

科林环保装备股份有限公司

重大资产出售暨关联交易

报告书与预案差异对比表

一、本次交易对公司每股收益的影响

《科林环保装备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《科林环保装备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，科林环保装备股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”）拟通过在江苏省产权交易所公开挂牌的方式，转让所持有的科林环保技术有限责任公司（以下简称“科林技术”）100%股权，交易对方未确定。2017年7月11日至2017年7月25日期间，公司通过江苏省产权交易所的首次公开挂牌未能征集到符合条件的意向受让方，根据公司首次公开挂牌情况及第三届董事会第三十一次会议决议，公司决定以评估结果90%的价格（即71,695.37万元）在江苏省产权交易所再次公开挂牌转让标的资产，其他交易条款不变。宋七棣、吴如英组成的联合收购体于第二次挂牌期间提交受让申请，经公司确认，为本次交易对方。

2017年8月8日，公司与交易对方宋七棣、吴如英签署了附生效条件的《股权转让协议》，交易价格确定为71,695.37万元。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、更新了交易方案概述，补充科林

报告书章节	与预案对比情况	主要差异情况
		技术 100% 股权公开挂牌转让过程； 2、确认本次交易构成关联交易及回避表决情况； 3、更新了挂牌作价情况； 4、根据 2017 年 1-4 月上市公司备考报表数据补充更新了本次交易对上市公司主要财务指标的影响； 5、更新了本次交易相关的决策程序和报批程序； 6、增加了交易对方作出的承诺； 7、补充更新了并购重组摊薄当期每股收益的填补回报安排。
重大风险提示	补充更新	1、删除了挂牌交易存在的风险和交易结果暂不确定，公司需要重新定价的风险； 2、相应增加了控股股东股权质押风险和本次交易价款支付风险；
第一章 本次交易概况	补充更新	1、更新了本次交易相关的决策程序和报批程序； 2、补充更新了交易价格和定价依据； 3、确认本次交易构成关联交易及回避表决情况；
第二章 上市公司基本情况	基本相同	补充更新了 2017 年 1-4 月上市公司的财务数据及指标；
第三章 交易对方的基本情况	新增	1、补充了交易对方的基本情况； 2、补充了交易对方与上市公司之间的关联关系情况； 3、补充交易对方向上市公司推荐的董事、监事及高级管理人员情况； 4、补充交易对方对交易对价支付的履约能力； 5、交易对方最近五年受到行政和刑

报告书章节	与预案对比情况	主要差异情况
		事处罚、涉及重大诉讼或者仲裁情况； 6、补充交易对方最近五年的诚信情况。
第四章 交易标的	补充更新	1、补充了截至 2017 年 4 月 30 日科林技术的资金占用情况、未完成划转的资产情况； 2、补充更新了 2017 年 1-4 月科林技术的财务数据及指标； 3、更新科林技术及其子公司截至报告书签署日的一则未决诉讼情况。
第五章 标的资产的评估情况	基本相同	更新了董事会关于本次交易定价的依据及公平合理性分析。
第六章 本次交易主要合同	新增	1、新增合同主体、交易标的及签订时间； 2、新增交易价格及定价依据； 3、新增本次交易的支付方式； 4、新增标的资产的工商变更登记及相关安排； 5、新增滚存未分配利润及过渡期间损益的归属； 6、新增与资产相关的人员安排； 7、新增合同的生效条件和生效时间； 8、新增违约责任。
第七章 本次交易的合规性分析	补充更新	1、更新了独立财务顾问意见； 2、补充了律师发表的意见。
第八章 管理层讨论与分析	补充更新	1、补充了 2017 年 1-4 月的财务数据及指标；

报告书章节	与预案对比情况	主要差异情况
		2、新增了上市财务状况和经营成果的讨论与分析；
第九章 本次交易对上市公司影响分析	基本不变	补充了本次交易对上市公司关联交易影响。
第十章 财务会计信息	补充更新	补充了标的公司 2017 年 1-4 月审计数据、标的公司 2017 年 1-4 月备考数据、上市公司 2017 年 1-4 月备考数据。
第十一章 同业竞争及关联交易	补充更新	1、补充了交易对方避免同业竞争、减少和规范关联交易的承诺； 2、补充更新标的公司截至 2017 年 4 月 30 日的关联交易情况。
第十二章 风险因素	补充更新	1、删除了挂牌交易存在的风险和交易结果暂不确定，公司需要重新定价的风险； 2、相应增加了控股股东股权质押风险和本次交易价款支付风险；
第十三章 其他重要事项	新增	新增了与本次交易相关的信息披露情况。
第十四章 本次交易相关证券服务机构情况	基本相同	
第十五章 上市公司及相关证券服务机构的声明	新增	新增交易各方的声明。
第十六章 备查文件及备查地点	新增	新增备查文件及备查地点。

(以下无正文)

（本页无正文，为《科林环保装备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》之签章页）

科林环保装备股份有限公司

2017年8月15日