

银江股份有限公司

重组报告书与重组预案差异情况对比表

银江股份有限公司（以下简称“银江股份”、“上市公司”）已于 2015 年 12 月 6 日召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《银江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预案》；2015 年 12 月 15 日召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过《银江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预案》（修订稿）。2016 年 2 月 2 日银江股份召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《银江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报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”）。

独立财务顾问浙商证券股份有限公司对重组报告书和重组预案进行了核查，主要差异情况如下：

重组报告书（草案）章节	与预案差异说明
重大事项提示	
一、本次交易方案概述	更新收购与认购智途科技股份数额以及交易金额、股权占比、交易总金额；更新配套募集资金用途等。
二、重要指标计算及本次交易是否构成重大资产重组、关联交易以及借壳上市的认定	更新了哲信信息的财务数据以及交易对价
三、标的资产的评估与定价	新增评估值；更新收购与认购智途科技股份数额与交易金额等。
四、业绩承诺、奖励安排、补偿安排、减值测试	更新奖励安排；新增（四）减值测试与补偿。
五、本次交易对上市公司影响的简要介绍	更新公司股本结构变化；新增（二）本次交易对上市公司法人治理结构的影响；新增（三）本次交易对上市公司业务经营的影响；新增（四）本次交易对上市公司主要财务指标的影响。

六、本次交易已履行和尚需履行的决策程序及报批程序	更新了相关交易对方的决策程序
重大风险提示	
一、与本次交易相关的风险	更新（四）交易标的估值较高的风险；（七）交易对方利润补偿安排不足以覆盖业绩承诺以及无法进行现金补偿的风险
第一章 交易概况	
一、本次交易的背景及目的	新增
二、本次交易决策过程和批准情况	更新了相关交易对方的决策程序
三、本次交易的具体方案	更新（一）发行股份及支付现金购买资产中收购与认购智途科技股份数额以及交易金额、股权占比、交易总金额、上市公司股份支付金额、现金支付金额、上市公司发行股份数、交易对方的奖励安排；（二）发行股份募集配套资金中本次交易现金对价款支付金额；新增（六）未购买标的资产全部股权的原因及其后续安排等
四、本次交易对上市公司的影响	更新（二）本次交易对上市公司股权结构的影响；（三）本次交易对上市公司盈利能力、资产负债状况及其重要财务指标的影响等
第二章 交易各方情况	
一、上市公司基本情况	更新（三）上市公司最近一次控股股东变动以及控制权变动情况
二、发行股份及支付现金购买资产的交易对方情况	新增交易对方（二）英飞玛雅、（三）扬州创投、（四）英成科技、（五）英成微鑫历史沿革等
第三章 交易标的情况	
一、智途科技基本情况	更新（五）智途科技主要资产、主要负债及对外担保情况 新增（六）智途科技最近三年主营业务情况中公司行业主管部门、监管体制及相关法律、法规及

	政策情况
	更新（七）智途科技报告期内的财务数据及财务指标
	新增（八）智途科技报告期内主要会计政策及相关会计处理
二、杭州清普基本情况	更新（五）标的公司主要资产、主要负债及对外担保情况
	更新（七）杭州清普经审计的主要财务数据与财务指标
	新增（八）杭州清普报告期内主要会计政策及相关会计处理
第四章 发行股份情况	
二、标的资产的交易价格	新增评估值
六、本次发行前后主要财务数据比较	新增
第五章 标的公司评估情况	新增
第六章 本次交易合同的主要内容	新增
第七章 本次交易的合规性分析	新增
第八章 管理层讨论与分析	新增，包含本次交易前上市公司财务状况和经营成果分析、对本次交易标的所在行业特点的分析、标的公司财务状况和盈利能力分析等
第九章 财务会计信息	新增，包括标的公司财务会计信息、备考财务报表等
第十章 同业竞争与关联交易	新增
第十一章 风险因素	更新（四）交易标的估值较高的风险；（七）交易对方利润补偿安排不足以覆盖业绩承诺以及无法进行现金补偿的风险
第十二章 其他重要事项	新增一、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，或为实际控制人及其关联人提供担保的情形

	新增二、本次交易对上市公司负债结构的影响
	新增三、上市公司最近十二个月内发生资产交易的情况
	新增四、本次交易对上市公司治理机制的影响
	更新六、关于本次交易相关人员买卖上市公司股票的自查情况
	新增七、独立财务顾问和律师事务所对本次交易出具的结论性意见
第十三章 相关中介情况	新增
第十四章 董事及相关中介机构声明	新增
第十五章 备查文件	新增

注：本对比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。

（本页无正文，为《银江股份有限公司重组报告书与重组预案差异情况对比表》
之盖章页）

