

重组报告书与重组预案差异对比表

兴业证券股份有限公司接受委托担任奥特佳新能源科技股份有限公司（以下简称“奥特佳”或“上市公司”）本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之独立财务顾问。2017 年 2 月 7 日，奥特佳公告了《奥特佳新能源科技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（修订稿）》（以下简称“预案”）及相关文件。根据重组进程，奥特佳已根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《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》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 8 号：重大资产重组相关事项》等法律法规编制完成了《奥特佳新能源科技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“报告书”），报告书与预案相比，主要差异情况如下：

报告书章节	与预案差异情况说明
重大事项提示	按要求，新增了“一、修订后的募集配套资金方案与原有方案主要变化情况及修订方案的原因”、“二、方案修订的影响”、“四、标的资产估值”、“十四、本次交易对中小投资者权益保护的安排”，删除了“二、标的资产预估作价情况”、“十二、上市公司股票停复牌安排”、“十四、待补充披露的信息提示”
重大风险提示	按要求，新增了“十二、应收账款回收风险”、“十三、税收优惠政策变化的风险”
第三章 交易对方情况	按要求，删除了“二、募集配套资金认购方的情况”
第四章 交易标的基本情况	按要求，新增了“六、海四达电源主营业务情况之（五）主要经营资质”、“六、海四达电源主营业务情况之（七）质量控制情况”、“六、海四达电源主营业务情况之（八）技术和研

	发情况”、“十、交易标的涉及的立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等有关报批事项”、“十二、主要会计政策及相关会计处理”
第五章 交易标的评估情况	本章内容原为预案“第五章 标的资产预估作价及定价公允性”，根据评估结果对相关内容进行补充更新披露。新增了“二、资产基础法评估情况”、“三、收益法评估情况”、“四、评估增值的原因及合理性”、“五、公司董事会对本次交易标的评估公允性分析”、“六、公司独立董事对本次交易评估事项的意见”
第六章 本次发行股份情况	按要求，补充更新了“五、募集配套资金情况”
第七章 本次交易合同的主要内容	按要求，新增“第七章 本次交易合同的主要内容”
第八章 本次交易的合规性分析	按要求，新增“第八章 本次交易的合规性分析”
第九章 管理层讨论与分析	按要求，新增了“一、本次交易前上市公司财务状况与经营成果分析”、“二、标的公司行业特点和经营情况的讨论与分析”、“三、本次交易对上市公司的持续经营能力影响的分析”、“四、本次交易对上市公司未来发展前景影响的分析”、“五、本次交易对上市公司当期每股收益等财务指标和非财务指标影响的分析”
第十章 财务会计信息	按要求，新增了“第十章 财务会计信息”
第十一章 同业竞争与关联交易	按要求，新增了“第十一章 同业竞争与关联交易”
第十二章 风险因素	按要求，新增了“十二、应收账款回收风险”、“十三、税收优惠政策变化的风险”

第十三章 其他重要事项	按要求，新增了“三、上市公司负债结构合理，不存在因本次交易大量增加负债的情况”、“四、最近十二个月内发生资产交易情况”、“六、本次交易后上市公司的现金分红政策及相应的安排”
第十四章 与本次交易有关的证券服务机构	按要求，新增了“第十四章 与本次交易有关的证券服务机构”
第十五章 董事及有关中介机构声明	按要求，新增了“第十五章 董事及有关中介机构声明”
第十六章 备查文件	按要求，新增了“第十六章 备查文件”

（本页无正文，为《奥特佳新能源科技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与预案差异情况对比表》之盖章页）

奥特佳新能源科技股份有限公司

年 月 日

（本页无正文，为《兴业证券股份有限公司关于奥特佳新能源科技股份有限公司
重组报告书与重组预案差异对比表》之盖章页）

兴业证券股份有限公司

年 月 日