

证券代码：601069

证券简称：西部黄金

编号：2022-010

# 西部黄金股份有限公司

## 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）与预案（修订稿）差异 对比表

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。

西部黄金股份有限公司（以下简称“西部黄金”或“上市公司”或“公司”）于2021年11月23日全文披露了《西部黄金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》及相关文件，于2022年1月5日根据上海证券交易所作出的《关于对西部黄金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信息披露的问询函》（上证公函[2021]2965号）（以下简称“《问询函》”）披露了修订后的《西部黄金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（修订稿）》（以下简称“重组预案”），本次上市公司于近期披露《西部黄金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“重组草案”）及相关文件。截至本差异对比表出具日，本次重组的重组方案未发生重大变化。根据重组草案的章节顺序，现就重组草案与重组预案内容的差异情况说明如下：

序号	重组草案	重组预案	主要差异情况
1	声明	声明	1、更新了上市公司与交易对方的声明 2、增加了相关证券服务机构的声明
2	释义	释义	重组草案增加了部分释义
3	重大事项提示	重大事项提示	1、根据审计、评估结果更新本次交易发行股份购买资产情况 2、根据审计、评估结果，更新本次交易构成重大资产重组的相关指标 3、根据审计、评估结果更新本次交易标的资产的评估作价情况 4、根据重组进展更新了已经履行的和尚需履行的决策程序和批准情况

			<ul style="list-style-type: none"> <li>5、更新保护中小投资者合法权益的相关安排</li> <li>6、增加了本次交易的业绩补偿安排</li> <li>7、更新了本次交易对上市公司的影响</li> <li>8、更新了本次交易相关方作出的承诺</li> <li>9、补充了本次重组独立财务顾问的保荐机构资格</li> </ul>
4	重大风险提示	重大风险提示	更新了与本次交易相关的风险及交易标的有关的风险
5	第一节本次交易概况	第一节本次交易概况	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、增加了发行股份购买资产和募集配套资金情况</li> <li>2、根据审计、评估结果更新本次交易标的资产的评估作价情况</li> <li>3、增加了本次交易的业绩补偿安排</li> <li>4、根据重组进展更新了已经履行的和尚需履行的决策程序和批准情况</li> <li>5、根据审计、评估结果，更新本次交易构成重大资产重组的相关指标</li> <li>6、增加了本次交易对上市公司的影响</li> </ul>
6	第三节交易对方基本情况	第三节交易对方基本情况	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、增加了交易对方历史沿革及最近三年注册资本变化情况</li> <li>2、更新了交易对方最近三年主要业务发展状况</li> <li>3、增加了交易对方主要下属企业情况，交易对方向上市公司推荐的董事或高级管理人员情况，交易对方及其主要管理人员最近五年内受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况，交易对方及其主要管理人员最近五年的诚信情况</li> </ul>
7	第四节交标的公司基本情况	第四节标的资产基本情况	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、更新了标的公司股权结构及控制关系</li> <li>2、增加了标的公司主要资产的权属、对外担保及主要债务情况</li> <li>3、更新了标的公司主营业务情况</li> <li>4、增加了涉及立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等有关报批事项的情况</li> <li>5、增加了标的公司债权债务转移和员工安置情况</li> <li>6、增加了标的公司最近三年内增资、股权转让或改制相关的评估或估值情况分析</li> <li>7、补充了标的公司报告期内主要会计政策及相关会计处理</li> <li>8、更新了标的公司最近两年及一期主要财务数据及主要财务指标</li> <li>9、增加了标的公司重大诉讼、仲裁及行政处</li> </ul>

			罚情况
8	第五节交易标的的评估情况	第五节标的公司预估值及拟定价情况	1、披露了交易标的资产评估情况，包括标的资产评估总体情况、科邦锰业 100%股权的评估情况、百源丰 100%股权的评估情况、蒙新天霸 100%股权的评估情况及标的公司矿业权的评估情况等 2、增加了董事会对标的资产评估合理性及定价的公允性分析，独立董事对评估机构的独立性、评估假设前提的合理性和交易定价的公允性发表的独立意见
9	第六节本次交易发行股份情况	第六节本次交易发行股份情况	1、增加了发行股份购买资产的交易对价和股份发行数量 2、增加了募集配套资金的用途及必要性 3、增加了本次发行前后公司股本情况比较
10	第七节本次交易合同的主要内容		新增章节
11		第七节本次交易对上市公司的影响	重组草案将该部分合并到其他章节披露
12	第八节本次交易的合规性分析		新增章节
13	第九节管理层讨论与分析		新增章节
14	第十节财务会计信息		新增章节
15	第十一节同业竞争与关联交易		新增章节
16	第十二节风险因素	第八节风险因素	更新了与本次交易相关的风险及交易标的有关的风险
17	第十三节其他重要事项	第九节其他重要事项	1、更新了本次交易完成后，上市公司负债结构合理性的说明 2、更新了本次交易对上市公司治理机制影响的说明 3、增加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 4、更新了保护中小投资者合法权益的相关安排
18	第十四节独立董事及中介机构关于本次	第十节 独立董事关于本次交易的意见	1、更新了独立董事意见 2、增加了独立财务顾问意见和法律顾问的意见

	交易的意见		
19	第十五节本次交易的相关证券服务机构		新增章节
20	第十六节上市公司及相关证券服务机构声明	第十一节上市公司及全体董事、监事、高级管理人员声明	1、更新了上市公司全体董事、监事、高级管理人员声明 2、增加了独立财务顾问声明、法律顾问声明、审计机构声明和评估机构声明
21	第十七节 备查文件		新增章节

特此公告。

西部黄金股份有限公司董事会

2022年2月12日