

湖南军信环保股份有限公司
关于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）（修订稿）修订说明的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

湖南军信环保股份有限公司（以下简称“公司”）拟通过发行股份及支付现金的方式向湖南仁联企业发展有限公司等 19 名交易对方购买其持有的湖南仁和环境股份有限公司 63%股权，同时向不超过 35 名符合条件的特定对象发行股份募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

公司于 2023 年 8 月 25 日收到深圳证券交易所出具的《关于湖南军信环保股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核问询函》（审核函〔2023〕030013 号）（以下简称“审核问询函”）。

截至目前，公司与本次交易的相关各方及中介机构就审核问询函所提问题逐项进行了认真核查及回复，对重组报告书做了相应修订，形成了《湖南军信环保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）（修订稿）》（以下简称“重组报告书（草案）”），详见公司于 2023 年 10 月 24 日披露的相关公告。

本次补充和修订的主要内容如下（如无特别说明，本公告中的简称或释义均与重组报告书（草案）中“释义”所定义的词语或简称具有相同的含义）：

重组报告书章节	修订说明
释义	更新重组报告书签署日；增加相关补充协议的释义。
重大事项提示	增加相关方新出具的承诺和新签订的协议内容。
重大风险提示	根据审核问询函要求重新梳理相关风险提示，突出重大性，增强针对性，强化风险导向。
第一节 本次交易概况	1、在本次交易方案中补充业绩承诺方关于股份锁定的补充承诺。 2、根据审核问询函要求补充披露业绩承诺方缴纳相关税费、业绩承诺方股份锁定的具体安排、承诺净利润和收益法评估预测的匹配关系、上市公司及标的资产是否存在业务或地区重叠、设置业绩奖励的原因依据及合理性、相关补偿及奖励安排是否有利于保护上市公司和中小股东利益等内容。

重组报告书章节	修订说明
第二节 上市公司基本情况	无
第三节 交易对方基本情况	根据审核问询函要求补充披露交易对方长沙润合、青岛高信和青岛松露各层权益持有人情况、成立后即入股标的资产、仅持有标的资产股权的原因。
第四节 标的资产基本情况	1、修订标的公司历史沿革笔误。 2、根据审核问询函要求补充主要工业级混合油销售客户情况、主营业务数据的计量方式及内部控制制度。 3、根据审核问询函要求补充标的公司子公司所持两处住宅的基本信息、出租房产基本信息及合规性情况。 4、根据审核问询函要求补充标的公司及子公司划拨土地的合规性情况。 5、更新公司所获专利情况。 6、根据审核问询函要求补充湖南思源反诉、涉及金额和预计负债计提情况，以及对标的资产生产经营的影响。 7、根据审核问询函要求补充标的资产特许经营权获取方式及合规性。
第五节 本次交易的发行股份情况	根据审核问询函要求补充募投项目具体信息。
第八节 本次交易合规性分析	无
第九节 管理层讨论与分析	1、根据审核问询函要求补充应收账款回款情况、主营业务收入情况、成本分配方式、主营业务成本按产品/服务类别分类情况。 2、根据审核问询函要求补充标的公司生活垃圾转运业务毛利率较高的原因。 3、根据审核问询函要求补充本次交易形成的商誉具体情况。
第十节 财务会计信息	无
第十一节 同业竞争及关联交易	无
第十二节 风险因素分析	1、调整部分风险的顺序，突出重大性。 2、补充“商誉减值的风险”相关定性表述。
第十三节 其他重要事项	无

以上具体修订内容详见公司 2023 年 10 月 24 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《湖南军信环保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）（修订稿）》。

特此公告。

湖南军信环保股份有限公司董事会
2023 年 10 月 24 日