

西安宝德自动化股份有限公司

重大资产出售暨关联交易报告书（草案）与预案

主要差异对照表

西安宝德自动化股份有限公司（以下简称“宝德股份”、“上市公司”、“公司”）于2019年7月23日披露了《西安宝德自动化股份有限公司重大资产出售暨关联交易预案（修订稿）》（以下简称“预案”）等相关公告文件。公司根据《公开发行证券的信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组（2018年修订）》等法律法规要求编制《西安宝德自动化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”），并于2019年9月16日经上市公司第三届董事会第三十六次会议审议，现对草案和预案主要差异进行如下说明：

草案章节	预案章节	主要差异
公司声明	公司声明	1、增加本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人声明； 2、增加相关证券服务机构及人员声明。
重大事项提示	重大事项提示	1、根据本次交易标的资产的审计、评估结果更新相关内容，包括本次交易方案概述、本次交易评估作价情况、本次交易对上市公司的影响等相关内容； 2、根据交易审批进展更新本次交易已履行及尚需履行的审批程序； 3、根据交易相关方的承诺签署情况更新本次交易相关方做出的重要承诺； 4、删除待补充披露的信息提示的相关内容。
重大风险提示	重大风险提示	1、删除审计后财务数据与本预案披露情况存在较大差异的风险； 2、增加交易完成后存在技术替代风险、交易完成后存在产品依赖石油钻采行业的风险、国家宏观政策导致的经营风险。
第一章 本次交易概况	第一章 本次交易概况	1、根据本次交易标的资产的审计、评估结果更新相关内容，包括本次交易方案概要、交易标的估值及定价情况、本次交易对上市公司的影响等相关内容； 2、根据交易审批进展更新本次交易已履行及尚需履行的审批程序； 3、更新关于本次交易方案是否需要履行行业主管部门批

草案章节	预案章节	主要差异
		准或核准程序的说明。
第二章 上市公司基本情况	第二章 上市公司基本情况	1、更新实际控制人转让 10%过户状态及相应描述； 2、更新最近三年一期财务数据及财务指标； 3、增加公司最近三年守法情况。
第三章 交易对方	第三章 交易对方	1、交易对方的出资结构及对外投资情况； 2、增加最近两年主要财务数据。
第四章 标的公司基本情况	第四章 标的公司基本情况	1、更新拟出售资产的主要资产、主要负债、抵押、质押、对外担保的情况； 2、更新拟出售资产的主要财务数据； 3、删除 2015 年标的资产交易情况。
第五章 标的资产评估情况	第五章 标的资产评估情况	根据评估报告更新相关内容
第六章 本次交易主要合同	第六章 本次交易主要合同	1、删除框架协议内容； 2、新增股权转让协议、保证金协议内容。
第七章 本次交易的合规性分析		新增章节
第八章 管理层讨论与分析		新增章节
第九章 财务会计信息		新增章节
第十章 同业竞争和关联交易	第七章 同业竞争和关联交易	1、新增避免同业竞争的措施； 2、新增标的公司最近两年一期关联交易情况。
第十一章 风险因素	第八章 风险因素	1、删除审计后财务数据与本预案披露情况存在较大差异的风险； 2、增加交易完成后存在技术替代风险、交易完成后存在产品依赖石油钻采行业的风险、国家宏观政策导致的经营风险。
第十二章 保护投资者合法权益的相关安排	第九章 保护投资者合法权益的相关安排	1、删除独立董事就本次交易相关事项发表独立意见、其他保护投资者权益的措施的表述； 2、新增本次重组不会导致上市公司即期每股收益被摊薄。
第十三章 其他重要事项	第十章 其他重要事项	1、更新本次交易完成后上市公司负债结构合理性说明； 2、新增本次交易相关主体不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与上市公司重大资产重组之情形； 3、更新相关主体买卖上市公司股票的自查情况。

草案章节	预案章节	主要差异
第十四章 独立董事及中介机构关于本次交易的意见	第十一章 独立董事意见	1、更新独立董事意见； 2、新增独立财务顾问意见； 3、新增法律顾问意见。
第十五章 本次交易有关中介机构情况		新增章节
第十六章 本次重组相关方声明	第十二章 上市公司及全体董事声明	新增独立财务顾问声明、法律顾问声明、会计师事务所声明、资产评估机构声明
第十七章 备查文件		新增章节

此页以下无正文。

（此页无正文，为《西安宝德自动化股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）与预案主要差异对照表》之盖章页）

西安宝德自动化股份有限公司

2019年 月 日

（此页无正文，为《西安宝德自动化股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）与预案主要差异对照表》之盖章页）

联讯证券股份有限公司

2019年 月 日