

湖北鼎龙控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产 之重组报告书与重组预案差异情况对比表

湖北鼎龙控股股份有限公司（以下简称“鼎龙股份”、“上市公司”或“公司”）于 2019 年 6 月 20 日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了发行股份及支付现金购买资产（以下简称“本次交易”）的《湖北鼎龙控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产预案》（以下简称“重组预案”）。

公司已根据相关法律法规要求编制本次交易的《湖北鼎龙控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产报告书》（以下简称“重组报告书”），并于 2019 年 8 月 12 日经公司第四届董事会第五次会议审议通过，现对重组报告书和重组预案主要差异进行如下说明：

重组报告书内容	对应重组预案内容	与重组预案主要差异情况说明
公司及全体董事、监事、高级管理人员声明	公司声明	删除审计、评估尚未完成，完成后将在重组报告书中予以披露的安排。
证券服务机构声明	-	新增章节。
释义	释义	新增部分释义。
重大事项提示	重大事项提示	<ol style="list-style-type: none"> 1、根据本次交易拟购买资产股权比例及标的公司的审计、评估结果更新相关内容，包括本次重组方案概述、交易标的评估及作价情况、本次交易不构成重大资产重组、本次重组对上市公司影响等相关内容。 2、根据签署的《盈利承诺补偿协议之补充协议》更新本次交易的业绩承诺补偿情况。 3、根据交易审批进展更新本次交易已履行的和尚未履行的决策程序及批准情况。 4、新增部分承诺。 5、新增本次交易不会导致上市公司即期每股收益被摊薄等相关内容。 6、新增独立财务顾问的保荐机构资格内容。 5、删除由于审计、评估工作尚未完成，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	<ol style="list-style-type: none"> 1、根据本次交易上市公司股票买卖自查情况更新本次交易可能被暂停、中止或取消的风险。 2、更新业绩承诺无法实现的风险、未办理外汇登

重组报告书内容	对应重组预案内容	与重组预案主要差异情况说明
		<p>记手续的风险、再制造试点有效期续展风险、税收优惠政策风险。</p> <p>3、新增摊薄公司即期回报的风险、环保合规风险。</p> <p>4、删除了标的资产相关数据未经审计、评估的风险、标的资产基本情况待补充披露的风险、标的公司资产重组风险、同业竞争风险。</p>
第一节 本次交易概述	第一节 本次交易概述	<p>1、根据交易审批进展更新本次交易决策过程和批准情况。</p> <p>2、根据本次交易拟购买资产股权比例及标的公司的审计、评估结果更新相关内容，包括本次交易方案概述、交易标的评估及作价情况、本次交易不构成重大资产重组、本次重组对上市公司的影响等相关内容。</p> <p>3、补充披露滚存未分配利润的安排。</p>
第二节 上市公司基本情况	第二节 上市公司的基本情况	<p>1、删除前十大股东持股情况。</p> <p>2、更新上市公司最近一期主要财务数据及财务指标、上市公司合法经营权情况。</p>
第三节 交易对方基本情况	第三节 交易对方的基本情况	<p>1、更新部分内容，包括交易对方最近三年的职业和职务及任职单位产权关系、控制的企业和关联企业的基本情况。</p> <p>2、增加交易对方最近五年内受到行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况、交易对方最近五年的诚信情况。</p>
第四节 本次交易标的资产	第四节 本次交易的标的资产	<p>1、根据标的公司审计报告，对标的公司的财务数据等进行了更新。</p> <p>2、补充了标的公司 2019 年两次股权转让情况，境外红筹架构搭建、股权代持及后续拆除、还原情况，员工持股平台设立情况，最近三年股权转让的原因、作价依据及其合理性及与本次重组估值的差异原因，产权及控制关系，主要产品的工艺流程图，主要经营模式，报告期主要生产的产品生产和销售情况，主要原材料及能源供应情况，境外生产经营情况，标的资产安全生产和污染治理制度及执行情况，主要产品和服务的质量控制情况，主要产品生产技术所处的阶段，报告期核心人员情况，标的资产主要资产的权属状况、对外担保情况及主要负债、或有负债情况，交易标的涉及许可他人使用自己所有的资产，或者作为被许可方使用他人资产情况，交易标的的立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等报批情况，本次交易债权债务转移情况，拟购买资产报告期的会计政策及相关会计处理。</p> <p>3、更新了标的公司下属企业情况、主要业务经营</p>

重组报告书内容	对应重组预案内容	与重组预案主要差异情况说明
		资质部分内容。
第五节 本次交易标的资产评估情况	第五节 本次交易标的资产的预估作价情况	根据标的公司的评估报告，补充了标的资产的评估情况、董事会关于拟购买资产的评估合理性及定价公允性分析、独立董事意见。
第六节 本次交易涉及股份发行的情况	第六节 本次交易涉及股份发行的情况	-
第七节 本次交易合同的主要内容	-	新增章节，补充了《发行股份及支付现金购买资产协议》及其补充协议的主要内容、《盈利承诺补偿协议》及其补充协议的主要内容。
第八节 本次交易的合规性分析	-	新增章节，补充了本次交易的合规性分析。
第九节 管理层讨论与分析	第七节 本次交易对上市公司的影响	1、补充了本次交易前上市公司财务状况和经营成果分析。 2、补充了标的资产所属行业特点和经营情况的讨论与分析。 3、补充了标的资产行业地位及核心竞争力。 4、补充了标的资产财务状况分析、盈利能力情况分析、现金流量分析。 5、补充了本次交易对上市公司持续经营能力、财务状况、未来发展前景、当期每股收益等财务指标和非财务指标的影响。
第十节 财务会计信息	-	新增章节，补充了标的公司最近两年的财务报表、上市公司备考合并财务报表。
第十一节 同业竞争和关联交易	第七节 本次交易对上市公司的影响	对本次交易涉及的同业竞争和关联交易情况进行了补充，主要为本次交易前上市公司和标的公司的交易情况。
第十二节 风险因素	第八节 风险因素	1、根据本次交易上市公司股票买卖自查情况更新本次交易可能被暂停、中止或取消的风险。 2、更新业绩承诺无法实现的风险、未办理外汇登记手续的风险、再制造试点有效期续展风险、税收优惠政策风险。 3、新增摊薄公司即期回报的风险、环保合规风险。 4、删除了标的资产相关数据未经审计、评估的风险、标的资产基本情况待补充披露的风险、标的公司资产重组风险、同业竞争风险。
第十三节 其他重大事项	第九节 其他重大事项	1、补充了标的公司不存在被其股东及其关联方、资产所有人及其关联方非经营性资金占用的情形； 2、根据上市公司备考报表，更新了上市公司负债结构是否合理，是否存在因本次交易大量增加负债（包括或有负债）的情况。

重组报告书内容	对应重组预案内容	与重组预案主要差异情况说明
		<p>3、更新上市公司最近十二个月内发生资产交易的情况。</p> <p>4、补充了本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况。</p> <p>4、补充了上市公司控股股东及其一致行动人对本次重组的原则性意见，及控股股东及其一致行动人、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。</p> <p>5、补充了本次交易中聘请第三方等廉洁从业核查情况。</p>
第十四节 独立董事及相关中介机构意见	第十节 独立董事关于本次交易的意见	<p>1、更新了独立董事对本次交易方案的意见。</p> <p>2、补充了独立财务顾问意见。</p> <p>3、补充了法律顾问意见。</p>
第十五节 本次交易相关的中介机构	-	新增章节，补充了本次交易相关的中介机构信息。
第十六节 上市公司及全体董事、监事、高级管理人员、相关中介机构的声明	第十一节 上市公司及全体董事、监事、高级管理人员声明	新增本次交易相关中介机构声明。
第十七节 备查文件	-	新增章节，补充了本次交易的备查文件目录及备查文件地点。

除上述差异外，本次重组报告书与重组预案不存在明显差异。

(以下无正文)

（本页无正文，为《湖北鼎龙控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之重组报告书与重组预案差异情况对比表》之签章页）

湖北鼎龙控股股份有限公司

2019年8月12日

（本页无正文，为《湖北鼎龙控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之重组报告书与重组预案差异情况对比表》之签章页）

西南证券股份有限公司

2019年8月12日