

南方中金环境股份有限公司
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）（二次修订稿）与（草案）
（修订稿）主要差异情况说明

南方中金环境股份有限公司于 2021 年 10 月 14 日召开第四届董事会第三十一次会议，审议并通过了《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）（修订稿）》（以下简称“草案修订稿”）。

公司于 2021 年 12 月 14 日召开第四届董事会第三十四次会议，审议并通过了《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）（二次修订稿）》（以下简称“草案二次修订稿”）现对草案二次修订稿和草案修订稿的主要差异进行如下说明：

1、“释义”更新“报告书/本报告书/重组报告书”描述，增加“《业绩承诺及补偿协议之补充协议（二）》”；

2、“重大事项”之“一、本次交易方案”之“（三）本次发行股份情况”更新披露股份锁定情况，之“（四）业绩承诺与补偿安排”补充披露“《业绩承诺及补偿协议之补充协议（二）》”相关情况；

3、“重大事项”之“五、本次交易的决策与审批程序”更新披露已履行的程序和尚未履行的程序；

4、“重大事项”之“六、本次交易中对中小投资者权益保护的安排”更新披露股份锁定安排；

5、“重大事项”之“八、本次交易相关方作出的重要承诺”之“（三）控股股东承诺”补充披露锁定期承诺；

6、“重大风险提示”更新披露；

7、“第一节 本次交易概述”之“二、本次交易的决策与审批程序”更新披露已履行的程序和尚未履行的程序；

8、“第一节 本次交易概述”之“三、本次交易的具体方案”之“（三）本次发行股份情况”更新披露股份锁定情况，之“（四）业绩承诺与补偿安排”补充披露“《业绩承诺及补偿协议之补充协议（二）》”相关情况；

9、“第一节 本次交易概述”之“七、本次交易对上市公司的影响”之“（三）本次交易对上市公司同业竞争的影响”补充披露；

10、“第二节 上市公司基本情况”之“三、最近六十个月控制权变动情况”补充披露；

11、“第四节 本次交易标的资产”之“一、工废公司”之“（二）历史沿革”补充披露“13、历次股权转让履行的审批程序、评估程序”；

12、“第四节 本次交易标的资产”之“一、工废公司”之“（七）工废公司主营业务情况”之“2、主营业务工艺流程图”补充披露“（3）现有危废处置工艺是否存在被替代的风险”；

13、“第四节 本次交易标的资产”之“一、工废公司”之“（七）工废公司主营业务情况”之“4、报告期内的销售情况”更新披露；

14、“第四节 本次交易标的资产”之“一、工废公司”之“（七）工废公司主营业务情况”之“7、安全生产及环保情况”之“（2）环保情况”更新披露；

15、“第四节 本次交易标的资产”之“二、固废公司”之“（二）历史沿革”补充披露固废公司设立时履行的相关审批程序；

16、“第四节 本次交易标的资产”之“二、固废公司”之“（七）固废公司主营业务情况”之“4、报告期内的销售情况”更新披露；

17、“第四节 本次交易标的资产”之“二、固废公司”之“（七）固废公司主营业务情况”之“7、安全生产及环保情况”之“（2）环保情况”更新披露；

18、“第四节 本次交易标的资产”之“二、固废公司”之“（八）固废公司主要资产及负债情况”之“（2）主要资产的权属情况”补充披露土地使用权划拨情况；

19、“第四节 本次交易标的资产”之“二、固废公司”之“（十一）固废公司报告期内主要会计政策及相关会计处理”补充披露“5、固废公司固定资产相关会计政策”；

20、“第五节 本次交易的评估情况”之“一、评估的基本情况”之“（三）评估结果”之“3、评估结果分析及最终评估结论”补充披露“3）工废公司 2014

年 12 月、2018 年 11 月及本次交易评估预测的基本情况，预测收入和净利润的差异原因及合理性”和“4）工废公司本次交易估值高于前次交易估值的原因及合理性”；

21、“第五节 本次交易的评估情况”之“五、收益法评估说明——工废公司”之“（二）评估过程”补充披露“10、预测期各期分产品的市场容量、占有率、产能利用率、产销量、单价、营业收入、营业成本、毛利率等信息的预测过程及预测依据”；

22、“第五节 本次交易的评估情况”之“五、收益法评估说明——工废公司”补充披露“（四）预测业绩的可实现性分析”；

23、“第五节 本次交易的评估情况”之“六、收益法评估说明——固废公司”之“（二）评估过程”补充披露“14、预测期各期分产品的市场容量、占有率、产能利用率、产销量、单价、营业收入、营业成本、毛利率等信息的预测过程及预测依据”；

24、“第五节 本次交易的评估情况”之“六、收益法评估说明——固废公司”之补充披露“（四）预测业绩的可实现性分析”；

25、“第五节 本次交易的评估情况”之“十、上市公司董事会对评估合理性和定价公允性的分析”之“（六）交易定价的公允性”之“1、最近三年股权转让的价格及评估情况”之“（1）工废公司”更新披露；

26、“第五节 本次交易的评估情况”之“十、上市公司董事会对评估合理性和定价公允性的分析”之“（六）交易定价的公允性”补充披露“4、预测期内预测产能利用率的合理性，以及本次业绩承诺金额的可实现性，并量化分析对本次交易评估作价的影响”；

27、“第六节 本次交易涉及股份发行的情况”之“五、锁定期安排”更新披露；

28、“第七节 本次交易合同的主要内容”补充披露“五、《业绩承诺及补偿协议之补充协议（二）》的主要内容”；

29、“第十二节 风险因素”之“一、与本次交易相关的风险”之“（二）审批风险”和“（五）业绩承诺无法实现及业绩承诺补偿不足的风险”更新披露；

30、“第十二节 风险因素”之“二、标的公司经营与财务风险”补充披露“（九）标的公司最近一期业绩下滑风险”；

31、将全文“无锡市唯一”表述修改为“无锡市内（不含宜兴、江阴）唯一”
除上述内容外，无其他明显差异。
特此公告。

南方中金环境股份有限公司

2021 年 月 日