

证券代码：000668

证券简称：荣丰控股

公告编号：2023-033

荣丰控股集团股份有限公司

关于重大资产出售暨关联交易报告书（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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

荣丰控股集团股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”或“荣丰控股”）于2023年4月8日收到深圳证券交易所出具的《关于对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）的问询函》（并购重组问询函（2023）第5号）（以下简称“《问询函》”）。根据《问询函》的要求，公司已会同相关中介机构对有关问题进行了认真分析、逐项落实，并完成了《问询函》之回复，同时对《荣丰控股集团股份有限公司重大资产出售报告书（草案）》（以下简称“报告书”）等文件进行了补充和修订，现对报告书主要补充和修订情况说明如下：

报告书章节	修订概况
第一节 本次交易概况	1、在“一、本次交易的背景及目的”中补充了标的公司业绩不及预期的原因； 2、在“四、本次重组对上市公司的影响”中补充了公司不存在因扣非前后净利润孰低为负值且扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后营业收入低于1亿元触及退市风险警示的情形说明。 3、在“五、本次交易决策过程和批准情况”中补充了本次交易已经标的公司股东会审议通过。
第二节 上市公司基本情况	在“四、最近三年重大资产重组情况”中补充了长沙文超、新余纳鼎在表决权委托期限内单方面解除《附条件生效表决权委托协议》并撤销对上市公司的表决权委托的行为构成《上市公司监管指引第4号——上市公司及其相关方承诺》第十五条违反承诺的情形。

报告书章节	修订概况
第五节 标的资产的评估情况	1、在“一、评估的基本情况”中补充了评估结果选取的原因、评估结论与账面价值比较变动情况及原因； 2、在“三、评估方法说明”中补充了资产基础法对标的公司长期股权投资评估减值的具体情况； 3、在“三、评估方法说明”中补充了收益法中净现金流量预测对主营业务收入、营业成本、营业税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用的具体预测结果； 4、在“七、上市公司董事会对评估合理性和定价公允性的分析”中补充了交易定价的公允性分析的说明。
第八节 管理层讨论与分析	1、在“三、标的公司财务状况分析”中补充了标的公司报告期各期末应收账款余额占营业收入的比例较高的具体原因、应收账款预期信用损失的确定依据及应收账款减值准备转回的情况； 2、在“三、标的公司财务状况分析”中补充了标的公司报告期各期库存商品的具体构成及存货跌价准备的具体计提过程； 3、在“四、标的公司盈利能力分析”中补充了标的公司报告期内的盈利能力指标分析； 4、在“四、标的公司盈利能力分析”中补充了标的公司报告期内主营业务毛利率的趋势分析； 5、在“四、标的公司盈利能力分析”中补充了标的公司报告期内净利润下滑的原因分析； 6、在“六、本次交易对上市公司持续经营能力影响的分析”中补充了本次交易后标的公司的核心资产情况及持续经营能力分析。
第十节 同业竞争及关联交易	1、在“二、关联交易情况”中补充了上市公司在失去对标的公司的控制后，即标的公司变为上市公司的参股公司后，上市公司继续为标的公司提供担保不构成关联交易的说明； 2、在“二、关联交易情况”中补充了标的公司报告期内向关联方拆入资金的偿还情况。

除上述修订和补充披露之外，上市公司已对重组报告书全文进行了梳理和自查，完善了个别数字或文字错误，对重组方案无影响。

具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网的《荣丰控股集团股份有限公司重大资产出售报告书（草案）（修订稿）》。

特此公告

荣丰控股集团股份有限公司董事会

2023年4月25日