

珠海市乐通化工股份有限公司

发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)与预案差异情况对照表

珠海市乐通化工股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 10 月 23 日召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于<珠海市乐通化工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关联交易预案>的议案》。

2021 年 4 月 21 日，公司召开第五届董事会第十五次次会议，审议通过了《关于<珠海市乐通化工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关联交易报告书（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	重组预案主要章节	主要差异情况
声明	声明	1、更新了上市公司声明； 2、补充了相关证券服务机构声明。
释义	释义	补充及更新了部分释义
重大事项提示	重大事项提示	1、补充更新了本次交易方案相关内容； 2、补充更新了本次交易的性质； 3、补充更新了标的资产估值及作价情况； 4、补充更新了本次交易对上市公司的影响 5、补充更新了本次募集配套资金金额及用途； 6、补充更新了本次交易的决策过程和批准情况； 7、补充更新了本次交易相关方作出的重要承诺； 8、补充更新了本次交易对中小投资者权益保护的安排； 9、补充了独立财务顾问的保荐机构资格
重大风险提示	重大风险提示	补充更新了审批风险、产业政策风险、公司即期回报可能被摊薄的风险等内容。
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 本次交易概述	1、更新了本次交易的背景和目的相关财务数据等内容； 2、补充更新了本次交易的决策过程和批准情况； 3、补充更新了本次交易方案，包括标的资产估值及作价情况、股份支付数量、现金支付金额、募集配套资金总额及投向、业绩承诺安排等内容； 4、补充更新了本次交易对上市公司的影响； 5、补充更新了本次交易的性质。
第二节 上市	第三节 上市公	1、更新了上市公司前十大股东情况；

公司基本情况	司基本情况	2、更新了上市公司主营业务发展情况； 3、更新了上市公司主要财务数据及财务指标； 4、更新了上市公司实际控制人简历； 5、补充更新了上市公司基本信息； 6、更新了上市公司设立及股权变动情况的相关内容； 7、补充更新了最近六十个月的控股权变动情况； 8、更新了上市公司主营业务情况； 9、上市公司、现任董事、监事、高级管理人员及其控股股东、实际控制人未涉嫌犯罪或违法违规及行政处罚或刑事处罚情况； 10、上市公司、现任董事、监事、高级管理人员及其控股股东、实际控制人诚信情况。
第三节 交易对方基本情况	第四节 交易对方情况	1、补充更新了交易对方基本情况，包括历史沿革、主营业务、最近两年简要财务报表、投资企业情况、最近三年任职情况及任职单位产权关系、交易对方中合伙企业穿透至最终出资的法人或自然人的情况、交易对方与上市公司之间的关联关系情况等； 2、补充了交易对方向上市公司推荐董事或者高级管理人员的情况、交易对方及其主要管理人员最近五年内是否受到行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况、交易对方及其主要管理人员最近五年的诚信情况、交易对方中合伙企业穿透至最终出资的法人或自然人的情况及本次交易完成后合伙企业成为上市公司持股 5%以上股东的情况等内容。
第四节 交易标的基本情况	第五节 标的公司基本情况	1、更新了标的资产的历史沿革、 2、补充了是否存在出资瑕疵或影响标的公司合法存续的情况说明； 3、补充了最近三年股权转让、增资情况； 4、补充了标的公司最近三年股权转让、增资情况、公司章程中可能对本次交易产生影响的主要内容或相关投资协议、高级管理人员安排、影响标的资产独立性的协议或其他安排 5、补充更新了标的公司主要财务数据及财务指标； 6、补充了标的公司主要资产、负债及对外担保情况； 7、补充更新了标的公司主营业务情况，包括主营业务概述、行业的主管部门、监管体制、主要法律法规及政策、主要产品及用途、主要业务流程图、主要经营模式、主要产品的生产和销售情况等内容； 8、补充更新了标的公司子公司情况； 9、补充了标的资产最近三年曾进行与交易、增资或改制相关的评估或估值情况的说明； 10、补充了涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查及其他行政处罚或者刑事处罚的情况说明； 11、补充了上市公司不会在交易完成后成为持股型公司、拟

		注入股权是否符合转让条件、交易标的取得该公司其他股东的同意或者符合公司章程规定的股权转让前置条件及许可他人使用资产、债权债务转移等情形的说明 12、补充了交易标的报告期的主要会计政策及相关会计处理。
第五节 标的公司评估情况		新增本章节
第六节 发行股份情况	第六节 本次交易发行股份基本情况、第七节 本次交易对上市公司的影响、	1、补充更新了本次交易支付概况、购买资产发行股份数量及募集配套资金发行股份数量； 2、补充了业绩承诺安排； 3、补充了发行前后主要财务数据和和其他重要经济指标的对照表； 4、补充了发行前后上市公司的股权结构； 5、更新了募集配套资金金额及用途； 6、补充了募集配套资金的必要性； 7、补充了募集配套资金管理和使用的内部控制制度； 8、补充了本次募集配套资金失败的补救措施； 9、补充了本次募集配套资金金额与上市公司及标的企业现有生产经营规模、财务状况相匹配说明； 10、补充了对交易标的采取收益法评估时，预测现金流中未包含本次募集配套资金投入带来的收益说明。
第七节 本次交易合同的主要内容		新增本章节
第八节 本次交易的合规性分析		新增本章节
第九节 管理层讨论与分析		新增本章节
第十节 财务会计信息		新增本章节
第十一节 同业竞争与关联交易		新增本章节
第十二节 风险因素		新增本章节
第十三节 其他重要事项	第九节 其他重要事项	1、补充了本次交易完成后，上市公司不存在资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形；上市公司不存在为实际控制人或其他关联人提供担保的情形说明； 2、补充了本次交易完成后上市公司负债结构的合理性说明； 3、更新了上市公司在最近十二个月内发生的资产交易； 4、补充了本次交易对上市公司治理机制的影响； 5、补充了上市公司现有的股利分配政策； 6、补充了关于本次交易相关人员买卖上市公司股票的自查情况说明；

		7、补充更新了本次交易的相关主体和证券服务机构不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组的情形的说明； 8、补充了其他影响股东及其他投资者作出合理判断的、有关本次交易的所有信息； 9、将预案中“第九节 其他重要事项”之“一、本次交易对中小投资者权益保护的安排”移至“重大事项提示”之“八、本次交易对中小投资者权益保护的安排”并进行了更新，且补充了本次交易摊薄当期每股收益的填补回报安排
第十四节 独立董事及中介机构关于本次交易的结论性意见	第十节 独立董事关于本次交易的意见	1、更新了独立董事意见； 2、补充了独立财务顾问意见； 3、补充了法律顾问意见。
第十五节 本次有关中介机构情况		新增本章节
第十六节 上市公司及中介机构声明	第十一节 上市公司及全体董事声明	1、更新了上市公司及全体董事声明 2、补充了独立财务顾问声明； 3、补充了法律顾问声明； 4、补充了审计机构声明； 5、补充了资产评估机构声明。
第十七节 备查文件		新增本章节

（以下无正文）

（本页无正文，为《珠海市乐通化工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关联交易报告书（草案）与预案差异情况对照表》之盖章页）

珠海市乐通化工股份有限公司

2021 年 4 月 21 日