

南京晶升装备股份有限公司董事会

关于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）与预案差异对比说明

南京晶升装备股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年9月9日披露了《南京晶升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”）。

公司于2026年1月23日召开了第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于<南京晶升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）>及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案，现对草案和预案主要差异进行如下说明：

报告书（草案）章节	预案章节	主要差异
声明	声明	更新上市公司及交易对方声明，增加相关证券服务机构及人员声明。
释义	释义	为便于投资者阅读理解，补充并更新部分一般及专业释义。
重大事项提示	重大事项提示	1、根据评估报告的评估结果以及交易各方的协商，确定本次重组方案，包括本次交易标的资产交易价格、业绩补偿承诺安排、本次交易具体支付安排、配套募集资金安排等； 2、更新本次交易已履行、尚未履行的决策程序及报批程序； 3、补充本次重组对中小投资者权益保护的安排，包括摊薄即期回报情况及相关应对措施、股份锁定安排、业绩承诺和补偿安排等。
重大风险提示	重大风险提示	补充完善与本次交易相关的风险，以及与标的资产相关的风险。
第一章 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和目的，完善本次交易的协同效应分析、本次交易的必要性等； 2、本次标的资产相关的审计、评估工作已经完成，基于标的资产审计、评估结果，更新本次交易的具体方案； 3、根据交易进展，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； 4、补充本次交易各方重要承诺。
第二章 上市公司基本情况	第二节 上市公司基本情况	更新披露上市公司基本信息、历史沿革以及上市公司合规经营情况。

报告书（草案）章节	预案章节	主要差异
第三章 交易对方基本情况	第三节 交易对方基本情况	补充更新交易对方的详细情况，包括最近两年主要财务数据、历史沿革等。
第四章 交易标的基本情况	第四节 交易标的基本情况	1、补充标的公司历史沿革，近三年标的公司增减资及股权转让情况，股权结构与产权控制关系，以及下属企业构成情况等； 2、补充资产权属、主要负债及对外担保情况； 3、补充诉讼、仲裁、行政处罚及合法合规情况； 4、更新最近三年主营业务发展情况，补充主要财务数据及指标等。
第五章 发行股份情况	第六节 发行股份的情况	1、更新发行股份购买资产具体方案； 2、更新募集配套资金具体方案。
第六章 标的资产评估作价基本情况	第五节 标的资产预估作价	补充标的资产评估情况、收益法评估情况、资产基础法评估情况、董事会对本次交易标的评估合理性及定价公允性分析、独立董事独立意见、定价合理性、业绩承诺及可实现性等。
第七章 本次交易主要合同	无	新增章节，补充本次交易主要合同。
第八章 本次交易的合规性分析	无	新增章节，补充本次交易的合规性分析。
第九章 管理层讨论与分析	无	新增章节，补充管理层讨论与分析。
第十章 财务会计信息	无	新增章节，补充标的公司经审计的合并财务报表以及本次交易模拟实施后上市公司备考财务会计资料。
第十一章 同业竞争和关联交易	无	新增章节，补充本次交易对同业竞争与关联交易的影响，补充规范关联交易的措施以及避免同业竞争的措施等信息。
第十二章 风险因素分析	第七节 风险因素	补充完善与本次交易相关的风险，以及与标的资产相关的风险。
第十三章 其他重要事项	第八节 其他重要事项	1、补充标的公司和上市公司资金占用及担保情况； 2、补充本次交易对于上市公司负债结构、治理机制的影响； 3、补充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； 4、补充内幕信息知情人登记制度的制定和执行情况。
第十四章 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	更新独立董事意见，新增披露独立财务顾问意见及法律顾问意见。
第十五章 中介机构及有关经办人员	无	新增章节，补充披露独立财务顾问、法律顾问、审计机构、资产评估机构的相关信息。
第十六章 备查文件	无	新增章节，补充披露备查文件和备查文件

报告书（草案）章节	预案章节	主要差异
		地点等信息。
第十七章 声明与承诺	第十节 声明与承诺	新增本次交易相关中介机构声明。

注：本表所述词语或简称与草案“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《南京晶升装备股份有限公司董事会关于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）与预案差异对比说明》之签署页）

