

东睦新材料集团股份有限公司
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

2025年3月7日，东睦新材料集团股份有限公司（以下简称“公司”或“东睦股份”）召开第八届董事会第十二次会议，审议通过了《关于〈东睦新材料集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易预案〉及其摘要的议案》，并披露了《东睦新材料集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易预案》（以下简称“重组预案”）及相关公告。

2025年4月24日，公司召开第八届董事会第十四次会议，审议通过了《关于〈东睦新材料集团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（修订稿）〉及其摘要的议案》，并披露了《东睦新材料集团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（修订稿）》（以下简称“重组预案（修订稿）”）及相关公告。

2025年6月6日，公司召开第八届董事会第十六次会议，审议通过了《关于〈东睦新材料集团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》等相关议案，并披露了东睦新材料集团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”）及相关公告。

现对重组报告书和重组预案（修订稿）主要差异情况进行如下说明（如无特别说明，本公告中的简称与重组报告书中的简称具有相同含义）：

重组报告书 章节	重组预案（修订稿） 章节内容	与重组预案（修订稿）主要差异情况说明
交易各方声明	交易各方声明	增加相关证券服务机构及人员声明、更新上市公司声明、交易对方声明
释义	释义	根据重组报告书内容增加并更新了部分释义
重大事项提示	重大事项提示	1、根据格式准则要求，对重组方案概况的列示形式进行了调整；2、根据评估结果，补充更新标的公司的交易价格的具体金额；3、对本次重组支付方式进行了调整；4、更新本次交易募集配套资金的具体金额和用途；5、更新本次重组对上市公司的影响；6、更新本次交易中对中小投资者权益保护的安排；7、本次交易的决策过程和尚需履行的程序；8、新增本次重组摊薄即期回报情况及填补措施、本次交易独立财务顾问的证券业务资格；9、删除待补充披露的信息提示
重大风险提示	重大风险提示	1、删除审计、评估工作尚未完成及交易价格尚未确定的风险；2、更新宏观经济政策变化的风险；3、更新业绩波动风险；4、新增大客户依赖风险、部分房产尚未办理竣工验收及权属证书的风险、商誉减值的风险
第一节 本次交易概况	第一节 本次交易方案	1、更新本次交易的背景及目的；2、更新本次交易方案；3、新增发行股份及支付现金购买资产具体方案、募集配套资金具体方案；4、更新本次交易的性质；5、更新本次交易对上市公司的影响；6、更新本次交易的决策过程和尚需履行的程序；7、更新本次交易相关方所作出的重要承诺
第二节 上市公司基本情况	第二节 上市公司基本情况	更新因本次交易导致的股权控制结构的预计变化情况
第三节 交易对方基本情况	第三节 交易对方基本情况	1、新增交易对方历史沿革及最近三年注册资本变化情况；2、新增最近三年任职情况；3、新增最近三年主要业务发展状况、最近两年主要财务指标及最近一年简要财务报表、最近三年出资总额变化情况；4、新增控制的企业和关联企业情况、主要下属企业情况；5、新增最终出资人情况；6、更新交易对方相关财务数据；7、新增交易对方之间的关联关系及情况说明、交易对方与上市公司及其主要股东之间的关联关系及情况说明，交易对方是否属于上市公司主要股东控制的关联人及情况说明，交易对方向上市公司推荐董事或者高级管理人员的情况，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、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
第四节 标的公司基本情况	第四节 标的公司基本情况	1、新增标的公司历史沿革及最近三年股权转让、增资相关的评估或估值情况；2、新增下属企业基本情况部分；3、更新标的公司股权结构及控制关

重组报告书 章节	重组预案（修订稿）章节内容	与重组预案（修订稿）主要差异情况说明
		系章节；4、更新标的公司主营业务情况，包括主要产品或服务的流程图、主要经营模式、主要产品的生产销售情况、主要原材料及能源供应情况、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，其他主要关联方或持股百分之五以上的股东在前五名供应商或客户中所占的权益；境外生产经营情况、安全生产、环保及节约能效情况、质量控制情况、主要产品生产技术所处的阶段、报告期核心技术人员特点分析及技术情况；5、新增标的公司主要资产权属；6、新增标的公司主要经营资质情况；7、新增关于交易标的为企业股权情况的说明；8、新增标的公司重大未决诉讼、仲裁、行政处罚和合法合规情况；9、新增报告期内的会计政策和相关会计处理
第五节 标的资产评估情况	第五节 标的公司预估及定价情况	根据评估工作结果，更新本章节
第六节 本次交易的具体方案	第六节 发行股份及支付现金购买资产情况	更新发行股份及支付现金购买资产具体方案、募集配套资金具体方案
第七节 本次交易合同的主要内容	-	新增本章节
第八节 本次交易的合规性分析		新增本章节
第九节 管理层分析与讨论	-	新增本章节
第十节 财务会计信息	-	新增本章节
第十一节 关联交易与同业竞争	-	新增本章节
第十二节 风险因素	第七节 风险因素	1、删除审计、评估工作尚未完成及交易价格尚未确定的风险；2、更新宏观经济政策变化的风险；3、更新业绩波动风险；4、新增大客户依赖风险、部分房产尚未办理竣工验收及权属证书的风险、商誉减值的风险；5、更新配套融资未能实施或融资金额低于预期的风险
第十三节 其他重要事项	第八节 其他重要事项	1、新增本次交易完成后，不存在上市公司资金、资产占用及被主要股东或其他关联人占用的情形，不存在为主要股东或其他关联人提供担保的情形；2、新增本次交易对上市公司负债结构的影响；3、新增本次交易对上市公司治理机制的影响；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；5、新增本次交易相关各方买卖上市公司股票的自查情况
第十四节 独立董事及中介机构关于本次交易的意见	第九节 独立董事意见	1、新增中介机构关于本次交易的意见 2、更新独立董事意见

重组报告书 章节	重组预案（修订稿）章节内容	与重组预案（修订稿）主要差异情况说明
第十五节 本次交易相关证券服务机构	-	新增本章节
第十六节 声明及承诺	第十节 上市公司及全体董事、监事、高级管理人员声明	1、更新上市公司全体董事、监事、高级管理人员声明 2、增加相关证券服务机构及人员声明
第十七节 备查文件及地点	-	新增本章节

特此说明。

东睦新材料集团股份有限公司董事会

2025年6月6日

