四川振静股份有限公司
关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）与预案差异情况对照表

四川振静股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 9 月 24 日公开披露了《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预案》及其摘要等相关文件，并于 2019 年 11 月 12 日公开披露了《发行股份及支付现金购买资产暨关联交易预案（二次修订稿）》（以下简称“预案（二次修订稿）”）及其摘要等相关文件。

公司根据《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（2018 年修订）》等法律法规要求编制《四川振静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）》（以下简称“重组报告书（草案）”），并于 2020 年 3 月 5 日经公司第三届董事会第三次会议审议通过，现对重组报告书（草案）和预案（二次修订稿）主要差异进行如下说明：

重组报告书（草案）	与预案（二次修订稿）差异说明
声明	补充披露了相关证券服务机构声明。
重大事项提示	1、补充、更新了本次交易的定价、支付方式、业绩承诺、锁定期安排等具体交易方案； 2、更新披露了本次交易构成重大资产重组以及不构成重组上市的情况； 3、补充、更新披露了本次交易对上市公司的影响； 4、更新披露了本次交易已履行的审批程序； 5、补充、更新披露了本次重组相关方作出的重要承诺 6、更新披露了本次重组对中小投资者权益保护的安排； 7、补充披露了独立财务顾问的保荐资格。
重大风险提示	补充、更新披露了与本次交易相关风险和与标的公司经营相关的风险。
第一节 本次交易概况	1、更新披露了本次交易已履行的审批程序； 2、补充、更新披露了本次交易的定价、支付方式等具体交易方案； 3、补充、更新披露了本次交易对上市公司的影响； 4、更新披露了本次交易构成重大资产重组以及不构成重组上市

重组报告书（草案）	与预案（二次修订稿）差异说明
	的情况。
第二节 上市公司基本情况	更新了上市公司的前十大股东情况和主要财务指标； 补充披露了上市公司及其控股股东的合规情况。
第三节 交易对方基本情况	补充披露了交易对方的历史沿革、主要业务发展状况和主要财务数据、下属控制企业情况。
第四节 交易标的基本情况	1、补充披露了交易标的的历史沿革，最近三年内增减资、股权转让及资产评估情况； 2、补充、更新披露了交易标的下属公司基本情况； 3、补充、更新披露了交易标的主要资产权属、对外担保及主要负债情况，取得的主要取得的许可或资质情况； 4、补充、更新披露了交易标的的主营业务发展情况； 5、补充披露了交易标的诉讼、仲裁或司法强制执行等情形的情况； 6、补充披露了涉及立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等有关报批事项的说明； 7、补充披露了交易标的报告期内会计政策及相关会计处理； 8、补充披露了交易标的最近一期资产总额、营业收入、净资产额或净利润达到 20%且有重大影响的子公司具体情况。
第五节 本次交易发行股份情况	补充、更新披露了交易价格、发行股份数量及锁定期等具体情况。
第六节 标的资产评估情况	1、补充披露了本次交易标的资产的评估情况； 2、补充披露了上市公司董事会对交易标的评估合理性以及定价的公允性分析； 3、补充披露了独立董事对本次资产交易评估事项的意见。
第七章 本次交易合同的主要内容	补充披露了本次交易合同的主要内容。
第八章 本次交易的合规性分析	补充披露了本次交易的合规性分析。
第九节 管理层讨论与分析	1、补充披露了本次交易前上市公司的财务状况和经营成果分析； 2、补充披露了对巨星农牧行业特点和经营情况的讨论与分析； 3、巨星农牧核心竞争力及行业地位、标的公司财务状况分析； 4、标的公司盈利能力分析、本次交易对上市公司的持续经营能力影响的分析； 5、本次交易对上市公司未来发展前景影响的分析； 6、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	补充披露了标的公司最近两年合并财务报表及上市公司的备考财务报表。
第十一章 同业竞争与关联交易	补充、更新披露了标的公司的同业竞争与关联交易情况。
第十二节 风险因素	补充、更新披露了与本次重组相关风险提示内容。

重组报告书（草案）	与预案（二次修订稿）差异说明
第十三章 其他重要事项	1、补充披露了本次交易完成后，上市公司是否存在资金、资产被实际控制人或其他关联人占用情形；补充披露了上市公司是否存在为实际控制人或其他关联人提供担保的情形； 2、补充披露了本次交易对上市公司负债结构的影响； 3、更新披露了上市公司最近十二个月重大资产交易及与本次交易的关系； 4、更新披露了了本次交易对上市公司治理机制的影响； 5、补充披露了本次交易后上市公司的现金分红政策及相应的安排、董事会对上述情况的说明； 6、补充披露了本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况； 7、补充披露了本次交易对摊薄即期回报的影响分析； 8、更新披露了本次重组对中小投资者权益保护的安排。
第十四节 独立董事及中介机构对本次交易的结论性意见	1、更新披露了独立董事意见； 2、补充披露了独立财务顾问与法律顾问的结论性意见。
第十五节 本次交易有关中介机构情况	补充披露了本次交易相关证券服务机构情况。
第十六章 声明与承诺	1、更新、补充披露了上市公司董事、监事、高级管理人员声明； 2、补充披露了独立财务顾问、法律顾问、审计机构、审阅机构及评估机构声明。
第十七章 备查文件	更新披露了备查文件情况。

以上具体修订内容详见《四川振静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）》。

特此说明。

四川振静股份有限公司

2020 年 3 月 5 日