

奥园美谷科技股份有限公司

重大资产出售暨关联交易报告书（草案）与预案主要差异说明

2021年6月22日，奥园美谷科技股份有限公司（以下简称“公司”）召开第十届董事会第十六次会议审议通过了《关于〈奥园美谷科技股份有限公司重大资产出售预案〉及其摘要的议案》；2021年7月26日，公司召开第十届董事会第十七次会议审议通过了《关于〈奥园美谷科技股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》。

《奥园美谷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“草案”）系在《奥园美谷科技股份有限公司重大资产出售预案》（以下简称“预案”）的基础上进行的修改及补充，并根据最终交易结果对报告书的内容进行了更新，主要更新情况如下：

草案章节	预案章节	差异说明
声明	声明	(1) 更新上市公司声明；(2) 增加交易对方声明；(3) 增加中介机构
释义	释义	(1) 更新部分释义
重大事项提示	重大事项提示	(1) 更新本次交易方案概述；(2) 更新本次交易构成关联交易；(3) 更新本次交易已履程序；(4) 更新本次交易相关方所作出的重要承诺
重大风险提示	重大风险提示	(1) 更新交易价款支付、上市公司对标的公司进行担保的风险等
第一节 本次交易的背景和目的	第一节 本次交易的背景和目的	(1) 更新本次交易目的
第二节 本次交易概况	第二节 本次交易概况	(1) 更新本次交易具体方案，包括交易对方、交易定价和依据、保证金及转让方式、债权债务、担保事项；(2) 更新本次交易构成关联交易；(3) 更新本次交易已履程序
第三节 上市公司基本情况	第三节 上市公司基本情况	无差异
第四节 交易对方基本情况	第四节 交易对方基本情况	(1) 更新交易对方凯弦投资及其控股股东奥园广东的基本情况
第五节 交易标的基本情况	第五节 交易标的基本情况	(1) 更新交易标的子公司情况；(2) 更新交易标的主营业务情况；(3) 更新交易标的主要资产权属状况、对外担保及主要负债情况
第六节 标的资产评估情况	第六节 标的资产评估情况	无差异

草案章节	预案章节	差异说明
第七节 本次交易主要合同	第七节 本次交易主要合同	(1) 增加本次交易合同的主要内容
第八节 本次交易合规性分析	第八节 本次交易合规性分析	(1) 增加独立财务顾问和法律顾问对本次交易合规性的意见
第九节 管理层讨论与分析	第九节 管理层讨论与分析	(1) 新增销售净利率和加权平均净资产收益率分析
第十节 财务会计信息	第十节 财务会计信息	无差异
第十一节 同业竞争和关联交易	第十一节 同业竞争和关联交易	(1) 更新本次交易构成关联交易
第十二节 风险因素	第十二节 风险因素	(1) 更新交易价款支付、上市公司对标的公司进行担保的风险等
第十三节 其他重要事项	第十三节 其他重要事项	(1) 增加本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况；(2) 增加关于上市公司聘请第三方行为的说明
第十四节 对本次交易的结论性意见	第十四节 对本次交易的结论性意见	(1) 更新独立董事对于本次交易的意见；(2) 增加独立财务顾问及法律顾问对于本次交易的意见
第十五节 本次交易的有关中介机构情况	第十五节 本次交易的有关中介机构情况	(1) 增加中介机构及有关经办人员相关内容
第十六节 上市公司及全体董事、监事、高级管理人员及中介机构声明	第十六节 上市公司及全体董事、监事、高级管理人员及中介机构声明	(1) 增加上市公司及各中介机构声明相关内容
第十七节 备查文件及备查地点	第十七节 备查文件及备查地点	(1) 增加备查文件及备查地点相关内容

注：本说明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。

奥园美谷科技股份有限公司

2021年7月27日