

证券代码：600975

证券简称：新五丰

公告编号：2022-085

湖南新五丰股份有限公司

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）》修订说明的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

湖南新五丰股份有限公司（以下简称“公司”或“上市公司”）拟发行股份及支付现金购买湖南天心种业股份有限公司 100%股权和 200 万元国有独享资本公积、沅江天心种业有限公司 48.20%股权、衡东天心种业有限公司 39.00%股权、荆州湘牧种业有限公司 49.00%股权、临湘天心种业有限公司 46.70%股权、湖南天翰牧业发展有限公司 100%股权、郴州市下思田农业科技有限公司 100%股权、新化县久阳农业开发有限公司 100%股权、衡东鑫邦牧业发展有限公司 100%股权、湖南天勤牧业发展有限公司 100%股权、龙山天翰牧业发展有限公司 100%股权并募集配套资金（以下简称“本次重组”或“本次交易”）。

公司于 2022 年 9 月 22 日向中国证监会报送了本次交易的申请文件，并于 2022 年 9 月 30 日取得贵会《中国证监会行政许可申请受理单》（第 222353 号）。

申请文件报送后，公司会同中介机构根据法律、法规及规范性文件的相关要求，依据上市公司和标的公司的最新财务情况对重组报告书进行了更新，将财务数据由 2022 年 3 月 31 日更新至 2022 年 7 月 31 日。根据重组报告书的章节顺序，本次重组报告书较申报稿的主要补充和修订内容情况如下（相关更新情况在本次报告书楷体加粗列示）（如无特别说明，下表中出现的简称与《重组报告书》中“释义”章节所列示的简称具有相同含义）：

报告书（草案） （修订稿）章节	章节内容	修订情况说明
释义	一、普通词汇	1、新增了汉寿天心生物、会同天心、浏阳天心、会同天心生物、津市分公司、汉寿分公司的释义； 2、修订了“最近两年一期/报告期”、“最近一年一期”的释义
重大事项提示	六、本次交易对上市公司的影响之“（二）对上市公司主要财务指标的影响”；七、本次交易的决策程序；十二、本次重组摊薄即期回报及填补措施	1、根据天健会计师事务所出具的上市公司《审阅报告》，更新了本次交易对上市公司主要财务指标的影响； 2、更新了本次交易已履行的决策及批准程序； 3、更新了本次重组交易前后上市公司的每股收益情况
重大风险提示	一、与本次重组相关的风险	更新了审批风险
第一章 本次交易概述	六、本次交易对上市公司的影响之“（二）对上市公司主要财务指标的影响”；七、本次交易的决策程序	1、根据天健会计师事务所出具的上市公司《审阅报告》，更新了本次交易对上市公司主要财务指标的影响； 2、更新了本次交易已履行的决策及批准程序
第二章 上市公司基本情况	二、公司设立变更情况	1、新增了历史沿革中部分发起人的简称； 2、更新了公司前十大股东情况
第三章 交易对方基本情况	二、本次交易对方具体情况	1、更新交易对方股权结构图
第四章 交易标的基本情况	标的公司历史沿革情况；下属企业情况；主要资产权属状况、对外担保情况及主要负债情况；主营业务情况；报告期经审计的财务指标；报告期的会计政策及相关会计处理	1、更新了天心种业历史沿革情况、下属企业情况； 2、更新了 11 家标的公司主要资产权属状况、对外担保情况及主要负债情况； 3、根据大华会计师出具的 11 家标的公司《审计报告》，更新了 11 家标的公司报告期经审计的财务指标； 4、更新了 11 家标的公司报告期的会计政策及相关会计处理； 5、更新了天心种业 2022 年 1-7 月的产能、产量、销量、主要客户销售情况、主要供应商采购情况、主要原材料、能源采购情况； 6、更新了天心种业 4 家子公司 2022 年 1-7 月主要客户销售情况、主要供应商采购情况

报告书（草案） （修订稿）章节	章节内容	修订情况说明
第五章 发行股份情况	三、募集配套资金的用途及必要性之“（七）前次募集资金使用情况”； 四、本次发行前后公司主要财务数据比较	1、根据天健会计师出具的上市公司《前次募集资金使用情况鉴证报告》，更新了前次募集资金使用情况； 2、根据天健会计师事务所出具的上市公司《审阅报告》，更新了本次交易对上市公司主要财务指标的影响
第八章 本次交易的合规性分析	二、本次交易符合《重组管理办法》第四十三条的相关规定	根据天健会计师事务所出具的上市公司《审阅报告》，更新了本次交易对上市公司主要财务指标的影响
第九章 管理层讨论与分析	一、本次交易前上市公司财务状况和经营成果分析； 三、标的公司的财务状况及盈利能力分析； 四、本次交易对上市公司的影响之“（三）本次交易对上市公司当期每股收益等财务指标和非财务指标影响的分析”	1、更新了本次交易前上市公司 2022 年 1-7 月的财务状况和经营成果分析； 2、根据大华会计师出具的 11 家标的公司的《审计报告》，更新了 11 家标的公司的财务状况及盈利能力分析； 3、根据天健会计师事务所出具的上市公司《审阅报告》，更新了本次交易对上市公司当期每股收益等财务指标和非财务指标影响的分析
第十章 财务会计信息	财务会计信息	1、更新了 11 家标的公司 2022 年 1-7 月的财务信息； 2、更新了上市公司 2022 年 1-7 月的备考财务报表
第十一章 同业竞争与关联交易	二、关联交易情况	1、更新了标的公司的关联交易情况； 2、更新了本次交易对上市公司关联交易的影响
第十二章 风险因素	一、与本次重组相关的风险	更新了审批风险
第十三章 其他重要事项	二、本次交易对上市公司负债结构的影响	根据《审阅报告》，更新了本次交易对上市公司负债结构的影响

具体修订内容请见公司于同日在上海证券交易所法定信息披露平台上披露的《湖南新五丰股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》中的相关内容。

特此公告

湖南新五丰股份有限公司董事会

2022 年 10 月 18 日