

江苏雷科防务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

《江苏雷科防务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《江苏雷科防务科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易预案》(以下简称“预案”)相比存在一定差异,主要是由于预案披露的标的资产相关数据未经审计、评估,而报告书中披露的标的资产相关数据已经审计、评估。2015年10月,上市公司名称由江苏常发制冷股份有限公司变更为江苏雷科防务科技股份有限公司。同时,报告书披露了上市公司2014年、2015年1-6月备考财务报表审阅报告的相关数据。

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、报告书与预案的主要差异

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、根据审计机构、评估机构出具的相关审计、评估报告确定了本次交易涉及的审计、评估数据、标的资产最终交易作价。 2、根据审计机构出具的备考审阅报告新增了本次交易对上市公司主要财务指标的影响。 3、本次交易的决策过程新增第二次董事会决策过程 4、新增“七、本次重组对中小投资者权益保护的安排” 5、由于标的资产的相关审计、评估报告已经出具,删除了待补充披露的信息提示。 |
| 重大风险提示 | 基本相同 | 1、审批风险中删除尚需二董审议的描述。 |
| 第一节 本次交易概述 | 一、本次交易的背景 | 基本相同 |
| | 二、本次交易的目的 | 基本相同 |
| | 三、本次交易的决策过程 | 补充更新 |

| 报告书章节 | | 与预案对比情况 | 主要差异情况 |
|-------------------------|-----------------|---------|--|
| | 四、本次交易的具体方案 | 补充更新 | 1、根据审计机构、评估机构出具的相关审计、评估报告确定了本次交易涉及的审计、评估数据、标的资产最终交易作价。 |
| | 五、本次交易对上市公司的影响 | 补充更新 | 1、新增本次交易对上市公司主要财务指标的影响。 |
| 第二节 上市公司基本情况 | 一、公司基本信息 | 补充更新 | 1、变更企业名称、经营范围 |
| | 二、公司设立及股本变动情况 | 补充更新 | 1、历史沿革新增公司名称变更，经营范围变更 |
| | 五、公司主营业务情况及财务指标 | 补充更新 | 1、新增意向性收购成都爱科特、董事会审议通过收购奇维科技100%股权的描述 |
| | 其他小节 | 基本相同 | |
| 第三节 交易对方基本情况 | | 基本相同 | 1、子公司江苏常发锋陵农机销售有限公司注销 |
| 第四节 拟出售资产基本情况 | | 基本相同 | 1、拟出售资产专利过户手续完成 2、江南铝氧化基本情况介绍变化 3、江南铝氧化历史沿革中新增2015年11月增资 |
| 第五节 交易标的评估情况 | | 新增 | 预案只披露了预估值、预估定价及依据 |
| 第六节 本次交易合同的主要内容 | | 新增 | |
| 第七节 本次交易的合规性分析 | | 新增 | |
| 第八节 管理层讨论与分析 | | 新增 | |
| 第九节 财务会计信息 | | 新增 | |
| 第十节 同业竞争和关联交易 | | 新增 | 预案只是描述了本次交易对上市公司同业竞争和关联交易的影响 |
| 第十一节 风险因素 | | 基本相同 | 1、审批风险中删除尚需二董审议的描述。 |
| 第十二节 其他重要事项 | | 基本相同 | 预案中部分相关内容散落在其他章节 |
| 第十三节 独立董事及中介机构关于本次交易的意见 | | 新增 | |
| 第十四节 本次交易有关中介机构情况 | | 新增 | |
| 第十五节 董事及相关中介机构的声明 | | 补充更新 | |
| 第十六节 备查资料 | | 新增 | |

（本页无正文，为《江苏雷科防务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）

江苏雷科防务科技股份有限公司

董事会

2015年12月3日

（本页无正文，为中信建投证券股份有限公司关于《江苏雷科防务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）

中信建投证券股份有限公司

2015年12月3日