

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

发行股份购买资产并募集配套资金报告书与预案差异情况说明

2015 年 12 月 16 日，大唐高鸿数据网络技术股份有限公司（以下简称“高鸿股份”、“公司”、“本公司”）公告了本次资产重组报告书预案。后续各专业机构在重组报告书预案的基础上将尽职调查日期延伸至 2015 年 12 月 31 日，并以 2015 年 12 月 31 日为基准日对重组报告书进行了更新。本次重组报告书与已公告的重组报告书预案之间差异情况如下：

报告书草案章节	报告书预案章节	差异说明
重大事项提示及重大风险提示	重大事项提示及重大风险提示	① 补充本次交易已取得的审批文件：经本次交易的第二次董事会会议通过。 ② 披露了评估报告最终评估结果，并根据评估结果确定了本次交易金额。 ③ 补充本次交易对中小投资者保护的安排。 ④ 更新了利润承诺及业绩补偿安排 ⑤ 补充了对上市公司的影响 ⑥ 补充了本次评估采用收益法评估结果作为评估结论的提示 ⑦ 根据最终交易评估值，将“资产评估风险”修订为“评估增值风险”。 ⑧ 补充“交易标的对上市公司持续经营的风险”。 ⑨ 根据更新的财务数据，修订“高鸿鼎恒客户集中风险”。 ⑩ 补充“高鸿鼎恒关联交易风险”。
第一节本次交易概述	第一节本次交易概况	① 将重组报告书预案中“第一节本次交易概况”内容调整到重组报告书的“第二节本次交易概述”。 ② 删除“本次交易方案概述”。 ③ 将“本次交易相关合同的主要内容”调整至重组报告书“第六节本次交易合同主要内容” ④ 将“本次交易符合《重组办法》第十一条规定”、“本次交易符合《重组办法》第四十三条要求说明”调整至重组报告书“第七节本次交易合规性分析” ⑤ 报告书中补充增加“第一节本次交易概述”，对本次交易的决策和审批决策程序、本次交易对上市公司的影响等进行了补充披露。 ⑥ 根据更新的评估及财务数据，修订“本次交易不构成重大资产重组”和“本次交易不构成借壳重

		组”。
第二节上市公司基本情况	第二节交易各方基本情况	① 将重组报告书预案中“第二节交易对方基本情况”内容调整为重组报告书的“第三节本次交易各的基本情况”。 ② 修订“重大资产重组情况”。 ③ 更新“公司最近两年主要财务指标”。 ④ 更新“控股股东情况”。 ⑤ 更新“交易对方主要财务数据”、“最近一年简要财务报表”。 ⑥ 补充“交易对方与上市公司关联关系及其情况说明，交易对方向上市公司推荐董事或高级管理人员的情况”。 ⑦ 将“交易对方董事、监事、高级管理人员最近三年的诚信情况”修订为“交易对方董事、监事、高级管理人员最近五年的诚信情况”
第三节本次交易对方的基本情况	第三节 交易标的基本情况	① 重组报告书预案“第三节 本次交易对方基本情况”内容调整到重组报告书“第二节本次交易各方基本情况”。 ② 补充了“高鸿股份控制权情况”、“高鸿鼎恒内部组织架构”、“高鸿鼎恒对外担保、主要负债及主要资产及其权属情况” ③ 补充了“交易标的主要业务的具体情况”，对高鸿鼎恒业务级盈利模式以及采购和销售情况进行详细披露。 ④ 更新“高鸿鼎恒对外投资情况”中的主要业务和主要财务数据。 ⑤ 补充了“高鸿鼎恒员工及社保情况”、“高鸿鼎恒财务概况”、“重大诉讼、仲裁及行政处罚情况”、“持有高鸿鼎恒 5%以上股份的主要股东以及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺及其履行情况”、“交易标的收入成本确认原则及主要会计政策”、“高鸿鼎恒其他情况的说明”。
第四节交易标的基本情况	第四节交易标的的评估或估值	① 重组报告书预案“第四节 交易标的基本情况”内容调整到重组报告书草案“第三节 交易标的基本情况” ② 补充完善了标的资产评估情况的说明
第五节标的资产预估作价及定价公允性	第五节本次交易涉及股份发行的情况	① 重组报告书预案“第五节 标的资产预估作价及定价公允性”内容调整到重组报告书“第四节 交易标的的评估或估值”。 ② 重组报告书草案增加了“第五节本次交易涉及股份发行的情况”，主要包括本次发行股份的具体方案、本次交易发行前后主要财务数据及股权结构等内容。

第六节本次发行股份情况	第六节本次交易合同的主要内容	① 重组报告书预案“第六节本次发行股份情况”内容调整到重组报告书“第五节 本次交易涉及股份发行的情况”。 ② 重组报告书增加了“第六节本次交易合同的主要内容”，对本次交易的重要合同、协议内容进行了补充披露。
第七节管理层讨论与分析	第七节本次交易的合规性分析	① 重组报告书预案“第七节管理层讨论与分析”内容调整到重组报告书“第八节 管理层讨论与分析”。 ② 重组报告书增加了“第七节本次交易的合规性分析”，对本次交易符合《重组管理办法》等法律法规进行了分析。
第八节风险因素	第八节管理层讨论与分析	① 重组报告书预案“第八节风险因素”内容调整到重组报告书“第十一节 风险因素”。 ② 重组报告书增加了“第八节管理层讨论与分析”，主要对交易前后高鸿股份的财务状况、盈利能力、交易标的行业特点和经营情况、上市公司未来趋势等进行了补充分析。
第九节保护投资者合法权益相关安排	第九节财务会计信息	① 重组报告书预案“第九节保护投资者合法权益相关安排”内容调整到重组报告书“第十二节 其他重大事项”。 ② 重组报告书增加了“第九节财务会计信息”，主要根据更新的财务数据，补充了上市公司资产经审计的财务报表、交易完成后上市公司备考合并报表。
第十节其他重大事项	第十节同业竞争与关联交易	① 重组报告书预案“第十节 其他重大事项”调整至“第十二节 其他重大事项”。 ② 重组报告书草案增加了“第十节同业竞争与关联交易”，对交易标的关联交易期刊及本次交易对同业竞争、关联交易的影响进行了补充披露。
第十一节风险因素	-	重组报告书草案增加了“第十一节风险因素”，涵盖了重组报告书预案“第八节风险因素”内容，将“资产评估风险”修订为“评估增值风险”，修订“高鸿鼎恒客户集中风险”，补充“交易标的对上市公司持续经营的风险”、“高鸿鼎恒关联交易风险”。
第十二节其他重大事项	-	重组报告书草案增加了“第十二节其他重大事项”，涵盖了重组报告书预案“第十节 其他重大事项”，并进行主要对交易前后关联方资金占用情况、本次交易对上市公司负债结构的影响、本次交易对上市公司治理机制的影响、本次交易后上市公司的现金分红政策、保护投资者合法权益相关安排等进行了补充披露。
第十三节董事及相	-	重组报告书草案增加了“第十七节董事及相关中介机构的声明”。

关中介机构 的声明		
第十四节 备查文件	-	重组报告书草案增加了“第十八节备查文件。

（本页无正文，为《大唐高鸿数据网络技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书与预案差异情况说明》签字盖章页）

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

2016 年 月 日

（本页无正文，为《大唐高鸿数据网络技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书与预案差异情况说明》签字盖章页）

西南证券股份有限公司

2016 年 月 日