

国城矿业股份有限公司

重大资产购买暨关联交易报告书（草案）与预案的差异情况说明表

国城矿业股份有限公司（以下简称“国城矿业”、“上市公司”）于2020年12月11日全文披露了《国城矿业股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书预案》及相关文件，并于2022年4月26日披露了《国城矿业股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”）及相关文件。相比于重组预案内容，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	重组预案主要章节	主要差异情况
重大事项提示	重大事项提示	1、本次交易方案概述：将购买国城集团持有的标的公司92%股权的方式，由“通过支付现金和承担债务方式购买”变更为“通过支付现金方式购买”； 2、根据本次交易拟购买资产的评估结果更新相关内容，包括本次交易方案概述、本次交易支付方式、本次交易重要事项节点、本次交易的评估作价情况、本次交易对上市公司的影响等相关内容； 3、根据审计结果，重新计算本次交易构成重大资产重组的相应指标；新增分析本次交易对上市公司主要财务指标的影响； 4、根据交易审批进展更新本次交易已履行及尚需履行的决策和审批程序； 5、更新本次交易相关方作出的主要承诺。
重大风险提示	重大风险提示	1、删除“审计、评估尚未完成的风险”“交易标的资产估值的风险”“矿产资源状况不确定性的风险”“安全生产、环保风险”“500万吨/年采矿许可证办理存在不确定性的风险”“股票价格波动风险等风险提示”； 2、新增“标的资产评估价值有关的风险”“本次交易与最近三年内交易价格存在差异的风险”“标的公司业绩承诺无法实现的风险”“业绩承诺补偿实施的违约风险”“上市公司（标的公司）

重组报告书主要章节	重组预案主要章节	主要差异情况
		为控股股东提供关联担保的风险”等风险提示。
第一节 本次交易概况	第一节 本次交易概况	<p>1、增加“交易决策过程和批准情况 1</p> <p>2、增加“的决策程序和审批程序”；</p> <p>3、本次交易方案的基本内容将上市公司购买国城集团持有的标的公司 92%股权的方式，由“通过支付现金和承担债务方式购买”变更为“通过支付现金方式购买”；</p> <p>4 根据审计结果，重新计算本次交易构成重大资产重组的相应指标；新增分析本次交易对上市公司主要财务指标的影响；</p> <p>5、根据本次交易拟购买资产的评估结果更新相关内容，包括本次交易方案概述、本次交易支付方式、本次交易重要事项节点、本次交易的评估作价情况、本次交易对上市公司的影响等相关内容；</p> <p>6、更新“业绩承诺及补偿”的具体承诺期、承诺净利润、补偿方式等；</p> <p>7、增加“本次交易对上市公司的主要影响”。</p>
第二节 上市公司基本情况	第二节 上市公司基本情况	<p>1、根据报告期调整并更新最近三年的主要财务指标；</p> <p>2、根据报告期调整并增加报告期内上市公司合法合规情况。</p>
第三节 交易对方基本情况	第三节 交易对方基本情况	1、增加交易对方“历史沿革及注册资本变动情况”“主要下属企业情况”“最近两年主要财务数据”“交易对方向上市公司推荐的董事或者高级管理人员情况”。
第四节 标的公司基本情况	第四节 标的公司基本情况	1、新增“标的公司历史沿革”“主要资产的权属状况、主要负债、或有负债”“报告期内业务发展情况”“主要业务许可及经营资质”“安全生产和环保情况”“标的公司的股东出资及合法存续情况”“标的公司最近三年与增资、股权转让相关的评估情况”“涉及的重大诉讼、仲裁或潜在纠纷、行政处罚、是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查

重组报告书主要章节	重组预案主要章节	主要差异情况
		或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查情况”“拟购买资产业务涉及的立项、环保、行业准入、用地等相关报批情况”“会计政策及相关会计处理”
		2、更新“最近两年主要财务指标”；
第五节 交易标的评估或估值	第五节 交易标的预估价值及拟定价	新增章节。
—	第六节 本次交易对上市公司的影响	删除预案“本次交易对上市公司的影响”。
第六节 本次交易合同的主要内容	—	新增章节。
第七节 本次交易的合规性分析	—	新增章节。
第八节 管理层讨论与分析	—	新增章节。
第九节 财务会计信息	—	新增章节。
第十节 同业竞争和关联交易	—	新增章节。
第十一节 风险因素	第七节 风险因素	1、删除“审计、评估尚未完成的风险”“交易标的资产估值的风险”“矿产资源状况不确定性的风险”“安全生产、环保风险”“500万吨/年采矿许可证办理存在不确定性的风险”“股票价格波动风险等风险提示”； 2、新增“标的资产评估价值有关的风险”“本次交易与最近三年内交易价格存在差异的风险”“标的公司业绩承诺无法实现的风险”“业绩承诺补偿实施的违约风险”“上市公司（标的公司）为控股股东提供关联担保的风险”等风险提示。
第十二节 其他重要事项	第八节 其他重要事项	1、新增“本次交易后，上市公司是否存在资金、资产被实际控制人或其他关联方占用的情形，是否存在为实际控制人及其关联方提供担保的情况”“本次交易对上市公司负债结构的影响”“本次交易对上市公司治理机制的影响”“本次交易后上市公司的现金分红政策及相应的安排的说明”“相关方买卖股票的自查情况”“独立董事、独立

重组报告书主要章节	重组预案主要章节	主要差异情况
		财务顾问和律师事务所对本次交易出具的结论性意见”等。
第十三节 相关中介机构	—	新增章节；
第十四节 公司及各中介机构的声明	第九节 上市公司及全体董事声明	增加其他中介机构声明；
第十五节 备查文件及备查地点	—	新增章节；

（本页无正文，为《国城矿业股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）与预案的差异情况说明表》之盖章页）

国城矿业股份有限公司

董事会

2022年4月24日