

宁波先锋新材料股份有限公司

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）的修订说明公告

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。

宁波先锋新材料股份有限公司（以下简称“上市公司”）于2016年9月13日召开第三届董事会第三十二次会议，审议并通过《关于<宁波先锋新材料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）>及其摘要的议案》等相关议案，并于2016年9月14日披露了《宁波先锋新材料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）》（以下简称“报告书草案”）等本次重大资产重组的相关文件。

2016年9月23日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对宁波先锋新材料股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函【2016】第75号）（以下简称“重组问询函”）。根据重组问询函的要求，上市公司迅速组织各中介机构进行仔细研究，对相关问题进行逐项落实，并结合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组（2014年修订）》向相关要求对本次报告书草案进行修订、补充和完善，主要内容如下：

- 1、补充披露了标的资产鲜奶委托加工厂商不确定的风险描述，详见报告书草案“重大风险提示”之“二、标的资产未来盈利能力具有不确定性的风险”以及“第十二节 风险因素”之“二、标的资产未来盈利能力具有不确定性的风险”的相关内容；
- 2、公司要求开心投资执行董事兼总经理茅纪军作出了关于避免同业竞争的书面承诺并予以补充披露，详见报告书草案“重大事项提示”之“七、本次交易相关方所作出的重要承诺”之“（二）避免同业竞争的承诺”以及“第十一

节 同业竞争及关联交易”之“五、本次交易完成后，规范同业竞争及关联交易的措施”之“（一）规范同业竞争的措施”的相关内容；

- 3、在报告书草案“第一节 本次交易概述”之“一、本次交易背景和目的”之“（二）本次交易的目的”中补充披露了牛奶中脂肪含量和蛋白质含量均为澳洲最高的数据来源。
- 4、修改完善并补充披露了标的资产相关历史沿革信息。详见报告书草案“第四节 交易标的基本情况”之“一、四明投资”之“（二）相关公司历史沿革”之“2、MOON LAKE”。
- 5、补充披露了农场经营资质及相关信息。详见报告书草案“第四节 交易标的基本情况”之“五、标的资产的主要资产权属、对外担保及主要负债情况”之“（二）经营资质”。
- 6、补充披露了 Moon Lake 农场经营资质到期无法续期的风险。详见报告书草案“重大风险提示”之“十五、Moon Lake 农场经营资质到期无法续期的风险”以及“第十二节 风险因素”之“二十一、Moon Lake 农场经营资质到期无法续期的风险”；
- 7、深交所问询函中提到 P102 页图表不清楚，已在报告书草案“第四节 交易标的基本情况”之“六、标的资产主营业务发展情况”之“（四）行业发展状况”中更新，并增加了对图标的文字说明；
- 8、补充了报告期各期向前五名供应商合计的采购额，以及其占当期采购总额的百分比。详见报告书草案“第四节 交易标的基本情况”之“六、标的资产主营业务发展情况”之“（八）主要产品原材料、能源及供应情况”；
- 9、补充披露了员工稳定措施。详见报告书草案“第四节 交易标的基本情况”之“七、标的资产董事、监事、高级管理人员及员工情况”之“（二）Moon Lake、Van milk”。
- 10、补充披露了标的资产近三年历次交易情况。详见报告书草案“第四节 交易标的基本情况”之“九、标的资产最近三年交易情况”之“（一）近三年 Moon Lake 及 VDL 历次交易情况”。

- 11、补充披露了卢先锋在 Moon Lake 收购 VDL 前支付 2,000 万澳元保证金的相关情况以及开心投资投入的 1,000 万美元的用途，详见报告书草案“第四节 交易标的基本情况”之“九、标的资产最近三年交易情况”之“（二）与本次资产购买定价的比较”的相关内容；
- 12、补充完善了本次交易对上市公司持续盈利能力的影响，详见报告书草案“第九节 管理层讨论分析”之“五、本次交易对上市公司的持续经营能力、未来发展前景、财务相关指标的影响分析”之“（一）本次交易完成后，上市公司财务状况和盈利能力”的相关内容；
- 13、补充披露了重组完成后上市公司对标的资产管控的相关信息。详见报告书草案“第十三节 其他重要事项”之“五、本次重组前后上市公司的公司治理情况中补充披露”。
- 14、补充完善了标的资产历史沿革信息。详见报告书草案“第四节 交易标的基本情况”之“一、四明投资”之“（二）相关公司历史沿革”。

宁波先锋新材料股份有限公司董事会

二〇一六年九月二十六日