

福建众和股份有限公司

发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）

与预案（修订稿）差异情况对照表

2015年11月19日，福建众和股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”）召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了发行股份购买资产并募集配套资金预案；2015年12月5日，根据深圳证券交易所《关于对福建众和股份有限公司的重组问询函》的要求，公司对本次交易预案进行了修订并披露了《福建众和股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金预案（修订稿）》（以下简称“预案（修订稿）”）。公司已根据《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）》（中国证券监督管理委员会公告（2014）53号）等法律法规要求编制《福建众和股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）》（以下简称“重组报告书（草案）”），并经公司第三届董事会第十五次会议审议通过。

在本次交易方案推进过程中，受市场行情等诸多因素的影响，经充分协商，标的公司审计评估基准日由2015年9月30日调整为2015年12月31日；上市公司放弃收购四川恒鼎实业有限公司持有的四川国理锂材料有限公司1.24%的股权和福建华闽进出口有限公司持有的四川华闽矿业有限公司100%股权，交易金额由100,732.00万元调整为87,732.00万元，募集配套资金由90,000.00万元调整为87,000.00万元。现对除上述方案调整外，重组报告书（草案）和预案（修订稿）主要差异进行如下说明：

重组报告书（草案）章节	与预案（修订稿）差异情况说明
重大事项提示	<ol style="list-style-type: none">1、更新披露本次交易标的资产的评估情况2、更新披露本次交易已履行的和尚未履行的决策程序及报批程序3、补充披露中介机构关于承担连带赔偿责任的承诺

重大风险提示	<ul style="list-style-type: none"> 1、删除财务数据未经审计、标的资产评估未完成，与最终结果存在差异的风险 2、删除本次交易形成的商誉减值风险 3、新增交易方案的调整
第一节 本次交易概况	<ul style="list-style-type: none"> 1、更新披露本次交易已履行的和尚未履行的决策程序及报批程序 2、更新披露本次交易构成重大资产重组但不构成借壳上市
第二节 上市公司基本情况	新增上市公司 2016 年第一季度报告和 2015 年年报相关情况
第三节 交易对方及认购方基本情况	删除四川华闽股东及四川恒鼎实业有限公司的基本情况
第四节 交易标的基本情况	<ul style="list-style-type: none"> 1、根据审计报告更新披露了标的公司主要财务数据 2、更新披露标的公司主要资产权属状况、对外担保情况及主要负债情况 3、删除标的企业四川华闽相关情况
第五节 发行股份情况	<ul style="list-style-type: none"> 1、更新披露上市公司拟发行股份的数量和占发行后总股本的比例 2、增加本次发行前后主要财务数据比较内容 3、增加本次发行股份前后上市公司股权结构的变化
第六节 标的资产评估情况	按要求新增“第六节 交易标的评估情况”
第七节 本次交易定价依据及公平合理性分析	按要求新增“第七节 本次交易合同的主要内容”
第八节 本次交易合同的主要内容	按要求新增“第八节 本次交易合同的主要内容”
第九节 本次交易的合规性分析	按要求新增“第九节 本次交易的合规性分析”

第十节 管理层讨论与分析	按要求新增“第十节 管理层讨论与分析”
第十一节 财务会计信息	按要求新增“第十一节 财务会计信息”
第十二节 同业竞争与关联交易	按要求新增“第十二节 同业竞争与关联交易”
第十三节 本次交易行为涉及的报批事项及风险因素	1、更新披露本次交易已履行的和尚未履行的决策程序及报批程序 2、更新披露标的资产估值较高的风险
第十五节 对本次交易的结论性意见	新增“独立董事的独立意见和律师意见”
第十六节 相关中介机构情况	新增“相关中介机构情况”
第十七节 其他重要事项	1、删除关于 2014 年保留意见的审计报告的说明 2、新增关于本次交易方案调整的说明
第十八节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明	按要求新增“董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明”
第十九节 备查文件	按要求新增“第十九节 备查文件”

（本页无正文，为《福建众和股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）与预案（修订稿）差异情况对照表》之签章页）

福建众和股份有限公司

2016年5月19日

（本页无正文，为新时代证券股份有限公司关于《福建众和股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）与预案（修订稿）差异情况对照表》之签章页）

新时代证券股份有限公司

2016年5月19日