

# 道明光学有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组报告书（草案）与预案差异情况对比表

道明光学股份有限公司（以下简称“道明光学”或“上市公司”）于 2016 年 11 月 9 日全文披露了《道明光学股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组预案（修订稿）》（以下简称“预案”）及相关文件。并于 2016 年 11 月 26 日全文披露了《道明光学股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组报告书（草案）》（以下简称“报告书（草案）”）及相关文件。截至本差异情况对比表出具之日，本次重组的重组方案未发生重大变化。

根据报告书（草案）的章节顺序，现就报告书（草案）与预案内容的差异情况说明如下：

| 报告书（草案）章节    | 与预案差异情况说明                                              |
|--------------|--------------------------------------------------------|
| 重大事项提示       | 1、基于本次标的资产已经过具有证券业务资格的审计机构、评估机构进行审计、评估，删除了关于未经审计、评估的提示 |
|              | 2、新增了本次重组对中小投资者权益保护的安排                                 |
|              | 3、新增了部分重要承诺。                                           |
|              | 4、新增了对本次交易上市公司的影响                                      |
| 重大风险提示       | 因本次重组审计、评估工作已经完成，修改、调整及补充了本次重组相关的风险。                   |
| 第一节 本次交易概况   | 1、合并了预案中“第一节本次交易的背景和目的”及“第二节本次交易的具体方案”。                |
|              | 2、更新了本次交易已履行的决策程序的情况。                                  |
|              | 3、新增了本次交易对上市公司的影响，删除了预案“第八节本次交易对上市公司影响的讨论与分析”          |
| 第二节 上市公司基本情况 | 1、为预案中“第三节上市公司基本情况”的内容。                                |
| 第三节 交易对方基本情况 | 1、为预案中“第四节交易对方情况”的内容。                                  |
|              | 2、新增了交易对方最近一年简要财务报表。                                   |
| 第四节 交易标的情况   | 1、为预案中“第五节交易标的基本情况”的内容                                 |
|              | 2、更新了主要财务数据，新增了相关会计政策及相关会计处理等内容。                       |
|              | 3、更新了对外担保情况。                                           |

|                         |                                                                        |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|                         | 4、新增了主要生产的生产及销售情况，原材料供应情况。                                             |
|                         | 5、新增了主要产品的质量控制情况。                                                      |
| 第五节 标的资产评估作价及定价公允性      | 因本次重组审计、评估工作已经完成，删除预案中“第六节标的资产预估作价及定价公允性”，新增标的公司评估作价及定价公允性情况。          |
| 第六节 本次交易发行股份情况及募集配套资金情况 | 1、预案中“第七节本次发行股份的定价和依据以及募集配套资金情况”的内容                                    |
|                         | 2、新增募集配套资金管理和使用内部控制制度                                                  |
| 第七节 本次交易主要合同            | 新增了本次交易主要合同及相关内容。                                                      |
| 第八节 本次交易的合规性分析          | 新增了本次交易的合规性分析。                                                         |
| 第九节 董事会讨论与分析            | 新增了董事会讨论与分析。                                                           |
| 第十节 财务会计信息              | 1、根据经会计师审计的最近两年及一期的财务报表及附注，新增了标的公司最近两年及一期的财务报表。                        |
|                         | 2、根据经会计师审阅的最近一年及一期的财务报表及附注，新增了上市公司最近一年及一期备考合并财务报表。                     |
| 第十一节 同业竞争与关联交易          | 新增了同业竞争和关联交易的详细情况。                                                     |
| 第十二节 风险因素               | 因本次重组审计、评估工作已经完成，修改、调整及补充了重组方案的风险。                                     |
| 第十三节 保护投资者合法权益的安排       | 1、为预案“保护投资者合法权益的相关安排”的内容。                                              |
|                         | 2、新增了本次重组摊薄即期回报情况及相关填补措施。                                              |
| 第十四节 其他重要事项说明           | 1、新增了本次交易完成后上市公司是否存在资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形；上市公司是否存在为实际控制人及其关联人提供担保的情形。 |
|                         | 2、新增了本次交易对上市公司负债结构的影响。                                                 |
|                         | 3、新增了上市公司最近十二个月内购买、出售、置换资产情况。                                          |
|                         | 4、新增了本次交易对上市公司治理机制的影响。                                                 |
|                         | 5、新增了本次交易后上市公司的分红政策及相应安排。                                              |
| 第十五节 独立董事及中介机构关于本次交易的意见 | 新增了独立董事、独立财务顾问、法律顾问对本次交易出具的结论性意见。                                      |
| 第十六节 本次交易相关证券服务机构       | 新增了本次交易相关证券服务机构信息。                                                     |
| 第十七节 公司及中介机构声明          | 新增了上市公司全体董事及中介机构声明。                                                    |
| 第十八节 备查文件               | 新增了本次交易相关的备查文件。                                                        |

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《道明光学有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组报告书（草案）与预案差异情况对比表》之盖章页）

道明光学股份有限公司

年 月 日

（本页无正文，为《道明光学有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组报告书（草案）与预案差异情况对比表》之盖章页）

海通证券股份有限公司

年 月 日