

**安徽华茂纺织股份有限公司**

**发行股份及支付现金购买资产暨关联交易**

**报告书与预案差异情况对比表**

## 报告书与预案差异情况对比表

安徽华茂纺织股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“报告书”）根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《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》等文件的要求进行信息披露，与《安徽华茂纺织股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金暨关联交易预案》（以下简称“预案”）相比，主要差异情况如下：

报告书章节	与预案差异情况说明
<b>重大事项提示</b>	
一、本次交易的主要内容	根据正式的《审计报告》、《评估报告》，更新相关数据；同时因取消了配套募集资金，因此删除了关于配套募集资金的相关内容。
二、本次交易构成重大资产重组	根据正式的《审计报告》、《评估报告》，更新重大资产重组的相关指标。
三、本次交易不构成借壳上市	根据正式的《审计报告》、《评估报告》，修改上市公司的股权结构中的具体数量及比例；同时将上市公司的实际控制人由安庆市人民政府界定为安庆市财政局，《重组报告书（草案）》中其他相关内容均进行了相应修改，下述相关内容，不再赘述。
五、标的资产评估作价情况	根据正式的《审计报告》、《评估报告》，更新本次交易标的评估作价的具体数据。
六、本次重组对上市公司的影响	根据正式的《审计报告》、《评估报告》，补充披露本次交易对上市公司主要财务指标的影响。
七、本次交易的决策和审批程序	更新披露本次交易已履行和尚需履行的决策和审批程序。
八、相关承诺	补充披露本次交易相关方出具的承诺。
九、本次重组对中小投资者权益保护的安排	补充披露本次重组对中小投资者权益保护的安排。
十、盈利预测与补偿	补充披露《利润补偿协议之补充协议》相关内容。
十一、本次交易不会导致公司股票不	根据正式的《评估报告》，更新了相关

具备上市条件	数据。
十三、配套融资安排取消情况	因取消了配套募集资金，增加披露配套融资安排取消的具体情况。
<b>重大风险提示</b>	
一、审批风险	根据最新的审批进展，更新披露尚需审批的后续流程。
三、标的资产评估增值较大的风险	根据正式的《评估报告》，更新标的资产评估增值的具体数据及比例。
四、本次交易形成的商誉减值风险	根据正式的《审计报告》，更新本次交易合并资产负债表形成商誉金额。
五、业绩承诺无法实现的风险	根据《盈利预测补偿协议之补充协议》更新披露了业绩承诺的具体金额。
九、通过单一代理商出口比例较大的风险	根据正式的《审计报告》，更新通过汇鸿食品代理出口比例。
十三、交易完成后每股收益被摊薄的风险	因取消配套融资，删除在考虑配套融资情况下对每股收益的影响。
<b>第一节 本次交易概述</b>	
二、本次交易的决策过程	更新披露本次交易已履行和尚需履行的决策和审批程序。
三、本次交易的具体方案	根据正式的《审计报告》、《评估报告》，更新相关数据；同时因取消配套募集资金，因此删除配套募集资金的相关内容。
四、本次交易构成重大资产重组	根据正式的《审计报告》、《评估报告》，更新重大资产重组的相关指标。
七、本次交易对上市公司的影响	根据正式的《审计报告》、《评估报告》，补充披露本次交易对上市公司主要财务指标的影响。
<b>第二节 上市公司基本情况</b>	
三、公司最近三年的控股权变动及重大资产重组情况	根据安庆城投出资人的变化情况，更新披露。
四、公司主营业务情况	更新上市公司 2015 年 1-7 月份财务数据。
五、主要财务数据	更新上市公司 2015 年 1-7 月份财务数据。
八、上市公司合法合规性说明	补充披露上市公司最近三年的合法合规情况
<b>第四节 交易标的基本情况</b>	
一、基本情况	更新华茂进出口的经营范围。
二、最近两年及一期的主要财务数据	根据正式的《审计报告》，更新了相关数据；
三、交易标的主营业务情况	将海聆梦报告期内的前五大客户按照账面和实际业务性质进行了分类披

	露；补充披露了海聆梦报告期内的产销情况；补充披露华茂进出口报告期内前五大供应商情况。
四、主要资产的权属、对外担保及负债情况	补充披露海聆梦取得的相关资质情况；更新华茂进出口资产租赁情况。
第五节 交易标的评估情况	本节内容为《预案》“第四节 交易标的基本情况”之“六、本次交易预估情况”，根据正式《评估报告》进行更新和补充披露。
第六节 发行股份情况	本节内容为《预案》“第五节 本次交易涉及股份发行的情况”，现根据最终方案，取消了配套募集资金，因此删除了配套募集资金的相关内容，同时优化了本节的部分内容结构，补充披露锁定期承诺、本次交易对上市公司财务数据的影响和股权结构的变化；同时根据正式的《审计报告》、《评估报告》，更新相关的数据、比例。
第七节 本次交易合同的主要内容	本节为新增披露内容，根据交易各方签署的《发行股份及支付现金购买资产协议书》、《发行股份及支付现金购买资产协议书之补充协议》、《发行股份购买资产协议书》、《发行股份购买资产协议书之补充协议》、《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，补充披露相关合同条款内容。
第八节 本次交易的合规性分析	本节为新增披露内容，披露本次交易的合规性分析。
第九节 管理层讨论与分析	本节为新增披露内容，披露本次交易前上市公司财务状况和经营成果、交易标的行业特点和经营情况的讨论与分析、标的公司最近两年及一期财务状况及盈利能力分析、本次交易对上市公司的影响分析等内容。
第十节 财务会计信息	本节为新增披露内容，披露经审计标的公司财务报表、经审阅的上市公司备考合并报表的内容。
第十一节 同业竞争和关联交易	本节为新增披露内容，披露本次交易前后同业竞争情况以及避免同业竞争的措施；本次交易前后关联交易情况及本次交易前后关联交易对比分析及减少和避免关联交易的措施。
第十二节 风险因素	“风险因素”原为《预案》“第七节 本次交易的报批事项和相关风险提示之二、本次交易的相关风险”，现将其调

	整为本节进行披露。
<b>第十三节 其他重要事项</b>	本节为新增披露内容，披露交易前后的资金占用情况、本次交易对上市公司负债结构的影响、上市公司最近十二个月内发生的资产交易情况、本次交易对上市公司治理结构的影响、上市公司独立运作情况、本次交易后上市公司的现金分红政策及相应的安排、本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况。
<b>第十四节 独立董事、财务顾问和法律 顾问对本次交易的结论性意见</b>	本节为新增披露内容，披露独立董事、财务顾问和法律顾问对本次交易的结论性意见
<b>第十五节 相关中介机构</b>	本节为新增披露内容，披露相关中介机构的情况。
<b>第十六节 公司及相关中介机构的声 明</b>	本节为新增披露内容，披露公司及 相关中介机构的声明。
<b>第十七节 备查文件</b>	本节为新增披露内容，披露相关备查 文件及备查地点。

（本页无正文，为《安徽华茂纺织股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书与预案差异情况对比表》之盖章页）

安徽华茂纺织股份有限公司

年 月 日

（本页无正文，为《安徽华茂纺织股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书与预案差异情况对比表》之盖章页）

国元证券股份有限公司

年 月 日