

天夏智慧城市科技股份有限公司

重大资产出售暨关联交易

报告书与预案差异对比表

一、报告书和预案产生差异的主要原因

《天夏智慧城市科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书(草案)》(以下简称“报告书”)与《天夏智慧城市科技股份有限公司重大资产出售预案》(以下简称“预案”)相比存在一定差异,主要是由于预案披露时,天夏智慧城市科技股份有限公司(以下简称“公司”、“上市公司”)拟通过在南方联合产权交易中心公开挂牌的方式,转让所持有的广州市天吻娇颜有限责任公司(以下简称“天吻娇颜”)100%股权,交易对方未确定。在2016年12月2日至2016年12月16日内,首次挂牌转让未能征集到符合条件的意向受让方。根据第一次公开挂牌转让结果,天夏智慧于2016年12月19日召开第八届董事会第十二次会议决议,同意继续在南方联合产权交易中心第二次公开挂牌转让天吻娇颜100%股权,将挂牌价格由39,753.08万元调整为3.43亿元。广西索芙特集团有限公司于第二次挂牌期间提交受让申请,经天夏智慧确认,为本次交易对方。

2017年1月25日,上市公司与广西索芙特集团有限公司签署了附生效条件的《股权转让协议》,交易价格确定为3.43亿元,略高于交易标的评估基准日的净资产。公司将提请股东大会对本次交易及前述《股权转让协议》予以审议,《股权转让协议》需经股东大会审议批准后生效。

此外,根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组(2014年修订)》和深圳证券交易所的要求,报告书与预案在披露内容和编排格式上也存在差异。

二、报告书与预案主要差异

根据报告书的章节顺序,报告书与预案的主要差异如下:

报告书章节	与预案对比情况	主要差异情况
重大事项提示	补充更新	1、更新了天吻娇颜 100%股权公开挂牌转让过程及交易对方情况； 2、确认本次交易构成关联交易； 3、更新了本次交易相关的决策程序及报批程序； 4、增加了本次交易对每股收益的影响； 5、增加了交易对方、交易对方董监高等作出的重要承诺。
重大风险提示	基本相同	删除了交易对方及交易价格暂不确定的风险，相应增加了交易价款支付风险
第一章 本次交易概述	补充更新	1、更新了天吻娇颜 100%股权公开挂牌转让过程及交易对方情况； 2、确认本次交易构成关联交易； 3、更新了本次交易相关的决策程序及报批程序。
第二章 交易各方	补充更新	新增了交易对方相关信息。
第三节 交易标的	基本相同	
第四节 标的资产的评估情况	基本相同	
第五节 本次交易合同的主要内容	新增	新增了上市公司与交易对方签署的《股权转让协议》。
第六节 本次交易的合规性分析	基本相同	
第七节 管理层讨论和分析	新增	1、新增了本次交易前上市公司财务状况和经营成果的讨论与分析； 2、标的资产所处行业特点和经营情况的讨论与分析； 3、本次交易对上市公司持续经营能力、未来发展前景、当期每股收益等财务指标和非财务指标的影响分析。
第八节 本次交易对上市	基本相同	

公司影响分析		
第九节 财务会计信息	新增	新增了备考财务报表。
第十节 同业竞争与关联交易	新增	1、确认本次交易构成关联交易； 2、新增本次交易对上市公司同业竞争的影响； 3、新增交易标的在报告期内的关联交易。
第十一节 风险因素	基本相同	删除了交易对方及交易价格暂不确定的风险，相应增加了交易价款支付风险
第十二节 其他重要事项	新增	新增交易对方涉及相关重要事项的情况
第十三节 对本次交易的结论性意见	新增	1、更新独立董事、独立财务顾问对本次交易的意见； 2、新增法律顾问对本次交易的意见。
第十四节 本次交易的相关证券服务机构	基本相同	
第十五节 本次交易相关各方的声明	新增	新增交易各方的声明。
第十六节 备查文件及备查地点	新增	新增备查文件及备查地点。

（本页无正文，为海通证券股份有限公司关于《天夏智慧城市科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书与预案差异对比表》之盖章页）

海通证券股份有限公司

2017 年 01 月 25 日

（本页无正文，为《天夏智慧城市科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书与预案差异对比表》之盖章页）

天夏智慧城市科技股份有限公司

董事会

2017 年 01 月 25 日