

河北四通新型金属材料股份有限公司

发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）与预案 （修订稿）差异情况说明表

河北四通新型金属材料股份有限公司（以下简称“四通新材”、“上市公司”、“公司”）拟发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易，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》（以下简称“准则第 26 号”）等文件的要求编制了《河北四通新型金属材料股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”）及相关文件，与公司于 2018 年 7 月 25 日公告的《河北四通新型金属材料股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》（以下简称“预案”）相比，重组报告书与预案存在一定差异，现就主要差异情况说明如下：

如无特别说明，本差异情况说明表所述的词语或简称与报告书“释义”中所定义的词语或简称具有相同的涵义。

一、重组报告书和预案间产生差异的主要原因

重组报告书与预案差异的主要原因是由于预案披露的标的公司相关数据未经审计、评估，而报告书中披露的标的公司相关数据已经审计、评估。同时，根据中国证监会《准则第 26 号》和深圳证券交易所的要求，报告书与预案在披露内容和编排格式上也存在差异。此外，公司根据事项的进展和尽职调查相应进行了更新和补充。

二、重组报告书与预案的主要差异

根据报告书的章节顺序，报告书与预案的主要差异如下：

重组报告书	预案
释义	由于重组报告书内容较预案详实，根据重组报告书正文内容增加了部分词汇的释义。
重大事项提示	1、根据评估机构出具的评估报告，对本次交易标的资产评估作价情况进行了补充披露； 2、根据审计机构出具的备考审阅报告，对本次交易对上市公司主要财务数据的影响进行了补充披露； 3、根据最新情况，更新披露了本次交易已经履行及尚需履行的审批程序；

	4、根据审计机构出具的《备考审阅报告》，补充披露了本次交易前后公司每股收益变化情况。
重大风险提示	1、根据审计机构、评估机构出具的相关审计、评估报告，更新拟注入资产估值风险。
第一章 本次交易概况	1、根据审计机构出具的备考审阅报告，对本次交易对上市公司主要财务数据的影响进行了补充披露； 2、根据最新情况，更新披露了本次交易已经履行及尚需履行的审批程序。
第二章 上市公司基本情况	1、更新上市公司最新的财务数据； 2、更新上市公司实际控制人臧氏家族成员持有公司股份质押情况。
第三章 交易对方基本情况	1、补充了天津东安受到的行政处罚情况
第四章 交易标的基本情况	1、根据审计报告，更新披露了交易标的经审计的财务数据及相关内容； 2、根据审计报告更新相关内容并补充披露标的公司主要会计政策。
第五节 标的资产评估及定价情况	新增章节。
第六节 发行股份情况	新增章节。
第七节 本次交易主要合同	新增章节。
第八节 本次交易合规性分析	1、根据审计报告、评估报告的最新情况，补充披露了本次交易的合规性分析；
第九节 管理层讨论与分析	本节为增加章节，主要包括： 1、本次交易前上市公司财务状况和经营成果的讨论分析； 2、标的资产所处行业特点和经营情况的讨论与分析； 3、本次交易对上市公司财务状况和盈利能力的影响； 4、本次交易对上市公司主营业务和可持续发展能力的影响。
第十节 财务会计信息	根据审计报告，补充披露了本节内容，主要包括： 1、本次交易拟购买资产的合并财务报告； 2、本次交易模拟实施后上市公司备考财务资料；
第十一节 同业竞争与关联交易	新增章节。
第十二节 风险因素	1、根据审计机构、评估机构出具的相关审计、评估报告，更新拟注入资产估值风险。
第十三节 其他重要事项	1、将预案“第九节 其他重大事项”移至本节，并根据最新情况进行更新； 2、根据备考审阅报告，新增本次交易对公司负债结构的影响分析。
第十四节 独立董事和中介机构对本次交易的意见	新增章节。
第十五节 本次有关中介机构情况	新增章节。
第十六节 董事及有关中介机构声明	新增章节。

第十七节 备查文件

新增章节。

（本页无正文，为《河北四通新型金属材料股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）与预案（修订稿）差异情况说明表》之签章页）

河北四通新型金属材料股份有限公司

年 月 日

（本页无正文，为《河北四通新型金属材料股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）与预案（修订稿）差异情况说明表》之签署页）

中原证券股份有限公司

年 月 日