

湖南新五丰股份有限公司

第四届董事会第四十七次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

湖南新五丰股份有限公司（以下简称“新五丰”、“公司”或“上市公司”）第四届董事会第四十七次会议通知于2017年9月30日以专人、传真和电子邮件等方式发出，会议于2017年10月10日以通讯方式召开。公司董事8名，实际参加表决董事8名。本次会议的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》、《湖南新五丰股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及《湖南新五丰股份有限公司董事会议事规则》的有关规定。经与会董事审议，表决通过了以下议案：

一、审议并通过了《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产条件的议案》

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》等法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的规定，经过对公司的实际情况及相关事项进行认真的自查论证后，公司符合发行股份及支付现金购买资产的各项条件。

由于公司间接控股股东湖南省现代农业产业控股集团有限公司（以下简称“现代农业集团”）参与公司本次发行股份及支付现金购买资产的交易，关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避了对本议案事项的表决。

表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

本议案需提交公司股东大会审议。

二、审议并通过了《关于本次发行股份及支付现金购买资产暨关联交易方案的议案》

同意批准公司通过发行股份及支付现金的方式购买湖南天心种业股份有限公司（以下简称“天心种业”）98.1317%股权及由现代农业集团享有的200万国有独享资本公积（以下简称“标的资产”），具体方案如下：

1、交易对方和标的资产

本次发行股份及支付现金购买的标的资产为天心种业98.1317%股权及由现代农业集团享有的200万国有独享资本公积；交易对方为现代农业集团、中国长城资产管理股份有限公司（以下简称“长城资管”）、湖南发展集团资本经营有限公司（以下简称“发展资本”）、中国信达资产管理股份有限公司（以下简称“信达资管”）、刘艳书、万其见、杨竣程、章志勇、唐先桂、邓付栋、胡为新、唐威、徐化武、胡蕾、龚训贤、高颖、谭建光、韩伟、李芳、饶华、唐美秧、曾静、周学斌、李锦林、李学君、任向军、唐敏、杨润春（以下简称“刘艳书等24名自然人”或“全体自然人股东”）共28名天心种业股东。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

2、标的资产的定价原则及交易价格

根据北京中企华资产评估有限责任公司（以下简称“中企华”）出具的《评估报告》（中企华评报字(2017)第1212号），截至本次交易的评估基准日2017年6月30日，天心种业股东全部权益的评估值为71,498.61万元。评估基准日后，天心种业对以前年度未分配利润进行现金分红2,640万元，扣除该现金分红及现代农业集团享有的200万元国有独享资本公积后，本次交易标的公司100%股权作价68,658.61万元，因此本次交易标的资产的交易对价为标的公司98.1317%股权作价加上现代农业集团享有的200万元国有独享资本公积之和，即67,575.8383万元。

根据交易对方是否承担业绩承诺、承担业绩承诺的比例、对标的公司生产经营的贡献等因素综合考虑，本次交易经交易各方按照市场化原则协商，采取差异化定价，但本次交易作价合计仍为67,575.8383万元，具体差异化定价如下：

(1) 不承担业绩承诺和补偿义务的天心种业 4.440265%的股权，交易作价基础为 60,000 万元（该部分股权交易对价，以现金方式支付）

本次交易中，发展资本持有天心种业 0.8039%的股权，刘艳书等 24 名自然人持有天心种业股权的 40%（即： $9.090909\% \times 40\% = 3.636364\%$ ），合计为天心种业股权的 4.440265%换取的本次交易的交易对价，不承担业绩承诺和补偿义务，以 60,000 万元为基础，其交易对价合计为 2,664.1591 万元（即： $60,000 \text{ 万元} \times 4.440265\%$ ），其中发展资本的交易对价为 482.3409 万元，刘艳书等 24 名自然人持有天心种业股权的 40%的交易对价为 2,181.8182 万元。

其交易作价基础（即 60,000 万元）与标的资产 100%股权作价基础（即 68,658.61 万元）间的差额部分 384.4652 万元（即： $(68,658.61 \text{ 万元} - 60,000 \text{ 万元}) \times 4.440265\%$ ）由刘艳书等 24 名自然人持有天心种业 60%的股权，以及现代农业集团、长城资管、信达资管持有的天心种业的股权，按其相对持股比例分别享有。

(2) 承担业绩承诺和补偿义务的天心种业 93.691445%的股权，交易作价以 68,658.61 万元为基础，并因超额承担业绩承诺和补偿义务享有差额 384.4652 万元（该部分股权交易对价，以股份方式支付）

1) 刘艳书等 24 名自然人持有天心种业股权 9.090909%的 60%部分（即：5.454545%），承担业绩承诺和补偿义务，该部分股权的交易对价为天心种业 100%股权的交易作价 68,658.61 万元乘以该部分股权在本次交易前占天心种业的股权比例，加上因超额承担业绩承诺和补偿义务而以相对持股比例享有的未承担业绩承诺和补偿的以低于 68,658.61 万元进行交易的差额 384.4652 万元。该部分股权的交易对价合计为 3,767.3980 万元（即： $68,658.61 \text{ 万元} \times 5.454545\% + 384.4652 \text{ 万元} \times 5.454545\% / 93.691445\%$ ）。

2) 现代农业集团持有天心种业 82.8292%的股权，承担业绩承诺和补偿义务，交易对价为天心种业 100%股权的交易作价 68,658.61 万元乘以该部分股权在本次交易前占天心种业的股权比例，加上因超额承担业绩承诺和补偿义务而以相对持股比例享有的未承担业绩承诺和补偿的以低于 68,658.61 万元进行交易的差额 384.4652 万元。该部分股权的交易对价合计为 57,209.2672 万元（即： $68,658.61 \text{ 万元} \times 82.8292\% + 384.4652 \text{ 万元} \times 82.8292\% / 93.691445\%$ ）。

3) 长城资管持有天心种业 5.1183%的股权，承担业绩承诺和补偿义务，交易对价为天心种业 100%股权的交易作价 68,658.61 万元乘以该部分股权在本次交易前占天心种业的股权比例，加上因超额承担业绩承诺和补偿义务而以相对持股比例享有的未承担业绩承诺和补偿的以低于 68,658.61 万元进行交易的差额 384.4652 万元。该部分股权的交易对价合计为 3,535.1850 万元（即：68,658.61 万元×5.1183%+384.4652 万元×5.1183%/93.691445%）。

4) 信达资管持有天心种业 0.2893%的股权，承担业绩承诺和补偿义务，交易对价为天心种业 100%股权的交易作价 68,658.61 万元乘以该部分股权在本次交易前占天心种业的股权比例，加上因超额承担业绩承诺和补偿义务而以相对持股比例享有的未承担业绩承诺和补偿的以低于 68,658.61 万元进行交易的差额 384.4652 万元。该部分股权的交易对价合计为 199.8291 万元（即：68,658.61 万元×0.2893%+384.4652 万元×0.2893%/93.691445%）。

(3) 现代农业集享有的 200 万元国有独享资本公积，交易作价 200 万元（以股份方式支付）

现代农业集团持有天心种业 82.8292%的股权加 200 万元国有独享资本公积的交易对价，合计 57,409.2672 万元。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

3、交易对价及支付方式

上市公司以发行股份及支付现金相结合的方式支付全部交易价款，其中以现金形式支付 2,664.1591 万元，以股份形式支付 64,911.6792 万元。具体情况如下：

序号	标的公司股东名称/姓名	持有标的公司股份数量（股）	本次交易前持有标的公司股份比例	上市公司本次交易收购股权比例	交易对价（万元）	支付方式		
						现金支付（万元）	股份支付（万元）	股份数量（股）
1	现代农业集团	54,667,270	82.8292%	82.8292%	57,409.2672 (含 200 万元国有独享资本公积)	-	57,409.2672	97,801,136
2	长城资管	3,378,105	5.1183%	5.1183%	3,535.1850	-	3,535.1850	6,022,461

序号	标的公司股东 名称/姓名	持有标的公司 股份数量（股）	本次交易前 持有标的公司 股份比例	上市公司本 次交易收购 股权比例	交易对价 （万元）	支付方式		
						现金支付 （万元）	股份支付 （万元）	股份数量 （股）
3	刘艳书	1,350,000	2.0455%	2.0455%	1,338.5736	490.9091	847.6645	1,444,062
4	华融资管	1,233,100	1.8683%	—	—	—	—	—
5	万其见	800,000	1.2121%	1.2121%	793.2288	290.9091	502.3197	855,740
6	杨竣程	700,000	1.0606%	1.0606%	694.0752	254.5455	439.5298	748,773
7	章志勇	700,000	1.0606%	1.0606%	694.0752	254.5455	439.5298	748,773
8	唐先桂	600,000	0.9091%	0.9091%	594.9216	218.1818	376.7398	641,805
9	发展资本	530,575	0.8039%	0.8039%	482.3409	482.3409	—	—
10	邓付栋	200,000	0.3030%	0.3030%	198.3072	72.7273	125.5799	213,935
11	信达资管	190,950	0.2893%	0.2893%	199.8291	—	199.8291	340,424
12	胡为新	190,000	0.2879%	0.2879%	188.3918	69.0909	119.3009	203,238
13	唐威	150,000	0.2273%	0.2273%	148.7304	54.5455	94.1849	160,451
14	徐化武	150,000	0.2273%	0.2273%	148.7304	54.5455	94.1849	160,451
15	胡蕾	130,000	0.1970%	0.1970%	128.8997	47.2727	81.6270	139,057
16	龚训贤	100,000	0.1515%	0.1515%	99.1536	36.3636	62.7900	106,967
17	高颖	100,000	0.1515%	0.1515%	99.1536	36.3636	62.7900	106,967
18	谭建光	100,000	0.1515%	0.1515%	99.1536	36.3636	62.7900	106,967
19	韩伟	80,000	0.1212%	0.1212%	79.3229	29.0909	50.2320	85,574
20	李芳	80,000	0.1212%	0.1212%	79.3229	29.0909	50.2320	85,574
21	饶华	80,000	0.1212%	0.1212%	79.3229	29.0909	50.2320	85,574
22	唐美秧	80,000	0.1212%	0.1212%	79.3229	29.0909	50.2320	85,574
23	曾静	80,000	0.1212%	0.1212%	79.3229	29.0909	50.2320	85,574
24	周学斌	80,000	0.1212%	0.1212%	79.3229	29.0909	50.2320	85,574
25	李锦林	50,000	0.0758%	0.0758%	49.5768	18.1818	31.3950	53,483
26	李学君	50,000	0.0758%	0.0758%	49.5768	18.1818	31.3950	53,483
27	任向军	50,000	0.0758%	0.0758%	49.5768	18.1818	31.3950	53,483
28	唐敏	50,000	0.0758%	0.0758%	49.5768	18.1818	31.3950	53,483
29	杨润春	50,000	0.0758%	0.0758%	49.5768	18.1818	31.3950	53,483
合计		66,000,000	100.00%	98.1317%	67,575.8383	2,664.1591	64,911.6792	110,582,066

注：1、中国华融资产管理股份有限公司（简称“华融资管”）不参与本次交易；2、交易各方同意，获得的股份数量的计算结果不是整数（精确到个位数）的，对于不足1股的余额交易对方应赠送给上市公司，计入上市公司的资本公积。

本次交易前，上市公司未持有天心种业股权；本次交易完成后，上市公司将持有天心种业 98.1317%股权，并享有天心种业 200 万元国有独享资本公积，天心种业将成为上市公司的控股子公司。

本次交易方案尚需湖南省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“湖南省国资委”）批准以及上市公司召开股东大会审议通过并经中国证监会核准。在定价基准日至本次交易完成日期间，上市公司如有派发现金股利、派送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的，则本次发行价格将按照上海证券交易所的有关规则进行相应调整。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

4、发行方式及发行对象

发行方式为向特定对象非公开发行。

本次发行股份购买资产的发行对象：现代农业集团、长城资管、信达资管、刘艳书等 24 名自然人共 27 名交易对方。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

5、发行股份的种类和面值

本次发行的股份种类为境内上市人民币普通股（A 股）股票，每股面值为人民币 1.00 元。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

6、发行股份的定价依据、定价基准日和发行价格

本次发行的定价基准日为新五丰第四届董事会第四十七次会议决议公告日。

本次发行以定价基准日前二十个交易日上市公司股票的交易均价 6.52 元人民币/股作为市场参考价，本次发行股份的发行价格确定为 5.87 元人民币/股，不低于

前述市场参考价的 90%。前述股票交易均价的计算公式为：定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价=定价基准日前二十个交易日公司股票交易总额÷定价基准日前二十个交易日公司股票交易总量。

上述发行价格尚需经湖南省国资委批准以及公司股东大会审议通过，并经中国证监会核准。在定价基准日至本次交易完成日期间，公司如有派发现金股利、派送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的，则本次发行价格将按照上海证券交易所的有关规则进行相应调整。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本子议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

7、发行股份数量

根据上述发行股份购买资产的发行价格计算，公司向交易对方发行股份具体情况如下表所示：

序号	交易对方	发行股份数量（股）
1	现代农业集团	97,801,136
2	长城资管	6,022,461
3	刘艳书	1,444,062
4	万其见	855,740
5	杨竣程	748,773
6	章志勇	748,773
7	唐先桂	641,805
8	邓付栋	213,935
9	信达资管	340,424
10	胡为新	203,238
11	唐威	160,451
12	徐化武	160,451
13	胡蕾	139,057
14	龚训贤	106,967
15	高颖	106,967
16	谭建光	106,967
17	韩伟	85,574

序号	交易对方	发行股份数量（股）
18	李芳	85,574
19	饶华	85,574
20	唐美秋	85,574
21	曾静	85,574
22	周学斌	85,574
23	李锦林	53,483
24	李学君	53,483
25	任向军	53,483
26	唐敏	53,483
27	杨润春	53,483
合计		110,582,066

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

8、股份锁定期

（1）现代农业集团承诺：

现代农业集团因本次交易取得的上市公司股份，自本次发行结束之日起 36 个月不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理其持有的上市公司股份。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，现代农业集团在本次交易中认购的上市公司股份的锁定期自动延长 6 个月。

前述锁定期届满之时，若因天心种业未能达到《业绩承诺与补偿协议》项下的承诺净利润而导致现代农业集团向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，或现代农业集团在业绩承诺期届满后如需承担减值测试补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，上述股份锁定期延长至现代农业集团在《业绩承诺与补偿协议》项下的股份补偿义务和减值测试补偿义务履行完毕之日止。本次发行结束后，在上述锁定期内，现代农业集团基于本次交易所获得的上市公司股份由于上市公司送股、公积金转增股本等原因而增加的股份，亦应遵守上述锁定承诺。

限售期届满后，现代农业集团因本次交易所获得的上市公司股份在减持时，需遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及《公司章程》的相关规定。

(2) 刘艳书等 24 名自然人承诺：

刘艳书等 24 名自然人因本次交易取得的上市公司股份，自本次发行结束之日起 36 个月不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理其持有的上市公司股份。

前述锁定期届满之时，若因天心种业未能达到《业绩承诺与补偿协议》项下的承诺净利润而导致刘艳书等 24 名自然人向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，或刘艳书等 24 名自然人在业绩承诺期届满后如需承担减值测试补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，上述股份锁定期延长至刘艳书等 24 名自然人在《业绩承诺与补偿协议》项下的股份补偿义务和减值测试补偿义务履行完毕之日止。本次发行结束后，在上述锁定期内，刘艳书等 24 名自然人基于本次交易所获得的上市公司股份由于上市公司送股、公积金转增股本等原因而增加的股份，亦应遵守上述锁定承诺。

限售期届满后，刘艳书等 24 名自然人因本次交易所获得的上市公司股份在减持时，需遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及《公司章程》的相关规定。

(3) 信达资管承诺：

信达资管因本次交易所获得的上市公司的股份，自本次发行结束之日起 36 个月不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理其持有的上市公司股份。

前述锁定期届满之时，若因天心种业未能达到《业绩承诺与补偿协议》项下的承诺净利润而导致信达资管向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，或信达资管在业绩承诺期届满后如需承担减值测试补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，上述股份锁定期延长至信达资管在《业绩承诺与补偿协议》项下的股份补偿义务和减值测试补偿义务履行完毕之日止。本次发行结束

后，在上述锁定期内，信达资管基于本次交易所获得的上市公司股份由于上市公司送股、公积金转增股本等原因而增加的股份，亦应遵守上述锁定承诺。

限售期届满后，信达资管因本次交易所获得的上市公司股份在减持时，需遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及《公司章程》的相关规定。

(4) 长城资管承诺：

长城资管因本次交易所获得的上市公司的股份，自本次发行结束之日起 36 个月不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理其持有的上市公司股份。本次发行结束后，在上述锁定期内，长城资管基于本次交易所获得的上市公司股份由于上市公司送股、公积金转增股本等原因而增加的股份，亦应遵守上述锁定承诺。

前述锁定期届满之时，若因天心种业未能达到《业绩承诺与补偿协议》项下的承诺净利润而导致长城资管向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，或长城资管在业绩承诺期届满后如需承担减值测试补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，上述股份锁定期延长至长城资管在《业绩承诺与补偿协议》项下的股份补偿义务和减值测试补偿义务履行完毕之日止。本次发行结束后，在上述锁定期内，长城资管基于本次交易所获得的上市公司股份由于上市公司送股、公积金转增股本等原因而增加的股份，亦应遵守上述锁定承诺。

限售期届满后，长城资管因本次交易所获得的上市公司股份在减持时，需遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及《公司章程》的相关规定。

(5) 如交易对方作出的上述关于本次交易取得的上市公司股份的锁定期的承诺与中国证监会或上海证券交易所的最新监管意见不相符的，交易对方将根据中国证监会或上海证券交易所的监管意见进行相应调整。

(6) 如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，上市公司全体董事、监事、高级管理人员和交易对方将暂停转让其在上市公司拥有权益的股份。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本子议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

9、本次发行股份的上市地点

本次发行完成后，本次发行股份将在上海证券交易所上市交易。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

10、标的资产过渡期间损益归属

标的资产在过渡期间产生的盈利由上市公司享有；如发生亏损，则由交易对方承担并以现金方式补足。

股权交割日后，由审计机构对标的资产在过渡期间产生的损益进行审计并出具专项审计报告。如根据上述专项审计报告确认的标的资产在过渡期间产生亏损，则相关各方应当用现金方式对亏损额进行结算。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

11、上市公司滚存未分配利润的处理

本次发行完成后，上市公司截至本次发行完成日的滚存未分配利润由上市公司本次发行完成后的全体新老股东按照在本次发行完成后的持股比例共同享有。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

12、业绩承诺及补偿安排

（1）业绩承诺

若本次交易所涉的 28 名交易对方所持天心种业 98.1317%股权在 2017 年 12 月 31 日前完成股权交割，则业绩承诺期间为 2017-2019 年，天心种业在业绩承诺期间内各年的承诺净利润（归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润）分别不低于 7,157.11 万元、5,363.34 万元和 6,442.70 万元。

若本次交易所涉的 28 名交易对方所持天心种业 98.1317%股权在 2018 年完成股权交割，则业绩承诺期间为 2018-2020 年，天心种业在业绩承诺期间内各年的承诺净利润（归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润）分别不低于 5,363.34 万元、6,442.70 万元和 8,275.18 万元。

为避免歧义，如无特别说明，标的公司的“净利润”是指标的公司经具有证券、期货业务资格的会计师事务所审计的、扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润。

（2）低于承诺业绩的补偿安排

本次交易参与业绩承诺各方同意，股权交割日后，天心种业应在业绩承诺期间各会计年度结束后四个月内，由新五丰聘请具有证券、期货业务资格的会计师事务所就业绩承诺期间内天心种业各年度业绩承诺实现情况出具《专项审核报告》，在《专项审核报告》中单独披露天心种业每年实际实现的净利润与承诺净利润数的差异情况。《专项审核报告》还应当在上市公司指定媒体披露。

（3）本次交易的业绩承诺及补偿约定

本次交易中，承担业绩承诺及补偿义务的责任主体为现代农业集团、长城资管、信达资管，以及刘艳书、万其见、杨竣程、章志勇、唐先桂、邓付栋、胡为新、唐威、徐化武、胡蕾、谭建光、高颖、龚训贤、周学斌、唐美秧、曾静、李芳、韩伟、饶华、任向军、唐敏、李学君、李锦林、杨润春等 24 名自然人股东。

发展资本持有天心种业的 0.8039%股权及全体自然人股东持有天心种业 3.6364%的股权（即：全体自然人股东合计持有天心种业 9.0909%股权的 40%）不承担业绩承诺及补偿义务，该等业绩承诺及补偿义务由现代农业集团、长城资管、

信达资管、以及全体自然人股东四方按如下相对比例分担，即：按照现代农业集团持有天心种业 82.8292%股权、长城资管持有天心种业 5.1183%股权、信达资管持有天心种业 0.2893%股权、刘艳书等 24 名自然人持有天心种业 5.4545%股权（即：刘艳书等 24 名自然人合计持有天心种业 9.0909%股权的 60%）的相对持股比例分担。

若天心种业在业绩承诺期内，截至各期期末无法完成累积承诺的净利润数，则承担业绩承诺及补偿义务的现代农业集团、长城资管、信达资管和全体自然人股东均需要进行补偿。

（4）业绩承诺和补偿义务的说明

参与本次交易各股东在本次交易前持有天心种业股权比例，以及参与业绩补偿的各股东各自承担业绩承诺和补偿义务的比例，如下表所示：

股东	本次交易前持有天心种业股权比例	承担业绩承诺和补偿义务比例
现代农业集团	82.8292%	88.4064%
长城资管	5.1183%	5.4630%
发展资本	0.8039%	--
信达资管	0.2893%	0.3088%
24 名自然人股东合计	9.0909%	5.8218%
合计	98.1317%	100%

具体计算公式及计算过程如下：

在业绩承诺期间内，当目标公司截至当期期末累积实现净利润数额低于截至当期期末累积承诺净利润数额时（不含本数），补偿义务人应当以所持上市公司的股份对上市公司进行补偿，计算方式如下：

当期补偿金额=（天心种业截至当期期末累积承诺净利润数—天心种业截至当期期末累积实现净利润数）÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×（拟购买资产交易作价-200 万元由现代农业集团享有的国有独享资本公积）—累积已补偿金额；

当期应当补偿股份数量=当期补偿金额÷本次股份的发行价格；

当期最终补偿股份数量=当期应当补偿股份数量×交易各方承担的业绩承诺和补偿义务比例。

(5) 减值测试及资产减值补偿义务

在业绩承诺期间届满时，上市公司应当在由上市公司聘请的具有执行证券、期货相关业务资格的会计师事务所业绩承诺期间最后一个年度业绩承诺实现情况的《专项审核报告》出具后30日内对拟购买资产进行减值测试，并由上市公司聘请具有执行证券、期货相关业务资格的会计师事务所出具减值测试专项审计报告。在减值测试专项审计报告出具后10个工作日内，完成资产减值补偿义务股份数计算工作。

如：标的公司的期末减值额>已补偿股份总数×股份发行价格+已补偿现金总额，则业绩承诺与补偿方需以先股份、后现金的方式另行补偿，另行补偿的金额为：（标的公司的期末减值额-已补偿股份总数×股份发行价格-已补偿现金总额）×业绩承诺和补偿义务比例，即另行补偿的股份数为：另行补偿的金额÷5.87元/股。

(6) 公式运用规则

运用上述载明之公式，应当遵循如下规则：

减值额为拟购买资产交易作价减去期末拟购买资产的评估值并扣除补偿期限内拟购买资产股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。

任何一年计算的补偿数量小于0时，按0取值，业绩承诺方已经补偿的股份不冲回。

(7) 关于业绩承诺及补偿的其他说明

如新五丰在业绩承诺期实施送股、公积金转增股本的，上述公式的应补偿股份数量应调整为：按照上述确定的公式计算的应补偿股份数量×（1+转增或送股比例）；

依据该公式计算的当年度应补偿股份数量应精确至个位数，如果计算结果存在小数的，应当舍去小数取整数，对不足1股的剩余对价由补偿义务人以现金支付；

补偿义务人所需补偿的股份于股份交割日至补偿股份时期间已获得的对应现金股利部分一并补偿给新五丰；

如按以上方式计算的当年度应补偿股份数量大于补偿义务人届时持有的股份数量时，差额部分由补偿义务人以现金补偿。

由于司法判决或其他原因导致补偿义务人在股份限售期内转让其持有的全部或部分新五丰股份，使其所持有的股份不足以履行《业绩承诺与补偿协议》约定的补偿义务或其本次交易认购的股份不足以履行《业绩承诺与补偿协议》约定的补偿义务时，不足部分由补偿义务人以现金方式进行补偿。

(8) 业绩承诺和补偿义务及资产减值补偿义务承担限额

现代农业集团以其在本次交易中获得的交易对价扣除200万元（国有独享资本公积）为限，长城资管、信达资管以其在本次交易中获得的交易对价为限，刘艳书等24名自然人分别以其持有的天心种业股权的60%在本次交易中获得的交易对价为限，承担本次交易的业绩承诺和资产减值补偿义务。

(9) 业绩承诺和补偿义务及资产减值补偿义务的实施

如因业绩承诺和补偿原因，补偿义务人根据《业绩承诺与补偿协议》约定须向上市公司补偿股份的，在业绩承诺年度每年的《专项审核报告》披露后 10 个工作日内，由上市公司董事会按《业绩承诺与补偿协议》约定计算确定股份回购数量并书面通知补偿义务人，同时由上市公司董事会审议股份补偿事宜。董事会应在《专项审核报告》公告后两个月内就补偿义务人当年应补偿股份的回购及后续注销事宜召集并主持召开股东大会，由上市公司股东大会审议通过股份回购议案并授权董事会完成回购股份的注销工作。在上市公司股东大会通过该等回购事项的决议后 30 日内，上市公司将以总价 1 元的价格定向回购补偿义务人业绩承诺期内应补偿的全部股份数量并予以注销。

如因业绩承诺和补偿原因，补偿义务人根据《业绩承诺与补偿协议》约定须向上市公司补偿现金的，依《业绩承诺与补偿协议》确定补偿义务人须对新五丰进行补偿的，在《专项审核报告》披露后 10 个工作日内，由上市公司董事会按《业绩承诺与补偿协议》约定计算确定补偿数并书面通知补偿义务人。补偿义务人应在收

到新五丰出具的补偿书面通知之日起 10 个工作日内，将现金补偿款一次性汇入新五丰指定的账户。

如因资产减值补偿原因，补偿义务人根据《业绩承诺与补偿协议》的约定须向上市公司补偿股份的，应由上市公司董事会根据《业绩承诺与补偿协议》第五条约定确定补偿义务人根据减值测试补偿义务应当补偿的股份数，并根据《业绩承诺与补偿协议》第九条之约定，履行减值测试补偿股份的回购注销工作。

如届时法律法规或监管机关对补偿股份回购事宜另有规定或要求的，则应遵照执行。

补偿义务人应根据上市公司的要求，签署相关书面文件并配合上市公司办理《业绩承诺与补偿协议》项下股份回购注销事宜，包括但不限于补偿义务人应协助上市公司通知登记结算公司等。

因补偿义务人原因导致未能在约定期限之内补偿完毕的，应当继续履行补偿义务并应按每日万分之三向上市公司计付延迟补偿部分的利息。前述利息应当以现金方式偿付。

补偿义务人应当确保其在以持有的新五丰股份实施业绩承诺和补偿义务时，该等新五丰股份不得存在任何有碍业绩承诺和补偿义务实施的情形。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

13、本次购买标的资产的股份及现金对价支付安排

（1）非公开发行股份的支付安排

标的资产天心种业在取得中国证监会核准同意本次交易批文之日后十个工作日内完成股权交割；上市公司用于购买标的资产所发行的股份在股权交割完成之日后三十个工作日内登记至天心种业股东现代农业集团、长城资管、信达资管、刘艳书、万其见、杨竣程、章志勇、唐先桂、邓付栋、胡为新、唐威、徐化武、胡蕾、

龚训贤、高颖、谭建光、韩伟、李芳、饶华、唐美秧、曾静、周学斌、李锦林、李学君、任向军、唐敏、杨润春名下。

（2）现金支付的安排

针对交易对方发展资本和全体自然人股东获得的现金交易对价，其支付时间为自标的资产股权交割完成之日起十个工作日内一次性支付。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

14、标的资产及非公开发行股份权属转移

（1）标的资产权属转移

标的资产须在取得中国证监会核准本次交易批文之日起 10 个工作日内完成股权交割；

（2）非公开发行股份权属转移

本次交易公司所发行的股份应在股权交割日后 30 个工作日内登记至天心种业股东现代农业集团、长城资管、信达资管、刘艳书、万其见、杨竣程、章志勇、唐先桂、邓付栋、胡为新、唐威、徐化武、胡蕾、龚训贤、高颖、谭建光、韩伟、李芳、饶华、唐美秧、曾静、周学斌、李锦林、李学君、任向军、唐敏、杨润春共 27 名股东名下。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

15、决议有效期

本次交易的决议有效期为自上市公司股东大会审议通过本次交易事项之日起 24 个月。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

三、《关于〈湖南新五丰股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》

同意批准公司就本次交易事项编制的《湖南新五丰股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）》及其摘要。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

四、《关于本次发行股份及支付现金购买资产构成重大资产重组及不构成重组上市的议案》

1、经公司自查，公司本次发行股份购买资产的标的资产达到《上市公司重大资产重组管理办法》第十二条规定的构成重大资产重组的标准。

2、本次交易前，湖南省粮油食品进出口集团有限公司（下称“粮油集团”）为公司的控股股东，现代农业集团直接和通过粮油集团间接持有上市公司 32.55%的股份，为公司的间接控股股东；湖南省国资委持有现代农业集团 100%的股份，为公司的实际控制人。

本次交易完成后，粮油集团仍为公司的控股股东，现代农业集团直接和通过粮油集团间接合计持有上市公司 40.6463%的股份，仍为公司的间接控股股东；湖南省国资委仍为公司的实际控制人。

本次交易不会导致公司控股股东和实际控制人发生变更，本次交易不构成《重组管理办法》第十三条所规定的重组上市。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

五、《关于本次发行股份支付现金购买资产符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》

公司董事会认为，公司本次发行股份及支付现金购买资产符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条的规定：

1、本次交易标的资产涉及立项、环保、行业准入、用地等有关主要报批事项的，已根据项目进展情况取得主要的许可证书或者有关主管部门的批复文件；本次交易涉及有关报批事项的，已在《湖南新五丰股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）》中详细披露已向有关主管部门报批的进展情况和尚需呈报批准的程序，并对可能无法获得批准的风险作出特别提示；

2、交易对方现代农业集团、发展资本、信达资管、长城资管、刘艳书、万其见、唐先桂、杨竣程、章志勇、胡蕾、曾静、周学斌、李芳、唐美秧、韩伟、邓付栋、高颖、唐威、龚训贤、徐化武、谭建光、唐敏、李锦林、饶华、胡为新、任向军、杨润春、李学君已经合法拥有标的资产的完整权利，不存在限制或者禁止转让的情形，天心种业不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。

3、公司本次拟购买的资产有利于提高上市公司资产的完整性，有利于上市公司在人员、采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。

4、本次交易有利于公司改善财务状况、增强持续盈利能力与抗风险能力，有利于上市公司突出主业、增强抗风险能力，有利于上市公司增强独立性，减少关联交易、避免同业竞争。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

六、《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产构成关联交易的议案》

根据本次交易的方案和《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，本次交易的交易对方现代农业集团为公司间接控股股东，与公司存在关联关系，本次交易构成关联交易。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

七、《关于本次交易符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第四十三条规定的议案》

公司董事会认为，本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第四十三条的规定：

- 1、本次交易有利于提高公司资产质量、改善公司财务状况和增强持续盈利能力；
- 2、本次交易有利于公司减少关联交易和避免同业竞争，增强独立性；
- 3、公司不存在最近一年及一期财务会计报告被注册会计师出具保留意见、否定意见或者无法表示意见的审计报告的情况；
- 4、公司及其现任董事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形；
- 5、本次发行股份所购买的资产为权属清晰的经营性资产，在约定期限内办理完毕权属转移手续不存在法律障碍。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

八、《关于批准本次交易相关的审计报告、评估报告、备考合并审阅报告的议案》

同意批准天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本次交易目的所出具的编号为“天健审[2017]2-399号”《审计报告》及编号为“天健审〔2017〕2-439号”《审阅报告》。

同意批准北京中企华资产评估有限责任公司出具的编号为“中企华评报字(2017)第1212号”《湖南新五丰股份有限公司拟收购湖南天心种业股份有限公司股权项目评估报告》。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

九、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》

公司董事会认为,公司就本次交易聘请的评估机构具有独立性,评估假设前提合理,评估方法与评估目的具有相关性,出具的资产评估报告的评估结论合理,评估定价公允。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

十、《关于本次发行股份及支付现金购买资产暨关联交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》

公司董事会认为，公司本次发行股份及支付现金购买资产暨关联交易事项已履行的法定程序完整，符合相关法律法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的规定。

公司董事会认为本次拟向上海证券交易所提交的法律文件合法有效。公司董事会及全体董事保证公司就本次发行股份及支付现金购买资产暨关联交易所提交的法律文件不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对提交法律文件的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

十一、《关于公司与交易对方签署附条件生效的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉的议案》

同意公司与现代农业集团、长城资管、发展资本、信达资管、刘艳书、万其见、唐先桂、杨竣程、章志勇、胡蕾、曾静、周学斌、李芳、唐美秧、韩伟、邓付栋、高颖、唐威、龚训贤、徐化武、谭建光、唐敏、李锦林、饶华、胡为新、任向军、杨润春、李学君等 28 名交易对方签署附条件生效的《发行股份及支付现金购买资产协议》及相关文件。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

十二、《关于公司与交易对方签署〈业绩承诺与补偿协议〉的议案》

同意公司与现代农业集团、长城资管、信达资管、刘艳书、万其见、唐先桂、杨竣程、章志勇、胡蕾、曾静、周学斌、李芳、唐美秧、韩伟、邓付栋、高颖、唐

威、龚训贤、徐化武、谭建光、唐敏、李锦林、饶华、胡为新、任向军、杨润春、李学君等 27 名交易对方签署附条件生效的《业绩承诺与补偿协议》及相关文件。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

十三、《关于本次交易未摊薄即期回报及防范即期回报被摊薄拟采取相关措施的议案》

公司董事会同意批准公司制订的《公司对即期回报摊薄的影响的填补措施》。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

十四、《关于提请股东大会批准湖南省现代农业产业控股集团有限公司免于以要约方式增持股份的议案》

本次交易前，现代农业集团直接和间接合计持有上市公司 32.5484%的股份；本次交易完成后，现代农业集团直接和间接持有上市公司股权比例为 40.6463%，已超过公司发行股份的 30%。根据《中华人民共和国证券法》和《上市公司收购管理办法》的相关规定，现代农业集团在本次交易中以资产认购本次公司非公开发行的股份将触发现代农业集团向全体股东发出要约收购的义务，鉴于现代农业集团本次认购不会导致公司控制权的变化，且现代农业集团承诺 36 个月内不转让其本次认购的公司股份，根据《上市公司收购管理办法》第六十三条的规定，经公司股东大会非关联股东的批准，现代农业集团可以免于以要约方式增持公司股份。

公司董事会审议并同意提请股东大会批准现代农业集团免于以要约方式增持股份。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

十五、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份及支付现金购买资产相关事宜的议案》

为保证本次发行股份及支付现金购买资产有关事宜的顺利进行，公司董事会同意提请公司股东大会授权公司董事会办理本次发行股份及支付现金购买资产的有关事宜，包括但不限于：

1、根据法律、法规和规范性文件的规定及股东大会决议，制定和实施本次交易的具体方案，包括但不限于根据具体情况与独立财务顾问协商确定发行股份价格、发行时机、发行数量、发行起止日期以及与本次发行股份购买资产相关的其他事项并签署相关法律文件；

2、根据中国证监会的核准情况和市场情况，按照股东大会审议通过的方案，全权负责办理和决定本次交易实施的具体相关事宜；

3、修改、补充、签署、递交、呈报、执行与本次交易有关的一切协议和文件，并依法进行信息披露；

4、就本次交易向有关政府机关、监管部门、机构、交易所办理审批、登记、备案、核准、同意等手续，应前述部门的要求或根据监管部门出台的最新有效的相关法规对本次交易进行相应调整，批准、签署有关审计报告、评估报告等一切与本次交易有关的协议和文件的修改；

5、在本次交易完成后，办理本次发行股份在上海证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记、锁定和上市等相关事宜及工商变更登记；

6、在本次交易完成后，根据本次交易及非公开发行股份结果修改《公司章程》的相应条款，同时办理与本次交易有关的政府审批、所有工商变更登记手续以及资产、负债、业务、权益移交、变更登记和转移等相关手续；

7、在股东大会决议有效期内，若监管部门政策要求或市场条件发生变化，除涉及有关法律、法规及《公司章程》规定须由股东大会重新表决的事项外，授权董事会根据监管部门新的政策规定和证券市场的实际情况，结合公司的实际情况，对本次发行方案及相关文件进行适当修订、调整和补充；

8、办理标的资产的交割事宜；

9、有权决定公司股票在评估基准日至股份登记日期间，根据《湖南新五丰股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）》确定的发行价格调整机制，对本次交易非公开发行股份的发行价格和发行数量进行相应调整；

10、在法律、法规、规范性文件及公司章程允许范围内，办理与本次交易有关的其他一切事宜；

同时，为保证本次交易相关工作的顺利进行，特提议董事会提请股东大会同意在董事会获得上述授权后，在上述授权范围内，由董事会转授权予公司董事长及董事长书面授权之人士，决定、办理及处理上述与本次交易有关的一切事宜。

11、本授权自公司股东大会通过之日起24个月内有效。

关联董事邱卫、朱志方、胡九洲、何军、马洪回避表决本议案。

表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

十六、《关于召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》

公司董事会同意召开公司 2017 年第三次临时股东大会并审议如下议案：

- 1、《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产条件的议案》；
- 2、《关于本次发行股份及支付现金购买资产暨关联交易方案的议案》；
- 3、《关于〈湖南新五丰股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》；
- 4、《关于本次发行股份及支付现金购买资产构成重大资产重组及不构成重组上市的议案》；

5、《关于本次发行股份及支付现金购买资产符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》；

6、《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产构成关联交易的议案》；

7、《关于本次交易符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第四十三条规定的议案》；

8、《关于批准本次交易相关的审计报告、评估报告、备考合并审阅报告的议案》；

9、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》；

10、《关于本次发行股份及支付现金购买资产暨关联交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》；

11、《关于公司与交易对方签署附条件生效的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉的议案》；

12、《关于公司与交易对方签署〈业绩承诺与补偿协议〉的议案》；

13、《关于本次交易未摊薄即期回报及防范即期回报被摊薄拟采取相关措施的议案》；

14、《关于提请股东大会批准湖南省现代农业产业控股集团有限公司免于以要约方式增持股份的议案》；

15、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份及支付现金购买资产相关事宜的议案》。

鉴于本次交易尚需在股东大会召开之前取得有权国有资产监督管理部门的批准，因此，授权董事会秘书根据实际情况确定公司 2017 年第三次临时股东大会的召开日期并另行通知。

表决结果：8 票同意，0 票反对，0 票弃权。

特此公告。

湖南新五丰股份有限公司董事会

2017 年 10 月 12 日