体方案； 5、更新本次交易的性质； 6、删除本次交易的支付方式、标的资产评估及作价情况； 7、新增本次交易对上市公司的影响； 8、新增本次交易决策过程和批准情况； 9、删除发行股份购买资产情况、募集配套资金具体方案、本次交易的业绩承诺和补偿安排、标的资产过渡期间损益安排、滚存未分配利润安排； 10、删除本次交易已履行和尚需履行的审批程序。
第二节 上市公司基本情况	第二节 上市公司基本情况	1、更新上市公司前十大股东情况； 2、更新上市公司最近三十六个月控制权变动情况及最近三年重大资产重组情况； 3、更新控股股东、实际控制人情况； 4、更新上市公司主要财务数据及财务指标； 5、新增上市公司合规经营情况 6、删除上市公司及其现任董事、监事、高级管理人员不存在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的情形； 7、删除上市公司及其现任董事、监事、高级管理人员最近三年内受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或刑事处罚情况； 8、删除上市公司及其控股股东最近十二个月内是否受到交易所公开谴责； 9、删除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。

重组报告书主要章节	预案主要章节	与预案的差异情况说明
第三节 交易对方基本情况	第三节 交易对方基本情况	1、新增吴明的最近三年的职业和职务及与任职单位的产权关系； 2、新增吴明控制的企业和关联企业的基本情况； 3、新增交易对方与上市公司及其控股股东、实际控制人之间的关联关系说明，删除交易对方与上市公司之间的关联关系； 4、新增交易对方向上市公司推荐董事、监事或者高级管理人员的情况，删除交易对方向上市公司推荐董事或高级管理人员的情况； 5、新增交易对方最近五年内受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况； 6、更新交易对方及其主要管理人员最近五年的诚信情况。
第四节 交易标的基本情况	第四节 交易标的基本情况	1、新增标的公司历史沿革； 2、新增最近三年申请首次公开发行股票并上市的情况及作为上市公司重大资产重组交易标的的情况； 3、更新标的公司股权结构及控制关系； 4、新增标的公司下属公司情况； 5、新增标的公司及其子公司主要资产权属、对外担保以及主要负债情况； 6、更新标的公司主要业务情况； 7、新增报告期内的主要财务数据和财务指标，删除交易标的最近两年一期主要财务指标； 8、删除标的资产的评估作价情况； 9、删除本次交易涉及股份发行的情况； 10、新增本次交易已取得标的公司全部股东的同意； 11、新增最近三年，与交易、增资或改制相关的评估或估值情况； 12、新增土地使用权、矿业权等资源类权利情况； 13、新增立项、环保、行业准入、用地、规划、建设施工等有关报批事项； 14、新增许可他人使用资产，或者被许可使用他人资产的情况； 15、新增债权债务转移情况； 16、新增报告期内财务报表编制基础、会计政策、会计估计及相关会计处理； 17、新增标的公司经营资质情况。
第五节 发行股份情况	第五节 标的资产的预估作价情况；第六节 本次交易涉及发行股份的情况	1、删除第五节 标的资产的预估作价情况； 2、更新发行股份购买资产的情况； 3、更新发行股份募集配套资金具体方案。
第六节 标的资产评估情况	-	新增章节

重组报告书主要章节	预案主要章节	与预案的差异情况说明
第七节 本次交易合同主要内容	-	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	第七节 风险因素	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、更新审批风险；</li> <li>2、删除审计、评估工作尚未完成的风险；</li> <li>3、更新业绩承诺无法实现的风险；</li> <li>4、删除本次交易方案调整的风险；</li> <li>5、删除本次交易可能摊薄上市公司即期回报的风险；</li> <li>6、更新商誉减值的风险；</li> <li>7、新增内幕交易风险；</li> <li>8、删除技术研发无法实现的风险；</li> <li>9、新增新技术研发迭代的风险；</li> <li>10、新增客户集中度较高的风险；</li> <li>11、更新股票市场波动的风险；</li> <li>12、新增不可抗力风险；</li> <li>13、删除前瞻性陈述具有不确定性的风险；</li> <li>14、删除其他风险。</li> </ul>

重组报告书主要章节	预案主要章节	与预案的差异情况说明
第十三节 其他重要事项	第八节 其他重要事项	1、新增标的公司和上市公司资金占用及担保情况； 2、更新上市公司最近 12 个月重大资产购买或出售情况； 3、新增本次交易对于上市公司负债结构的影响； 4、新增本次交易后上市公司的现金分红政策及相应的安排、董事会对上述情况的说明； 5、新增关于本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况； 6、更新上市公司股票停牌前股价波动情况的说明； 7、新增其他能够影响股东及其他投资者做出合理判断的、有关本次交易的所有信息； 8、删除上市公司的控股股东及实际控制人对本次重组的原则性意见； 9、删除上市公司控股股东及实际控制人、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、删除本次重组相关主体是否存在依据《上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条以及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 6 号——重大资产重组》第三十条规定的不得参与任何上市公司重大资产重组情形的说明； 11、删除本次重组对中小投资者权益保护的安排； 12、删除本次交易完成后，上市公司是否存在资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形；上市公司是否存在为实际控制人或其他关联人提供担保的情形。
第十四节 对本次交易的结论性意见	第九节 独立董事专门会议审核意见	1、更新独立董事关于本次交易出具的意见； 2、新增独立财务顾问对本次交易的结论性意见； 3、新增律师结论性意见。
第十五节 本次交易有关中介机构情况	-	新增章节
第十六节 董事、监事、高级管理人员及有关中介声明	第十节 声明与承诺	1、更新上市公司及全体董事、监事、高级管理人员声明； 2、新增有关中介机构声明。
第十七节 备查文件及备查地点	-	新增章节

(以下无正文)

（本页无正文，为《广州禾信仪器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）与预案差异情况对比说明》之盖章页）



（本页无正文，为国泰君安证券股份有限公司关于《广州禾信仪器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）与预案差异情况对比说明》之盖章页）

国泰君安证券股份有限公司

