

# 江苏维尔利环保科技股份有限公司

## 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）与预案差异情况对比表

江苏维尔利环保科技股份有限公司（以下简称“公司”或“维尔利”）于 2016 年 10 月 27 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金（以下简称“本次交易”）的《江苏维尔利环保科技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》（以下简称“重组预案”）。公司已根据相关法律法规要求编制本次交易的《江苏维尔利环保科技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（草案）”），并于 2016 年 11 月 28 日经公司第三届董事会第八次会议审议通过，现对重组报告书（草案）和重组预案主要差异进行如下说明：

重组报告书（草案）章节	重组预案章节	主要差异内容及原因
重大事项提示	重大事项提示	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、重组报告书（草案）补充披露了标的公司的审计、评估结果，修订了本次交易方案概述中的相关描述及相关数据</li> <li>2、根据审计、评估结果，对判断本次交易是否构成重大资产重组、借壳上市的数据进行了修订</li> <li>3、更新了本次重组需履行的程序；</li> <li>4、补充披露了并购重组对摊薄当期每股收益的影响</li> </ol>
重大风险提示	重大风险提示	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、更新了审批风险</li> <li>2、删除了财务数据审计、评估尚未完成的风险</li> <li>3、根据评估结果，更新了标的资产评估增值较大的风险</li> <li>4、根据审计结果，更新了标的公司经营风险及财务风险</li> </ol>
第一章 交易概述	第一章 交易概述	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、修订了本次交易概述中的相关描述，并根据审计、评估结果更新了方案描述的相关数据</li> <li>2、更新了本次交易的决策过程</li> <li>3、根据审计、评估结果，对判断</li> </ol>

		本次交易是否构成重大资产重组进行了修订
第四章 交易标的	第四章 交易标的	1、更新了汉风科技土地和房产转让的进展情况 2、补充披露了汉风电气历史沿革 3、补充披露了标的公司主要会计政策及相关会计处理 4、补充披露了交易标的报告期内非经常性损益情况 5、将标的公司估值情况移至“第五章 交易标的的评估情况”
第五章 交易标的的评估情况	第四章 交易标的	1、补充披露了本次交易标的的评估情况，包括评估结果、评估方法选择、评估说明等 2、补充披露了董事会关于本次交易标的的评估的合理性以及定价的公允性的分析
第六章 发行股份情况	第五章 发行股份情况	修订了发行股份情况中的相关概述，并根据评估结果更新了方案描述的相关数据
第七章 本次交易合同的主要内容	第六章 本次交易合同的主要内容	补充披露了《现金及发行股份购买资产协议》之《补充协议》和《发行股份购买资产协议》之《补充协议》关于确认最终交易价格的相关内容
第八章 本次交易的合规性分析	第七章 本次交易的合规性分析	1、根据审计、评估结果更新了相关数据 2、修订了独立财务顾问意见，补充披露了律师意见
第九章 管理层讨论与分析	N/A	1、补充披露了本次交易前上市公司财务状况及经营成果分析 2、补充披露了标的公司财务状况和盈利能力分析 3、补充披露了本次交易对上市公司的影响
第十章 财务会计信息	N/A	1、补充披露了标的公司简要财务报表； 2、补充披露了上市公司简要备考财务报表
第十一章 同业竞争与关联交易	N/A	补充披露了标的公司报告期内的关联交易
第十二章 本次交易对上市公司治理机制的影响	第八章 本次交易对上市公司的影响	披露了本次交易对上市公司治理机制和独立性的影响
第十三章 风险因素	第九章 风险因素	1、更新了审批风险

		<p>2、删除了财务数据审计、评估尚未完成的风险</p> <p>3、根据评估结果，更新了标的资产评估增值较大的风险</p> <p>4、根据审计结果，更新了标的公司经营风险及财务风险</p>
第十四章 其他重要事项		更新了自预案签署日至报告书签署日之间发生的资产交易情况
第十五章 独立董事及中介机构关于本次交易的意见	N/A	<p>1、更新了独立董事关于本次交易的意见</p> <p>2、更新了独立财务顾问意见</p> <p>3、补充披露了律师意见</p>
第十六章 与本次交易有关的中介机构	N/A	补充披露了相关证券服务机构信息
第十七章 董事会及中介机构声明	N/A	补充披露了上市公司董事声明、独立财务顾问声明、法律顾问声明、审计机构声明、评估机构声明
第十八章 备查文件及备查地址	N/A	补充披露了备查文件和备查地点

（本页无正文，为《江苏维尔利环保科技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重大资产重组报告书（草案）与预案差异情况对比表》之盖章页）

江苏维尔利环保科技股份有限公司

2016年11月29日