

四川发展龙蟒股份有限公司

发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）

与预案差异情况对比表

四川发展龙蟒股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年8月1日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于四川发展龙蟒股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于<四川发展龙蟒股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案>及摘要的议案》及相关议案。

2022年1月14日，公司召开第六届董事会第十四次会议，审议通过《四川发展龙蟒股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“报告书（草案）”）。相比于预案内容，现就报告书（草案）内容的主要差异情况说明如下：

报告书（草案）章节	与预案差异说明
中介机构声明	新增章节
释义	新增并更改了部分释义内容
重大事项提示	1、删除“截至本预案签署日，与本次交易相关的审计、评估工作尚未全部完成，标的资产经审计的财务数据、经备案的评估结果及最终交易定价等将在重组报告书中予以披露，提请投资者关注。”的表述； 2、更新了标的资产的评估值及作价； 3、根据备考审计报告新增“本次交易对上市公司盈利能力的影响”； 4、更新本次交易有关的股份锁定期安排、业绩承诺与补偿安排、减值测试、过渡期损益安排； 5、根据草案阶段交易各方的最新程序履行情况更新“本次交易已履行的和尚需履行的决策和审批程序”； 6、更新“本次重组相关方做出的重要承诺”； 7、删除“待补充披露的信息提示”。 8、更新“填补回报并增强公司持续能力的具体措施”。
重大风险提示	本节更新了与本次交易相关的风险及交易标的有关风险，删除了因标的资产审计、评估工作尚未完成而披露的相关风险。
第一节 本次交易概况	1、更新了标的资产的评估值及作价； 2、根据草案阶段交易各方的最新程序履行情况更新“本次交易已履行的和尚需履行的决策和审批程序”； 3、更新本次交易有关的股份锁定期安排、业绩承诺与补偿安排、减值测试、过渡期损益安排。
第二节 上市公司基本情况	更新本节“六、最近三年一期主要财务数据和财务指标”。
第三节 交易对方基本情况	1、在“一、发行股份购买资产交易对方”中新增交易对方的历史沿革、主要股东情况、下属企业情况、主要财务情况等；

报告书（草案）章节	与预案差异说明
	2、新增“交易对方向上市公司推荐董事或高级管理人员的说明”。
第四节 交易标的的基本情况	1、新增“二、历史沿革”、“三、最近三年增减资、股权转让及资产评估情况”、“五、下属企业情况”、“六、主要资产权属、对外担保及主要负债、或有负债情况”、“八、报告期经审计的主要财务数据”、“九、拟购买资产为股权的说明”、“十、标的公司涉及立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等有关报批事项”、“十一、许可他人使用自己所有的资产或者作为被许可使用他人资产的情况”、“十二、拟购买资产涉及的债权、债务转移”、“十三、标的公司是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，是否受到行政处罚或者刑事处罚”、“十四、标的公司重大会计政策及相关会计处理”、“十五、本次交易完成前对标的公司的托管”； 2、更新披露主要财务数据、主营业务情况。
第五节 交易标的的评估情况	根据披露准则要求，新增本章节。
第六节 发行股份情况	1、更新了标的资产的评估值及作价； 2、更新本次交易有关的股份锁定期安排、业绩承诺与补偿安排、减值测试、过渡期损益安排。
第七节 本次交易合同的主要内容	根据披露准则要求，新增本章节。
第八节 交易的合规性分析	根据披露准则要求，新增本章节。
第九节 管理层讨论与分析	根据披露准则要求，新增本章节。
第十节 财务会计信息	根据披露准则要求，新增本章节。
第十一节 同业竞争和关联交易	根据披露准则要求，新增本章节。
第十二节 风险因素	本节更新了与本次交易相关的风险及交易标的的有关风险，删除了因标的资产审计、评估工作尚未完成而披露的相关风险。
第十三节 其他重要事项	新增“一、本次交易完成后，上市公司不存在资金、资产被第一大股东及其实际控制人或其他关联人占用的情形，不存在为第一大股东及其实际控制人或其他关联人提供担保的情形”、“二、上市公司负债结构合理，不存在因本次交易大量增加负债的情况”、“三、关于本次交易选聘独立财务顾问的独立性的说明”、“九、本次交易完成后上市公司利润分配政策及现金分红安排”、“十二、本次交易评估中未纳入考虑的标的公司或有收益事项”。
第十四节 相关主体关于本次交易的结论性意见	更新独立董事意见，新增独立财务顾问意见、法律顾问意见。
第十五节 本次交易的相关证券服务机构	根据披露准则要求，新增本章节。
第十六节 公司董事、监事、高级管理人员及有关证券服务机构声明	本节更新上市公司全体董事声明、上市公司全体监事声明、上市公司全体高级管理人员声明； 新增独立财务顾问声明、法律顾问声明、审计机构声明、评估机构声明。
第十七节 备查文件及备查地点	根据披露准则要求，新增本章节。

（以上无正文，为《四川发展龙蟒股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）与预案差异情况对比表》之盖章页）

四川发展龙蟒股份有限公司董事会

二〇二二年一月十四日

（以上无正文，为《四川发展龙蟒股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）与预案差异情况对比表》之盖章页）

华泰联合证券有限责任公司

二〇二二年一月十四日