

# 永杰新材料股份有限公司董事会

## 关于重大资产重组报告书（草案）与预案主要差异的情况说明

永杰新材料股份有限公司（以下简称“公司”）筹划以支付现金方式购买奥科宁克（中国）投资有限公司相关资产（以下简称“本次交易”）。2026年1月23日，上市公司已召开第五届董事会第十六次会议审议通过本次交易预案及相关议案（以下简称“预案”）；2026年4月17日，公司召开第五届董事会第十九次会议，审议通过《永杰新材料股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》（以下简称“报告书”）。与本次交易的预案相比，本次交易报告书存在一定差异，现将主要差异情况说明如下：

报告书章节	与预案的主要差异
声明	1、增加本次交易证券服务机构声明； 2、更新上市公司及全体董事、高级管理人员声明、交易对方声明。
释义	为便于投资者阅读理解，增加及更新部分释义内容。
重大事项提示	1、根据上市公司与交易对方签署的各项协议，补充披露本次交易具体方案； 2、根据评估机构出具的《资产评估报告》，对本次交易标的资产评估作价情况进行了补充披露； 3、更新了本次重组对上市公司的影响、本次交易已履行和尚未履行的决策程序及审批程序、本次重组对中小投资者权益保护的安排； 4、新增本次重组摊薄即期回报情况及相关填补措施、其他需要提醒投资者重点关注的事项； 5、删除待补充披露的信息提示。
重大风险提示	1、删除“审计、评估工作尚未完成，交易作价尚未最终确定的风险”、“本次交易后续方案调整的风险”； 2、更新披露了与本次交易相关的风险； 3、更新披露了与标的资产相关的风险。
第一节本次交易概述	1、更新披露了本次交易方案概述及具体方案； 2、更新披露了本次交易的性质； 3、更新披露了本次交易对于上市公司的影响； 4、更新披露了标的资产评估及作价情况； 5、更新披露了本次交易已履行和尚需履行的决策及审批程序； 6、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	1、补充上市公司历史沿革、股本结构及前十大股东情况； 2、更新最近三年的主营业务发展情况； 3、更新上市公司主要财务指标。
第三节交易对方基本情况	1、补充交易对方历史沿革及最近三年注册资本变化情况； 2、补充交易对方主营业务发展情况； 3、补充交易对方最近两年主要财务数据； 4、补充交易对方最近一年简要财务报表； 5、补充交易对方主产权结构及控制关系； 6、补充披露了交易对方之间的关系、交易对方与上市公司的关联关系说明、交易对方向上市公司推荐的董事及高级管理人员情况、交易对方及其主要管理人员最近五年行政处罚、刑事处罚、重大诉讼或仲裁情况、交易对方及其主要管理人

	员最近五年的诚信情况。
第四节交易标的的基本情况	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、补充历史沿革；</li> <li>2、补充近三年内增资、股权转让或改制相关的评估或估值情况分析；</li> <li>3、补充下属企业情况；</li> <li>4、补充主要资产权属、对外担保以及主要负债情况；</li> <li>5、补充诉讼、仲裁、行政处罚及合法合规情况；</li> <li>6、更新披露了标的公司主营业务情况；</li> <li>7、补充主要经营资质；</li> <li>8、更新标的公司主要财务数据；</li> <li>9、补充涉及的立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等有关报批事项；</li> <li>10、补充许可他人使用资产，或者被许可使用他人资产的情况；</li> <li>11、补充本次交易不涉及债务转移情况；</li> <li>12、新增报告期内标的公司主要会计政策及相关会计处理。</li> </ol>
第五节交易标的的评估情况	根据披露准则要求，新增本章节。
第六节本次交易协议的主要内容	根据披露准则要求，新增本章节。
第七节本次交易的合规性分析	根据披露准则要求，新增本章节。
第八节管理层讨论与分析	根据披露准则要求，新增本章节。
第九节财务会计信息	根据披露准则要求，新增本章节。
第十节同业竞争和关联交易	根据披露准则要求，新增本章节。
第十一节风险因素	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、删除“审计、评估工作尚未完成，交易作价尚未最终确定的风险”、“本次交易后续方案调整的风险”；</li> <li>2、更新披露了与本次交易相关的风险；</li> <li>3、更新披露了与标的资产相关的风险。</li> </ol>
第十二节其他重要事项	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、补充披露了标的公司和上市公司资金占用及担保情况；</li> <li>2、补充披露了本次交易对于上市公司负债结构的影响；</li> <li>3、补充披露了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；</li> <li>4、补充披露了内幕信息知情人登记制度的制定和执行情况。</li> </ol>
第十三节独立董事及证券服务机构关于本次交易的意见	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、补充独立董事意见；</li> <li>2、补充独立财务顾问意见；</li> <li>3、补充法律顾问意见。</li> </ol>
第十四节本次交易的相关中介机构	根据披露准则要求，新增本章节。
第十五节声明与承诺	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、更新上市公司及其董事、高级管理人员声明；</li> <li>2、补充相关中介机构的声明。</li> </ol>

第十六节备  
查文件

根据披露准则要求，新增本章节。

注：上述词语或简称与报告书“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《永杰新材料股份有限公司董事会关于重大资产重组报告书（草案）与预案主要差异的情况说明》之盖章页）

永杰新材料股份有限公司董事会

2026年4月20日