

贤丰控股股份有限公司

重大资产出售报告书（草案）

与预案差异对照表

贤丰控股股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年11月1日召开第七届董事会第十一会议，审议通过了《关于〈贤丰控股股份有限公司重大资产出售预案〉及其摘要的议案》。

2021年11月24日，公司召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于〈贤丰控股股份有限公司重大资产出售报告书（草案）〉及其摘要的议案》（以下简称“重组报告书”）。

相比于预案内容，现就重组报告书内容的主要差异情况说明如下：

| 重组报告书主要章节 | 预案主要章节 | 主要差异情况 |
|------------|----------------------------|--|
| 释义 | 释义 | 删减、增加、修改相关释义。 |
| 重大事项提示 | 重大事项提示 | 1、更新了交易方案概述的相关内容； 2、补充了估值及作价中的评估数据及最终交易价格； 3、更新、补充了本次交易对上市公司主要财务指标的影响相关内容； 4、补充了预计构成重大资产重组的具体财务指标； 5、更新了本次交易的决策与审批程序； 6、更新了本次交易相关方作出的重要承诺； 7、增加了本次重组摊薄即期回报情况及相关填补措施； 8、删除了待补充披露的信息提示。 |
| 重大风险提示 | 重大风险提示 | 更新了重大风险提示的内容。 |
| 第一节 本次交易概况 | 第一节 本次交易的背景和目的、第二节 本次交易的概述 | 1、将本次交易的背景和目的和本次交易概述移到同一章节； 2、更新了本次交易已经履行及尚需履行的审批程序； 3、增加了本次交易构成重大资产重组的指标依据； 4、增加了本次交易对上市公司的影响。 |

| 重组报告书主要章节 | 预案主要章节 | 主要差异情况 |
|-----------------|---------------------|---|
| 第二节 上市公司的基本情况 | 第二节 上市公司的基本情况 | 更新了上市公司基本情况的最新内容。 |
| 第三节 交易对方的基本情况 | 第四节 交易对方的基本情况 | 1、增加了交易对方的历史沿革； 2、增加了交易对方业务发展情况； 3、增加了交易对方最近两年主要财务数据。 |
| 第四节 标的公司的基本情况 | 第五节 标的公司的基本情况 | 1、增加了标的公司的历史沿革； 2、增加了主要资权属状况的相关内容； 3、增加了对外担保、主要负债及股权受限情况； 4、增加了标的公司最近三年主营业务发展情况； 5、增加了标的公司经审计的主要财务指标； 6、增加了最近三年增资、股权转让及评估情况； 7、增加了立案、重大诉讼、仲裁和行政处罚等情况。 |
| 第五节 交易标的的评估情况 | 第六节 本次交易标的资产的预估作价情况 | 更新了标的公司评估情况。 |
| 第六节 本次交易合同的主要内容 | 第七节 本次交易的主要合同 | 增加了《股权转让协议之补充协议》、债务清偿事宜之《协议书》的相关内容。 |
| - | 第八节 本次交易对上市公司的影响 | 将预案中“第八节 本次交易对上市公司的影响”的描述移到了报告书“第一节 本次交易的概况”。 |
| - | 第九节 本次交易需履行的审批程序 | 将预案中“第九节 本次交易需履行的审批程序”移到了第一节“本次交易的概况”中。 |
| 第七节 本次交易的合规性分析 | - | 新增章节。 |
| 第八节 管理层讨论与分析 | - | 新增章节。 |
| 第九节 财务会计信息 | - | 新增章节。 |
| 第十节 同业竞争与关联交易 | - | 新增章节。 |

| 重组报告书主要章节 | 预案主要章节 | 主要差异情况 |
|--------------------|--------------------------------------|--|
| 第十一节 风险因素 | 第十节 风险因素 | 1、更新了审批风险的相关内容； 2、删除了标的资产相关数据未经审计、评估的风险相关内容； 3、更新了标的资产的估值风险的相关内容； 4、增加了公司即期回报可能被摊薄的风险。 |
| 第十二节 其他重要事项 | 第十一节 其他重要事项 | 1、增加了上市公司负债结构是否合理，是否存在因本次交易大量增加负债的情形的相关内容； 2、增加了本次交易后上市公司的现金分红政策及相应的安排； 3、增加了本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况； 4、删除上市公司控股股东及其一致行动人对本次重组的原则性意见，该内容在重大事项提示中体现； 5、删除控股股东及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员自本次重组披露之日起至实施完毕期间股份减持计划，该内容在重大事项提示中体现； 6、删除本次交易中对中小投资者权益保护的安排，该内容在重大事项提示中体现。 |
| 第十三节 独立董事及相关中介机构意见 | - | 新增章节。 |
| 第十四节 本次交易有关的中介机构情况 | - | 新增章节。 |
| 第十五节 声明与承诺 | 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 | 新增了独立财务顾问声明、法律顾问声明、财务审计机构声明、资产评估机构声明。 |
| 第十六节 备查文件 | - | 新增章节。 |

（本页无正文，为《贤丰控股股份有限公司重组报告书（草案）和预案差异对照表》之签章页）

贤丰控股股份有限公司

董事会

2021年11月24日