

中国国际金融股份有限公司换股吸收合并 东兴证券股份有限公司、信达证券股份有限公司 报告书（草案）与预案差异情况对比表

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）于2025年12月17日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于〈中国国际金融股份有限公司换股吸收合并东兴证券股份有限公司、信达证券股份有限公司预案〉及其摘要的议案》，于2026年5月18日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于〈中国国际金融股份有限公司换股吸收合并东兴证券股份有限公司、信达证券股份有限公司报告书（草案）〉及其摘要的议案》。

相比于《中国国际金融股份有限公司换股吸收合并东兴证券股份有限公司、信达证券股份有限公司预案》（以下简称“预案”）内容，现就《中国国际金融股份有限公司换股吸收合并东兴证券股份有限公司、信达证券股份有限公司报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”）的主要差异情况说明如下：

重组报告书主要章节	对应预案主要章节	与预案的差异情况说明
证券服务机构声明	-	新增章节
释义	释义	增加及更新部分释义内容
重大事项提示	重大事项提示	<ol style="list-style-type: none"> 1、补充更新本次交易的估值情况； 2、补充更新定价基准日后中金公司2025年中期利润分配方案实施情况； 3、补充更新根据中金公司、东兴证券、信达证券2025年度利润分配方案对换股价格和换股比例、吸收合并方异议股东收购请求权价格和被吸收合并方异议股东现金选择权价格进行调整的情况； 4、补充更新按照2025年度经审计财务数据测算本次交易是否构成重大资产重组； 5、补充更新本次交易对合并后存续公司的影响； 6、补充更新吸收合并各方的债务及其处理情况； 7、补充更新本次交易已经履行及尚未履行的决策和批准程序； 8、补充更新本次交易对中小股东权益保护的安排。
重大风险提示	重大风险提示	<ol style="list-style-type: none"> 1、与本次交易相关的风险：（1）补充更新本次交易涉及的审批风险；（2）删除审计、估值工作尚未完成的风险；（3）新增本次交易导致每股收益摊薄的风险； 2、与合并后存续公司相关的风险：（1）补充更新合规管理风险；（2）新增诉讼及仲裁风险。

第一章 本次交易概况	第一章 本次交易概况	<ol style="list-style-type: none"> 1、补充更新本次交易的目的； 2、补充更新定价基准日后中金公司2025年中期利润分配方案实施情况； 3、补充更新根据中金公司、东兴证券、信达证券2025年度利润分配方案对换股价格和换股比例、吸收合并方异议股东收购请求权价格和被吸收合并方异议股东现金选择权价格进行调整的情况； 4、补充更新本次交易收购请求权和现金选择权的提供方； 5、补充更新员工安置的最新进展； 6、补充更新按照2025年度经审计财务数据测算本次交易是否构成重大资产重组； 7、补充更新本次交易对合并后存续公司的影响； 8、补充更新本次交易已经履行及尚需履行的决策和审批程序； 9、补充更新本次交易相关方的重要承诺。
第二章 吸收合并方基本情况	第二章 吸并方基本情况	<ol style="list-style-type: none"> 1、新增中金公司前十大股东情况； 2、补充更新中金公司最近三年主营业务发展情况； 3、补充更新中金公司最近三年主要财务指标； 4、补充更新中金公司及其相关方的合法合规、诚信情况。
第三章 被吸收合并方基本情况	第三章 被吸并方基本情况	<ol style="list-style-type: none"> 1、新增东兴证券、信达证券历史沿革； 2、新增东兴证券、信达证券前十大股东情况及其他产权控制情况相关内容； 3、新增东兴证券、信达证券下属企业情况； 4、新增东兴证券、信达证券主要资产权属、主要负债及对外担保情况； 5、新增东兴证券、信达证券涉及许可他人使用自己所有的资产，或者作为被许可方使用他人资产的情况； 6、补充更新东兴证券、信达证券主营业务发展情况； 7、补充更新东兴证券、信达证券主要财务指标； 8、新增东兴证券、信达证券涉及的立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等有关报批事项； 9、补充更新东兴证券、信达证券债权债务转移及人员安置情况； 10、新增东兴证券、信达证券的诉讼、仲裁情况；补充更新东兴证券及其现任董事、高级管理人员的相关合规性情况、信达证券及其现任董事、高级管理人员的相关合规性情况； 11、新增东兴证券、信达证券报告期内会计政策及相关会计处理。
第四章 换股吸收合并方案	-	新增章节
第五章 本次交易估值情况	-	新增章节
第六章 本次交易协议的主要内容	第四章 本次交易协议的主要内容	无差异
第七章 本次交易的合规性分析	-	新增章节
第八章 管理层讨论与分析	-	新增章节

第九章 财务会计信息	-	新增章节
第十章 同业竞争和关联交易	-	新增章节
第十一章 风险因素	第五章 风险因素	1、与本次交易相关的风险：（1）补充更新本次交易涉及的审批风险；（2）删除审计、估值工作尚未完成的风险；（3）新增本次交易导致每股收益摊薄的风险； 2、与合并后存续公司相关的风险：（1）补充更新合规管理风险；（2）新增诉讼及仲裁风险；（3）新增财务相关风险；（4）新增信息科技风险； 3、其他风险：（1）新增股票价格波动风险；（2）新增前瞻性陈述具有不确定性的风险。
第十二章 其他重要事项	第六章 其他重要事项	1、新增本次交易后，吸收合并各方是否存在资金、资产被实际控制人或其他关联方占用的情形，是否存在为实际控制人及其关联方提供担保的情况； 2、删除合并各方控股股东及其一致行动人对本次重组的原则性意见，以及控股股东及其一致行动人、董事、高级管理人员自本次交易复牌之日起至实施完毕期间的股份减持计划； 3、新增本次交易对公司负债结构的影响； 4、新增本次交易对上市公司治理机制的影响； 5、新增本次交易后存续公司的现金分红政策； 6、新增本次交易相关各方及相关人员买卖股票的自查情况； 7、补充更新保护投资者合法权益的相关安排； 8、补充更新债权人利益保护机制。
第十三章 独立董事和相关证券服务机构对本次交易的意见	第七章 独立董事和相关证券服务机构对本次交易的意见	1、补充更新独立董事意见； 2、补充更新相关证券服务机构意见。
第十四章 本次交易相关证券服务机构	-	新增章节
第十五章 上市公司及各中介机构声明	第八章 声明与承诺	1、补充更新上市公司及全体董事、高级管理人员声明； 2、新增相关中介机构声明。
第十六章 备查文件	-	新增章节

注：本说明表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《中国国际金融股份有限公司换股吸收合并东兴证券股份有限公司、信达证券股份有限公司报告书（草案）与预案差异情况对比表》之签章页）

中国国际金融股份有限公司

2026年5月18日