

## 广东天安新材料股份有限公司

### 重大资产购买报告书（草案）与预案（修订稿）差异情况对比表

广东天安新材料股份有限公司（以下简称“天安新材”、“公司”）于2021年3月20日全文披露了《广东天安新材料股份有限公司重大资产购买预案》及相关文件，分别于2021年4月1日和2021年5月24日收到上海证券交易所作出的《关于对广东天安新材料股份有限公司重大资产购买预案的审核意见函》（上证公函【2021】0286号）（以下简称“《审核意见函》”）和《关于对广东天安新材料股份有限公司重大资产购买预案信息披露的二次问询函》（上证公函【2021】0494号）（以下简称“《二次问询函》”）。

公司针对《审核意见函》和《二次问询函》于2021年6月4日披露了修订后的《广东天安新材料股份有限公司重大资产购买预案（修订稿）》（以下简称“重组预案”），于2021年6月25日签署了《广东天安新材料股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》（以下简称“重组草案”）及相关文件。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。

现就重组草案与重组预案内容的差异情况说明如下：

序号	重组草案	重组预案	主要差异说明
1	声明	声明	1、补充披露了相关证券服务机构说明。2、更新了公司声明、交易对方声明。
2	释义	释义	补充披露了部分释义。
3	重大事项提示	重大事项提示	1、补充披露了对交易标的评估的简要介绍。2、按照审计、评估结果更新了本次交易对上市公司主要财务指标的影响。3、根据交易进展更新了已履行和尚未履行的批准程序、交易相关方所作出的重要承诺。
4	重大风险提示	重大风险提示	1、补充披露了交易标的评估增值较大、部分土地及自有房产尚未取得权属证书、部分租赁房产尚未取得权属证书、存货减值、应收款项回收、税收优惠变化、商誉减值等风险。2、删除了评估尚未完成的风险。

5	第一节 本次交易概况	第一节 本次交易概况	1、根据交易进展更新了已履行的和尚未履行的决策程序及报批程序。2、在本次重大资产收购的资金来源中补充披露了非公开发行业股票的可行性。3、补充披露了标的公司评估值及作价、过渡期间损益安排。4、根据审计结果，更新了相关财务数据。
6	第三节 交易对方基本情况	第三节 交易对方基本情况	1、补充披露了交易对方的历史沿革。2、补充披露了控股股东基本情况。3、补充披露了交易对方主要财务数据。
7	第四节 交易标的基本情况	第四节 交易标的基本情况	1、补充披露了标的公司的历史沿革、主要资产负债、处罚、诉讼、最近三年的评估、会计政策等情况。2、按照审计结果更新了报告期标的公司经审计的财务数据。3、补充更新了标的公司的主营业务发展情况。4、将标的公司之间的关联交易情况合并到“第十节 同业竞争与关联交易”。
8	第五节 交易标的的评估	第五节 交易标的的评估	1、根据评估结果，补充披露了交易标的的评估情况。2、补充披露了上市公司董事会对本次交易标的的估值的合理性及定价的公允性分析、独立董事对本次交易估值事项的意见等相关内容。
9	第七节 本次交易的合规性分析	-	新增本章节
10	第八节 管理层讨论与分析	-	新增本章节
11	第九节 财务会计信息	-	新增本章节
12	第十节 同业竞争与关联交易	-	新增本章节
13	第十一节 风险因素	第八节 风险因素	1、补充披露了交易标的评估增值较大、部分土地及自有房产尚未取得权属证书、部分租赁房产尚未取得权属证书、存货减值、应收款项回收、税收优惠变化、商誉减值等风险。2、删除了评估尚未完成的风险。
14	第十二节 其他重要事项	第九节 其他重要事项	1、补充披露了本次交易对公司负债结构的影响。2、补充披露了上市公司最近十二个月内资产交易与本次交易的关系。3、补充披露了本次交易对上市公司治理机制的影响。4、补充披露了上市公司股利分配政策、关于本次交易相关人员买卖上市公司股票的自查情况。

15	第十三节 独立董事及中介机构对本次交易的意见	-	新增本章节
16	第十四节 本次交易的有关中介机构情况	-	新增本章节
17	第十五节 声明与承诺	第十节 上市公司及全体董事、监事和高级管理人员声明	更新本章节，补充披露了各中介机构声明
18	第十六节 备查文件	-	新增本章节
19	附件一：标的公司专利权；附件二：标的公司商标	-	新增本内容

(以下无正文)

（此页无正文，为《广东天安新材料股份有限公司重大资产购买报告书（草案）与预案（修订稿）差异情况对比表》之盖章页）

广东天安新材料股份有限公司

2021年6月25日