

**荣丰控股集团股份有限公司**  
**重大资产出售暨关联交易报告书（草案）**  
**与预案差异对照表**

荣丰控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 2 月 18 日召开第十届董事会第二十次会议，审议通过了《关于〈荣丰控股集团股份有限公司重大资产出售暨关联交易预案〉及其摘要的议案》。

2023 年 3 月 26 日，公司召开第十届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于〈荣丰控股集团股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（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、更新了交易方案概述的相关内容； 2、补充了估值及作价中的评估数据及最终交易价格； 3、更新、补充了本次交易对上市公司主要财务指标的影响相关内容； 4、补充了预计构成重大资产重组的具体财务指标； 5、更新了本次交易的决策与审批程序； 6、更新了本次交易相关方作出的重要承诺； 7、增加了本次重组摊薄即期回报情况及相关填补措施； 8、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。
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 本次交易的概述	1、将本次交易的背景和目的和本次交易概述移到同一章节； 2、更新了本次交易已经履行及尚需履行的审批程序； 3、增加了本次交易构成重大资产重组的指标依据； 4、增加了本次交易对上市公司的影响。

重组报告书主要章节	预案主要章节	主要差异情况
第二节 上市公司的基本情况	第二节 上市公司的基本情况	更新了上市公司基本情况的最新内容。
第三节 交易对方的基本情况	第四节 交易对方的基本情况	1、增加了交易对方的历史沿革； 2、增加了交易对方业务发展情况； 3、增加了交易对方最近两年主要财务数据。
第四节 标的公司的基本情况	第五节 标的公司的基本情况	1、增加了标的公司的历史沿革； 2、增加了主要资权属状况的相关内容； 3、增加了对外担保、主要负债及股权受限情况； 4、增加了标的公司最近三年主营业务发展情况； 5、增加了标的公司经审计的主要财务指标； 6、增加了最近三年增资、股权转让及评估情况； 7、增加了立案、重大诉讼、仲裁和行政处罚等情况。
第五节 标的资产的评估情况	第六节 本次交易标的资产的预评估作价情况	更新了标的资产评估情况。
第六节 本次交易的主要合同	第七节 本次交易的主要合同	增加了《股权转让协议之补充协议》主要内容。
-	第八节 本次交易对上市公司的影响	将预案中“第八节 本次交易对上市公司的影响”的描述移到了报告书“第一节 本次交易的概况”。
-	第九节 本次交易需履行的审批程序	将预案中“第九节 本次交易需履行的审批程序”移到了第一节“本次交易的概况”中。
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 同业竞争与关联交易	-	新增章节。

重组报告书主要章节	预案主要章节	主要差异情况
第十一节 风险因素	第十节 风险因素	1、更新了审批风险的相关内容； 2、删除了标的资产相关数据未经审计、评估的风险相关内容； 3、更新了标的资产的估值风险的相关内容； 4、增加了公司即期回报可能被摊薄的风险。
第十二节 其他重要事项	第十一节 其他重要事项	1、增加了上市公司负债结构是否合理，是否存在因本次交易大量增加负债的情形的相关内容； 2、增加了本次交易后上市公司的现金分红政策及相应的安排； 3、增加了本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况； 4、删除上市公司控股股东及其一致行动人对本次重组的原则性意见，该内容在重大事项提示中体现； 5、删除控股股东及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员自本次重组披露之日起至实施完毕期间股份减持计划，该内容在重大事项提示中体现； 6、删除本次交易中对中小投资者权益保护的安排，该内容在重大事项提示中体现。
第十三节 独立董事及相关中介机构意见	-	新增章节。
第十四节 本次交易有关的中介机构情况	-	新增章节。
第十五节 声明与承诺	上市公司全体董事声明、上市公司全体监事声明、上市公司全体高级管理人员声明	新增了独立财务顾问声明、法律顾问声明、财务审计机构声明、资产评估机构声明。
第十六节 备查文件	-	新增章节。

荣丰控股集团股份有限公司

2023年3月26日