

**沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产
并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）
与前次披露重组报告书差异情况表**

2023年10月20日，沈阳机床披露了《沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》（以下简称“重组预案”）及相关公告。

2024年4月1日，沈阳机床召开第十届董事会第六次会议，审议通过了《沈阳机床股份有限公司发行股份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”）等相关议案。

2024年5月10日，沈阳机床召开2023年度股东大会，审议通过了《关于沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》《关于〈沈阳机床股份有限公司发行股份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》《关于公司与交易对方签订附生效条件的〈发行股份购买资产协议〉〈发行股份购买资产协议之补充协议〉〈业绩补偿协议〉的议案》等与本次交易相关的议案。

2024年7月22日，沈阳机床召开第十届董事会第九次会议，审议通过了《沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》（以下简称“重组报告书修订稿”）等相关议案。

现将本次修订的主要内容公告如下（如无特别说明，本修订说明中所采用的释义均与《沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》的释义一致）：

重组报告书章节	重组报告书修订稿章节	与重组报告书主要差异说明
声明	声明	-
释义	释义	-
重大事项提示	重大事项提示	1、更新上市公司以2024年4月30日为基准日交易前后主要财务指标变化情况； 2、更新本次重组尚未履行的决策程序及报批程序
重大风险提示	重大风险提示	1、更新财务风险、其他风险和与本次交易相关的风险等； 2、更新标的公司经营业绩、毛利率、存货等部分财务数据

重组报告书章节	重组报告书修订稿章节	与重组报告书主要差异说明
第一章 本次交易概况	第一章 本次交易概况	1、更新上市公司以2024年4月30日为基准日交易前后主要财务指标变化情况； 2、更新本次重组对上市公司主要财务指标的影响； 3、更新本次重组尚未履行的决策程序及报批程序
第二章 上市公司基本情况	第二章 上市公司基本情况	1、更新上市公司报告期财务数据； 2、更新本次重组尚未履行的决策程序及报批程序；
第三章 交易对方基本情况	第三章 交易对方基本情况	1、更新交易对手方报告期财务数据； 2、根据人事变动情况，更新交易对手方其他事项说明
第四章 标的资产基本情况	第四章 标的资产基本情况	1、更新标的公司2023年及2024年1-4月前五大客户、供应商采购占比情况； 2、更新标的公司部分业务资质续期及变更情况； 3、更新标的公司2023年及2024年1-4月主要未决诉讼案件的进展及新增未决诉讼情况； 4、更新标的公司涉及的政策法规情况； 5、更新标的公司截至2023年及2024年1-4月主要经营性资产的情况； 6、更新标的公司及重要子公司2023年及2024年1-4月主要财务数据
第五章 发行股份情况	第五章 发行股份情况	1、更新前次募集资金使用情况； 2、更新上市公司以2024年4月30日为基准日交易前后主要财务指标变化情况
第六章 标的资产评估情况	第六章 标的资产评估情况	-
第七章 本次交易合同的主要内容	第七章 本次交易合同的主要内容	-
第八章 交易的合规性分析	第八章 交易的合规性分析	1、更新上市公司以2024年4月30日为基准日交易前后主要财务指标变化情况
第九章 管理层讨论与分析	第九章 管理层讨论与分析	1、更新上市公司2023年及2024年1-3月财务数据及分析； 2、更新标的资产2023年及2024年1-4月财务数据及分析； 3、更新标的公司行业基本情况； 4、更新上市公司以2024年4月30日为基准日交易前后主要财务指标变化情况
第十章 财务会计信息	第十章 财务会计信息	1、更新标的资产以2023年及2024年1-4月经审计的财务报表； 2、更新上市公司以2023年及2024年1-4月经审阅的备考财务报表
第十一章 同业竞争与关联交易	第十一章 同业竞争与关联交易	1、更新上市公司以2024年4月30日为基准日交易前后关联交易金额及占比情况； 2、更新标的公司以2024年4月30日为基准日交易前后关联交易金额及占比情况
第十二章 风险因素	第十二章 风险因素	1、更新财务风险、其他风险和与本次交易相关的风险等； 2、更新标的公司经营业绩、毛利率、存货等部分财务数

重组报告书 章节	重组报告书修订稿 章节	与重组报告书主要差异说明
		据
第十三章 其他重大 事项	第十三章 其他重大 事项	1、更新上市公司以2024年4月30日为基准日交易前后负债结构的变化情况；
第十四章 独立董 事及证券服务机构 关于本次交易的意 见	第十四章 独立董 事及证券服务机构 关于本次交易的意 见	1、更新交易各方对本次交易的结论性意见
第十五章 本次交 易相关证券服务机 构及经办人员	第十五章 本次交 易相关证券服务机 构及经办人员	-
第十六章 声明与 承诺	第十六章 声明与承 诺	1、根据人事变动更新声明与承诺
第十七章 备查文 件	第十七章 备查文件	-

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。

（本页无正文，为《沈阳机床股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）与前次披露重组报告书差异情况表》之盖章页）



沈阳机床股份有限公司

2024年7月22日