

河南同力水泥股份有限公司重大资产置换暨关联交易

重组报告书与预案差异情况对比表

一、重组报告书与预案之间产生差异的主要原因

《河南同力水泥股份有限公司重大资产置换暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”）与《河南同力水泥股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案（修订稿）》（以下简称“预案”）相比存在一定差异，主要是由于预案披露的标的资产相关数据未经审计、审阅和评估，而重组报告书中披露的标的资产相关数据已经审计、审阅和评估。同时，根据中国证监会《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申请文件》和深圳证券交易所的要求，重组报告书与预案在披露内容和编排格式上也存在差异。

二、重组报告书与预案的主要差异

根据重组报告书的章节顺序，重组报告书与预案的主要差异如下：

报告书章节	与预案差异情况说明
重大事项提示	更新“二、本次交易构成重大资产重组”
	更新“五、本次交易涉及的资产评估和作价情况”
	更新“六、业绩承诺与补偿安排”
	更新“七、本次重组对于上市公司影响的简要介绍”
	更新“八、本次重大资产重组的决策与审批程序”
	删除“十一、待补充披露的信息提示”
重大风险提示	更新“一、本次重大资产重组可能取消或终止的风险”
	删除“三、财务数据未经审计、标的资产评估未完成的风险”
	更新“六、业绩承诺无法实现的风险”
第一章 本次交易概述	更新“三、本次交易的具体方案”
	删除“四、本次交易合同的主要内容”
	删除“五、本次交易的整体方案符合《重组管理办法》第十一条的各项要求”
第二章 上市公司基本情况	更新“七、公司前十大股东情况”
第三章 本次交易对方基本情况	更新“二、主要业务发展状况和主要财务数据”
第四章	增加“二、拟置出的股权资产”之“濮阳同力水泥有限

报告书章节	与预案差异情况说明
拟置出资产基本情况	公司、长垣县同力水泥有限责任公司和河南平原同力建材有限公司的历史沿革”
	更新“二、拟置出的股权资产”之“(三)拟置出公司主要财务数据”
第五章拟置入资产基本情况	更新“二、主营业务发展情况”
	更新“三、主要财务指标及利润分配情况”
	更新“十、剥离许鄆城际等三家公司情况说明”
	增加“十二、许平南会计政策及相关会计处理”
第六章 交易标的评估	更新“一、拟置入资产的评估情况”
	更新“二、拟置出资产的评估情况”
	增加“三、董事会对拟置入资产评估合理性及定价公允性的分析”
	增加“四、董事会对拟置出资产评估合理性及定价公允性的分析”
	增加“五、独立董事对本次交易审计、评估事项的意见”
第七章 本次交易合同的主要内容	新增章节，更新披露“本次交易合同的主要内容”。
第八章 本次交易的合规性分析	新增章节，补充披露本次交易的合规性分析
第九章 管理层讨论与分析	增加“一、本次交易前上市公司财务状况和经营成果分析”
	增加“二、许平南行业特点和经营情况的讨论与分析”
	删除“三、本次交易对同业竞争的影响”
	删除“四、本次交易对关联交易的影响”
	增加“三、标的资产的核心竞争力及行业地位”
	增加“四、标的资产的财务状况及盈利能力分析”
	增加“五、本次交易对上市公司的影响分析”
增加“六、本次交易对上市公司的持续经营能力、未来发展前景、公司治理机制等的影响”	
第十章 财务会计信息	新增章节，补充披露本次交易标的财务会计信息、上市公司备考审阅报告
第十一章 同业竞争与关联交易	新增章节，更新披露“本次交易对关联交易的影响”
第十二章 本次交易的报批事项及风险因素	更新“一、本次交易尚需履行的决策和审批程序”
	更新“三、拟置入资产的相关风险”之“(二)业绩承诺无法实现的风险”
第十三章 其他重要事项	更新“七、保护投资者合法权益的安排”
	增加“八、本次交易后上市公司的现金分红政策及相应的安排”
	增加“九、已披露有关本次重组的所有信息的说明”
第十四章 独立董事及中介机构关于本次重	更新“一、独立董事意见”
	增加“三、法律顾问意见”

报告书章节	与预案差异情况说明
组的意见	
第十五章 本次有关中介机构情况	新增章节，补充披露中介机构信息
第十六章 上市公司及有关中介机构声明	新增章节，补充上市公司全体董事、监事、高级管理人员及各中介机构声明
第十七章 备查文件	新增章节，补充披露备查文件目录及文件存放地点

(以下无正文)

（本页无正文，为《河南同力水泥股份有限公司重大资产置换暨关联交易重组报告书与预案差异情况对比表》之盖章页）

河南同力水泥股份有限公司

2017年8月18日

（本页无正文，为《河南同力水泥股份有限公司重大资产置换暨关联交易重组报告书与预案差异情况对比表》之盖章页）

中国国际金融股份有限公司

2017年8月18日