

证券代码：600929

证券简称：雪天盐业

公告编号：2021-122

债券代码：110071

债券简称：湖盐转债

雪天盐业集团股份有限公司 关于发行股份购买资产暨关联交易报告书（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

雪天盐业集团股份有限公司（以下简称“本公司”、“上市公司”或“雪天盐业”）于2021年6月29日披露了《雪天盐业集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”）及其摘要。本公司根据对本次重组拟购买资产的最近一期审计情况及重新聘请的评估机构的评估情况，对《重组报告书》进行了相应的修订、补充和完善，涉及的主要内容如下：

一、在重组报告书“第一节 本次交易概况”之“三、本次交易的决策过程”中更新披露了已履行的决策和审批程序及尚需履行的决策和审批程序；

二、在重组报告书“第一节 本次交易概况”之“四、本次交易的具体方案”之“（二）标的资产评估值及交易作价”及“（四）股份发行数量”中更新披露了标的资产的最新评估值、参考以上评估值确定的交易作价及股份发行数量；

三、在重组报告书“第一节 本次交易概况”之“五、业绩承诺与补偿安排”之“（三）业绩承诺金额”中更新披露了参考收益法预测确定的业绩承诺金额；

四、在重组报告书“第一节 本次交易概况”之“八、本次交易对上市公司的影响”之“（二）本次交易对上市公司股权结构的影响”中更新披露了根据雪天盐业半年报截至2021年6月30日的测算的交易前后股权结构变化情况；

五、在重组报告书“第一节 本次交易概况”之“八、本次交易对上市公司的影响”之“（三）本次交易对上市公司主要财务指标的影响”中更新披露了雪天盐业最近一期交易前后的主要财务数据及财务指标；

六、在重组报告书“第一节 本次交易概况”之“六、本次交易构成重大资产重组”中更新披露了交易作价及相关计算指标；

七、在重组报告书“第一节 本次交易概况”之“九、本次交易的方案调整不构成重大调整”中补充披露了本次交易方案调整情况及本次交易方案调整不构成重大调整的相关说明；

八、在重组报告书“第二节 上市公司基本情况”之“一、上市公司基本情况”中更新披露了截至2021年6月30日的雪天盐业总股本情况及变更后的营业范围；

九、在重组报告书“第二节 上市公司基本情况”之“二、公司历史沿革及历次股本变动情况”中更新披露了截至2021年6月30日，雪天盐业发行的可转换公司债券的转股情况、股权激励计划的实施进展情况及前十大股东情况；

十、在重组报告书“第二节 上市公司基本情况”之“六、公司控股股东及实际控制人情况”中更新披露了雪天盐业最新总股本及控股股东的持股情况；

十一、在重组报告书“第三节 交易对方情况”之“一、轻盐集团”之“（一）基本情况”中更新披露了轻盐集团的住所及经营范围信息；

十二、在重组报告书“第三节 交易对方情况”之“一、轻盐集团”之“（二）历史沿革及最新三年注册资本变化情况”中更新披露了2020年轻盐集团由于股权无偿划转导致的股东变更情况；

十三、在重组报告书“第三节 交易对方情况”之“二、轻盐晟富基金”之“（三）股权控制关系”中更新披露了轻盐晟富基金股东穿透情况；

十四、在重组报告书“第三节 交易对方情况”之“二、轻盐晟富基金”之“（八）私募基金登记备案情况”中更新披露了轻盐晟富基金私募基金备案情况；

十五、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“二、湘渝盐化历史沿革”之“（十五）2013年12月，第二次注册资本增加”中更新披露了该次增资的相

关信息；

十六、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“四、主要资产权属、对外担保及主要负债情况”之“（一）主要资产及其权属情况”中更新披露了湘渝盐化截至 2021 年 5 月 31 日的主要资产及其权属情况；

十七、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“四、主要资产权属、对外担保及主要负债情况”之“（三）主要负债情况”中更新披露了湘渝盐化截至 2021 年 5 月 31 日的主要负债情况；

十八、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“四、主要资产权属、对外担保及主要负债情况”之“（八）涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者存在妨碍权属转移的其他情况”中更新披露了湘渝盐化的未决诉讼及最新进展情况；

十九、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“四、主要资产权属、对外担保及主要负债情况”之“（九）是否因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦察或者涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查，是否受到行政处罚或者刑事处罚”中更新披露了湘渝盐化受到的行政处罚情况；

二十、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“六、湘渝盐化报告期经审计的财务指标”之“（一）湘渝盐化报告期内的主要财务数据”、“（二）湘渝盐化报告期内的主要财务指标”及“（三）湘渝盐化报告期内非经常性损益情况”中更新披露了湘渝盐化最近一期的主要财务数据、主要财务指标及非经常性损益情况；

二十一、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“七、湘渝盐化最近三年股权转让、增减资、改制及资产评估情况”之“（四）最近三年评估情况”中更新了湘渝盐化最新的评估情况及差异对照表；

二十二、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“八、重要控股子公司情况”之“（一）索特盐化”之“5、报告期内主要财务数据”中更新披露了索特盐化最近一期的主要财务数据；

二十三、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“九、湘渝盐化主营

业务情况”之“（六）主要产品的生产销售情况”中更新披露了湘渝盐化最近一期主要产品的产能、产量、销量、销售收入等数据和最近一期的前五大客户及销售情况；

二十四、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“九、湘渝盐化主营业务情况”之“（七）原材料和能源供应及采购情况”中更新披露了湘渝盐化最近一期主要原材料和能源采购情况、耗用情况和最近一期的前五大供应商及采购情况；

二十五、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“九、湘渝盐化主营业务情况”之“（八）安全生产情况”中更新披露了湘渝盐化最新的无违法违规证明开具情况及最近一期的安全生产投入情况；

二十六、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“九、湘渝盐化主营业务情况”之“（九）环境保护情况”中更新披露了湘渝盐化最新的无违法违规证明开具情况及报告期内环境保护资本化与费用化支出情况；

二十七、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“十四、湘渝盐化报告期的会计政策及相关会计处理”之“（三）报告期的资产转移剥离调整情况”中更新披露了湘渝盐化剥离地产业务的情况；

二十八、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“十五、湘渝盐化其他事项”之“（二）重大诉讼、仲裁、行政处罚事项”中更新披露了湘渝盐化的未决诉讼及行政处罚情况；

二十九、在重组报告书“第四节 交易标的基本情况”之“十五、湘渝盐化其他事项”之“（四）关联方非经营性资金占用情况”中更新披露了湘渝盐化非经营性资金占用的清理情况；

三十、在重组报告书“第五节 本次交易标的评估情况”中更新披露了更换后的评估机构信息及其采用的评估假设、评估方法、评估过程和评估结果，同时更新披露了根据以上评估情况确定的交易作价及评估合理性、定价公允性分析；

三十一、在重组报告书“第六节 本次发行股份情况”之“四、发行数量”中更新披露了本次交易发行股份数量情况；

三十二、在重组报告书“第七节 本次交易合同的主要内容”中更新披露了《发行股份购买资产协议之补充协议》及《业绩承诺补偿协议之补充协议》的相关内容；

三十三、在重组报告书“第九节 管理层讨论与分析”之“一、本次交易前上市公司财务状况和经营成果的讨论与分析”之“（一）本次交易前公司财务状况分析”及“（二）本次交易前公司经营成果分析”中更新披露了雪天盐业最近一期的财务数据、财务指标及相关分析；

三十四、在重组报告书“第九节 管理层讨论与分析”之“二、对标的公司所处行业特点和经营情况的讨论与分析”之“（一）行业发展情况”之“2、纯碱行业发展现状”及“4、行业供求状况及变动原因”中更新披露了近年我国纯碱产量情况及 2020 年我国纯碱产量数据；

三十五、在重组报告书“第九节 管理层讨论与分析”之“三、湘渝盐化报告期内财务状况及盈利能力分析”之“（一）财务状况分析”、“（二）盈利能力分析”、“（三）现金流量分析”及“（四）资本性支出情况”中更新披露了湘渝盐化最近一期财务数据、财务指标及相关分析；

三十六、在重组报告书“第九节 管理层讨论与分析”之“四、本次交易完成后上市公司财务状况及盈利能力分析”之“（一）本次交易完成后上市公司财务状况分析”及“（二）本次交易完成后上市公司盈利能力分析”中更新披露了雪天盐业最近一期交易前后的财务数据、财务指标及相关分析；

三十七、在重组报告书“第九节 管理层讨论与分析”之“五、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的影响”之“1、对主要财务指标的影响”及“2、本次重大资产重组摊薄即期回报的相关情况”中更新披露了雪天盐业最近一期交易前后的主要财务指标、摊薄即期回报的情况及相关分析；

三十八、在重组报告书“第十节 财务会计信息”之“一、湘渝盐化的财务报告”之“（一）资产负债表简表”、“（二）利润表简表”及“（三）现金流量表简表”中更新了湘渝盐化最近一期的主要财务数据；

三十九、在重组报告书“第十节 财务会计信息”之“二、上市公司备考财务报表”之“（一）备考合并资产负债表”及“（二）备考合并利润表”中更新披露了雪天盐业最近一期的主要备考财务数据；

四十、在重组报告书“第十一节 同业竞争与关联交易”之“二、关联交易”之“（二）报告期内湘渝盐化的关联交易情况”中更新披露了湘渝盐化最近一期关联交易情况；

四十一、在重组报告书中“第十二节 风险因素”之“二、标的公司的风险”之“（六）标的公司现有资金储备不能满足未来资本性支出的风险”中更新披露了湘渝盐化截至 2021 年 5 月底的货币资金及交易性金融资产的金额；

四十二、在重组报告书中“第十二节 风险因素”之“二、标的公司的风险”之“（九）标的公司存在部分诉讼、仲裁和行政处罚的风险”中更新披露了湘渝盐化未决诉讼及行政处罚的数量；

四十三、在重组报告书中“第十二节 风险因素”之“二、标的公司的风险”之“（十）部分房屋尚未取得权属证书的风险”中更新披露了湘渝盐化相关房屋测绘工作的最新进展情况；

四十四、在重组报告书中“第十二节 风险因素”之“二、标的公司的风险”之“（十一）政府补贴政策变化的风险”中更新披露了湘渝盐化在报告期内从政府部门获得的补贴金额（计入当期损益的金额）及占比情况；

四十五、在重组报告书中“第十三节 其他重要事项”之“六、关于本次重大资产重组相关人员买卖上市公司股票的自查报告”中更新披露了纳入本次交易核查范围内自然人及法人主体买卖上市公司股票的情况；

四十六、在重组报告书中“第十三节 其他重要事项”之“八、本次交易对中小投资者权益保护的安排”之“（七）本次重组摊薄即期回报情况及相关填补措施”之“1、本次重组摊薄即期回报情况”中更新披露了本次重组摊薄即期回报的情况及相关分析；

四十七、在重组报告书中“第十五节 相关中介机构”之“四、评估机构”中更新披露了沃克森评估的相关信息。

特此公告。

雪天盐业集团股份有限公司董事会

2021 年 9 月 2 日