

新疆西部牧业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告 书与预案差异对照表

新疆西部牧业股份有限公司（以下简称“上市公司”）于2020年6月1日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《新疆西部牧业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》（以下简称“预案”）。

2021年2月8日，上市公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过《新疆西部牧业股份有限公司发行股份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”）。

相比于预案内容，现就报告书内容的主要差异情况说明如下：

报告书内容	与预案差异情况说明
重大事项提示	1、根据最新的交易方案修改了发行股份及募集配套资金部分相关内容； 2、根据审计、评估结果，更新了此次交易对股权结构的影响、相关交易数据； 3、根据交易进程更新了决策程序及报批程序部分。
重大风险提示	因本次重组审计、评估工作已经完成，对部分风险修改了描述并补充了部分内容。
第一节 本次交易概况	1、根据最新的交易方案修改了发行股份及募集配套资金部分相关内容； 2、根据审计、评估结果，更新了涉及的相关评估定价、交易数据； 3、根据交易进程更新了决策过程与批准情况。
第二节 上市公司基本情况	1、补充了上市公司报告期内的财务数据及其他信息。
第三节 交易对方基本情况	1、新增了交易对方控制的其他核心企业及主要关联企业情况等内容； 2、补充了交易对方历史沿革； 3、新增了交易对方其他重要事项。
第四节 交易标的基本情况	1、增加了标的公司历史沿革； 2、增加了标的公司最近三年股权转让、增资、减资及资产评估情况； 3、增加了标的公司主要资产、主要负债情况； 4、补充了标的公司主营业务发展情况； 5、对标的公司主要财务数据进行了更新披露； 6、增加了交易标的涉及的其他重要事项。
第五节 交易标的评估情况	根据标的资产的评估报告，对重组预案中预估章节进行更新。
第六节 发行股份情况	1、更新“二、发行股份募集配套资金情况”的内容，增加了募集配套资金的用途、募集配套资金的必要性等内容； 2、新增“三、本次交易对上市公司股权结构的影响”、“四、本次交易对上市公司主要财务数据和财务指标的影响”和“五、独立财务顾问的保荐机构资格”的内容
第七节 本次交易合同的主要内容	根据上市公司与对方签署的《发行股份购买资产协议》、《委托经营管理协议》进行更新。

第八节 本次交易合规性分析	报告书新增章节
第九节 管理层讨论与分析	报告书新增章节
第十节 财务会计信息	报告书新增章节
第十一节 同业竞争与关联交易	报告书新增章节
第十二节 风险因素	因本次重组审计、评估工作已经完成，对部分风险修改了描述并补充了部分内容。
第十三节 其他重要事项	1、新增本次交易完成后，不存在上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形，不存在为实际控制人及其关联人提供担保的情形； 2、新增上市公司负债结构合理，不存在因本次交易增加较大的财务风险； 3、新增本次交易对上市公司治理机制的影响； 4、更新关于本次交易相关人员买卖上市公司股票的自查情况。
第十四节 独立董事及中介机构关于本次交易的意见	新增“二、独立财务顾问结论性意见”及“三、法律顾问意见”，更新“一、独立董事意见”部分独立董事意见表述
第十五节 本次交易有关的中介机构情况	报告书新增章节
第十六节 上市公司及相关中介机构声明	报告书中新增了中介机构声明，更新部分上市公司声明表述。
第十七节 备查文件	新增备查文件及备查地点

（以下无正文）

（本页无正文，为《新疆西部牧业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书与预案差异对照表》之签章页）

