

南方中金环境股份有限公司
发行股份购买资产暨关联交易
报告书（草案）与预案差异情况对照表

南方中金环境股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年3月24日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于<南方中金环境股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案>及其摘要的议案》。

2021年8月27日，公司召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于<南方中金环境股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（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、补充了标的资产的估值与作价； 2、增加了业绩承诺与补偿安排的具体约定； 3、增加了“标的资产与上市公司主营业务具有协同效应”的描述； 4、根据标的资产的审计数据，更新“本次交易不构成重大资产重组”部分； 5、根据标的资产经审计的财务数据、上市公司经审阅的备考数据，更新“本次交易对上市公司的影响”部分； 6、更新了本次交易的决策与审批程序； 7、增加“本次重组摊薄即期回报情况及相关填补措施”部分； 8、更新了本次交易相关方作出的重要承诺； 9、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。

重组报告书主要章节	预案主要章节	主要差异情况
第一节 本次交易概况	第一节 本次交易概况	1、更新了本次交易的决策与审批程序； 2、更新了本次交易方案的相关内容； 3、根据标的资产的审计数据，更新“本次交易不构成重大资产重组”部分； 4、新增“本次交易对上市公司的影响”。
第二节 上市公司的基本情况	第二节 上市公司基本情况	1、更新了上市公司前十大股东情况； 2、更新了上市公司主营业务发展情况、主要财务数据； 3、更新了控股股东及实际控制人概况。
第三节 交易对方的基本情况	第三节 交易对方基本情况	1、新增交易对方历史沿革情况； 2、新增交易对方主要财务数据、简要财务报表。
第四节 本次交易标的资产	第四节 交易标的的基本情况	1、更新了标的公司的基本情况表； 2、新增标的公司的历史沿革情况； 3、新增标的公司“最近三年股权转让、增资、减资、改制及资产评估情况”； 4、新增标的公司“不存在出资瑕疵或影响其合法存续的情况”的说明； 5、更新标的公司“产权控制关系”； 6、更新工废公司“下属公司情况”； 7、更新标的公司“主营业务情况”； 8、新增标的公司“主要资产及负债情况”； 9、更新标的公司“主要财务数据”； 10、新增标的公司“本次交易涉及的立项、环保、行业准入、用地、规划、建设许可等有关报批事项情况”的说明； 11、新增标的公司“报告期内主要会计政策及相关会计处理”。
第五节 本次交易的评估情况	第五节 本次交易标的资产的预估值作价情况	更新了标的公司评估情况

重组报告书主要章节	预案主要章节	主要差异情况
第七节 本次交易合同的主要内容	-	新增章节
第八节 本次交易的合规性分析	-	新增章节
第九节 管理层讨论与分析	-	新增章节
第十节 财务会计信息	-	新增章节
第十一节 同业竞争和关联交易	-	新增章节
-	第七节 本次交易对上市公司的影响	删除章节
第十二节 风险因素	第八节 风险因素	更新、删除、增加了部分风险。
第十三节 其他重要事项	第九节 其他重要事项	1、新增“本次交易对上市公司负债结构的影响”； 2、新增“本次交易完成后上市公司的现金分红政策”； 3、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”。
第十四节 独立董事及相关中介机构意见	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、增加了独立财务顾问核查意见和律师结论性意见。
第十五节 本次交易相关的中介机构	-	新增章节
第十六节 上市公司及相关中介机构声明	第十一节 声明	增加了各中介机构声明
第十七节 备查文件	-	新增章节

（本页无正文，为《南方中金环境股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）与预案差异情况对照表》之签章页）

南方中金环境股份有限公司

2021年8月27日