

## 江西洪城环境股份有限公司

# 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（修订稿）差异对比表

江西洪城环境股份有限公司（以下简称“洪城环境”）于2021年1月30日全文披露了《江西洪城水业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》（以下简称“预案”）及相关文件，并于2021年2月27日披露了预案（修订稿）。2021年8月11日，洪城环境召开第七届董事会第二十次临时会议，审议通过《江西洪城环境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）》（以下简称“报告书”）及相关文件，现就报告书与预案内容的差异情况说明如下：

报告书章节	对应预案内容	与预案差异情况说明
声明	声明	1、更新上市公司声明、交易对方声明；2、补充相关证券服务机构及人员的声明。
释义	释义	新增和调整部分释义。
重大事项提示	重大事项提示	1、增加了重组方案重大调整相关事项说明。2、本次标的资产相关的审计、评估工作已经完成，根据更新的重组方案、标的资产审计、评估结果情况，重组报告书更新及补充了本次交易方案概述、交易标的的评估作价情况、业绩承诺及补偿安排、本次交易不构成重大资产重组，不构成重组上市、本次交易对上市公司的影响等相关内容。3、根据交易审批进展，重组报告书更新了本次交易已履行及尚需履行的决策和审批程序。4、增加了本次交易不会导致公司股票不具备上市条件、本次交易摊薄当期每股收益的影响及填补回报安排、独立财务顾问的保荐机构资格等相关内容。
重大风险提示	重大风险提示	因本次标的资产相关的审计、评估工作已经完成，重组报告书更新并补充了与本次交易相关的风险、标的公司经营相关的风险及其他风险等，增加了重组完成后上市公司的风险。
第一节本次交易概述	第一节本次交易的背景和目的；第二节本次	1、根据调整后的交易情况更新了本次交易的背景与本次交易的目的。2、根据标的资产审计、评估结果、上市公司与交易对方签署的协

	交易概述	议与经重大调整后的交易情况，重组报告书更新了发行股份及支付现金购买资产情况、募集配套资金情况，补充了重组方案重大调整相关事项说明。3、根据交易审批进展，重组报告书更新了本次交易尚需履行的决策和审批程序、本次交易不构成重大资产重组情况及本次交易对上市公司的影响。
第二节上市公司基本情况	第三节上市公司基本情况	1、根据审计报告更新上市公司最近三年主要财务指标。2、更新了最近三年主营业务发展情况。
第三节交易对方基本情况	第四节交易对方情况	1、根据审计报告补充了交易对方基本情况中的“主营业务发展情况”，新增了“最近一年简要财务报表”、“最近三年注册资本变化情况”及“对外投资情况”等内容。2、新增了交易对方向上市公司推荐的董事或者高级管理人员情况、交易对方及其主要管理人员最近五年内受处罚、涉及诉讼或仲裁情况、交易对方及其主要管理人员最近五年的诚信情况等内容。
第四节标的公司基本情况	第五节标的公司基本情况	1、更新并补充了历史沿革中出资及合法存续情况、产权和控制关系、下属企业情况等内容；2、新增主要资产的权属状况、对外担保情况及主要负债、或有负债情况，最近三年与股权转让、增资或改制相关的资产评估情况，涉及的立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等有关报批事项，涉及许可他人使用自己所有的资产，或者作为被许可方使用他人资产的情况等内容。3、根据审计报告更新主要财务指标。4、更新主营业务发展情况。5、删除了关于江西蓝天碧水环保工程有限责任公司及安义县自来水有限责任公司的相关内容。
第五节本次交易发行股份基本情况	第六节预估值及拟定价；第七节支付方式；第八节募集配套资金情况	1、更新并补充了发行股份购买资产中发行股份的数量、业绩承诺及补偿等内容。2、新增发行股份购买资产的情况下滚存未分配利润的安排及过渡期间损益归属等内容。3、根据审计报告及评估结果，更新并补充募集配套资金的股份发行情况，新增募集资金用途、本次募集配套资金的合规性及必要性、前次募集资金情况等内容。
第六节标的资产估值及定价	-	新增章节，补充了标的资产估值及定价情况。

情况		
第七节本次交易主要合同	-	新增章节，补充了本次交易主要合同。
第八节本次交易的合规性和合法性分析	-	新增章节，补充了本次交易的合规性和合法性分析。
第九节管理层讨论与分析	第九节本次交易对上市公司的影响	补充了对本次交易前上市公司的财务状况和经营成果、标的公司的行业特点及经营情况、财务状况与盈利能力及未来趋势、本次交易对上市公司财务指标等管理层讨论与分析的内容。
第十节财务会计信息	-	新增章节，补充了标的公司与上市公司的财务会计信息。
第十一节同业竞争和关联交易	-	新增章节，补充了本次交易对同业竞争和关联交易的影响情况。
第十二节风险因素	第十节本次交易的报批事项和风险提示	1、根据交易审批进展更新本次交易的审批风险。2、根据审计报告及评估结果更新业绩补偿风险。3、根据募集配套资金的用途更新配套融资不能足额募集的风险。4、新增标的资产部分房产尚未办理权属证书的风险、生活垃圾焚烧发电项目收费权质押风险、标的资产的餐厨垃圾项目、垃圾渗滤液处理项目、渗滤液浓缩液处理项目尚未签署特许经营权协议的风险、标的资产的餐厨垃圾项目、垃圾渗滤液处理项目、渗滤液浓缩液处理项目尚未取得相关建设工程规划许可证、建筑工程施工许可证的风险、标的资产的生活垃圾焚烧发电项目特许经营权协议的签署未严格履行规定程序的风险、环保治理风险、原材料供应风险、税收优惠政策调整风险、募集配套融资未能实施或融资金额低于预期的风险、业绩补偿风险等。
第十三节其他重要事项	第十一节其他重要事项	1、新增资金、资产占用及担保情况；2、新增上市公司不存在因本次交易大量增加负债（包括或有负债）的情况；3、新增上市公司最近十二个月内的重大资产交易情况；4、新增本次交易对上市公司治理机制的影响；5、更新本次交易前后上市公司的现金分红政策及相应的安排、董事会对上述情况的说明；6、新增关于本次交易相关人员买卖上市公司股票

		的自查情况。7、删除控股股东对本次重组的原则性意见、本次重组复牌之日起至实施完毕期间的股份减持计划、本次交易是否导致上市公司每股收益被摊薄、本次交易对中小投资者权益保护的安排等内容。
第十四节独立财务顾问及律师事务所关于本次交易的意见	-	新增章节，补充了独立财务顾问及律师事务所关于本次交易的意见。
第十五节本次交易有关中介机构情况	-	新增章节，补充了本次交易有关中介机构情况。
第十六节全体董事、监事、高级管理人员及中介机构声明	-	新增章节，补充了全体董事、监事、高级管理人员及中介机构声明。
第十七节备查文件及备查地点	-	新增章节，补充了本次交易备查文件及备查地点。

特此说明。

（以下无正文）

（本页无正文，为《江西洪城环境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（修订稿）差异对比表》之盖章页）

江西洪城环境股份有限公司（盖章）



2021年8月11日

（本页无正文，为《江西洪城环境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（修订稿）差异对比表》之盖章页）

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（盖章）



2021年8月11日