

# 昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

## 重大资产购买暨关联交易

### 报告书（草案）与预案差异情况对比表

《昆山新莱洁净应用材料股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“报告书”）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（2017 年修订）》（以下简称“26 号准则”）等文件的要求进行信息披露，与《昆山新莱洁净应用材料股份有限公司重大资产购买暨关联交易预案》（以下简称“预案”）相比，主要的差异情况如下：

| 序号 | 报告书（草案）章节    | 与预案差异说明                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 重大事项提示       | 在预案“重大事项提示”的基础上，主要增加或修订披露了：<br>1) 本次交易构成重大资产重组<br>2) 本次交易标的资产的评估情况<br>3) 本次交易对上市公司的影响<br>4) 本次交易已履行和尚需履行的决策程序和报批程序<br>5) 本次交易相关方的重要承诺<br>6) 上市公司控股股东对本次重组的原则性意见，及控股股东、董事、监事、高级管理人员自本次重组复牌之日起至实施完毕期间的股份减持计划<br>7) 本次交易对中小投资者权益保护安排<br>报告书其他章节涉及的相关内容进行了同步修订 |
| 2  | 重大风险提示       | 主要修订披露了：<br>1) 根据预案披露后新取得的资料，删除了“财务数据未经审计、标的资产估值未完成，与最终结果存在差异的风险”<br>2) 增加了“标的公司未来可能存在偿债风险”                                                                                                                                                                |
| 3  | 第二节 上市公司基本情况 | 主要修订披露了：<br>1) 公司最近三年主要财务指标                                                                                                                                                                                                                                |
| 4  | 第三节 交易对方基本情况 | 在预案“第二节 交易对方的基本情况”基础上主要修订或增加披露了：<br>1) 临沂润商历史沿革                                                                                                                                                                                                            |
| 5  | 第四节 交易标的基本情况 | 在预案“第四节 交易标的情况”的基础上，对交易标的情况进行增加并修订披露了：<br>1) 标的资产主营业务情况<br>2) 主要资产、负债及抵押担保情况                                                                                                                                                                               |

|    |                   |                                                                                                                                                                                                    |
|----|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                   | 3) 标的公司经审计的主要财务数据和财务指标<br>4) 标的公司会计政策及相关会计处理。<br>5) 山东碧海及子公司的未决诉讼                                                                                                                                  |
| 6  | 第五节 交易标的的评估情况     | 根据标的资产正式评估结果情况，结合预案“第四节 交易标的基本情况”之“八 标的公司的预估值与定价”内容，单独形成本章节内容，并对交易标的评估情况进行了详细披露                                                                                                                    |
| 7  | 第六节 本次交易合同的主要内容   | 在预案“第一节 本次交易概述”之“九、本次交易合同的主要内容”基础上进行修订、完善，单独形成本章节内容。                                                                                                                                               |
| 8  | 第七节 本次交易的合规性分析    | 主要增加披露了：<br>1) 结合预案“第一节 本次交易概述”之“十一、本次交易是否符合《重组管理办法》第十一条的规定”内容，单独形成本部分内容<br>3) 独立财务顾问和律师对本次交易是否符合《重组办法》的规定发表的明确意见                                                                                  |
| 9  | 第八节 管理层讨论与分析      | 在预案“第五节 本次交易对上市公司的影响”基础上，主要修订并增加披露了：<br>1) 本次交易前上市公司财务状况与经营成果分析<br>2) 拟购买资产的财务状况与盈利能力分析<br>3) 标的公司的行业特点与经营情况的讨论与分析<br>3) 标的公司行业地位及核心竞争力<br>4) 本次交易对上市公司主营业务和持续经营能力影响的分析<br>5) 本次交易对上市公司未来发展前景影响的分析 |
| 10 | 第九节 财务会计信息        | 主要增加披露了：<br>1) 标的公司的简要财务报表<br>2) 上市公司的简要备考合并财务报表                                                                                                                                                   |
| 11 | 第十节 同业竞争和关联交易     | 主要“第五节 本次交易对上市公司的影响”之“五、对上市公司关联交易的影响”基础上增加披露了：<br>1) 对上市公司关联交易的影响                                                                                                                                  |
| 11 | 第十一节 风险因素         | 修订同“重大风险提示”部分                                                                                                                                                                                      |
| 13 | 第十二节 其他重要事项       | 在预案“第九节 其他重要事项”基础上，主要修订并增加披露了：<br>1) 本次交易对上市公司负债结构的影响<br>2) 本次交易对上市公司治理机制的影响<br>3) 本次交易相关各方及相关人员买卖上市公司股票的情况<br>4) 独立财务顾问和律师事务所对本次交易的结论性意见                                                          |
| 14 | 第十三节 本次交易相关证券服务机构 | 增加披露了：<br>1) 本次交易中介机构及有关经办人员信息                                                                                                                                                                     |
| 15 | 第十四节 声明与承诺        | 主要修订并增加披露了：<br>1) 上市公司及全体董事、监事、高级管理人员声明                                                                                                                                                            |

|    |           |                                                       |
|----|-----------|-------------------------------------------------------|
|    |           | 2) 独立财务顾问声明<br>3) 律师事务所声明<br>4) 审计机构声明<br>5) 资产评估机构声明 |
| 16 | 第十五节 备查文件 | 主要增加披露了<br>1) 备查文件<br>2) 备查地点                         |

注：本对比表所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

（本页无正文，为《昆山新莱洁净应用材料股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）与预案差异情况对比表》之盖章页）

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

2018年3月27日

（本页无正文，为《昆山新莱洁净应用材料股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）与预案差异情况对比表》之盖章页）

世纪证券有限责任公司

2018 年 3 月 27 日