

冰山冷热科技股份有限公司
关于重大资产购买暨关联交易报告书（草案）
修订说明的公告

公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，
没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

冰山冷热科技股份有限公司（以下简称“公司”或“冰山冷热”）于 2022 年 9 月 26 日召开九届八次董事会议，审议通过了《关于本次重大资产购买暨关联交易方案的议案》等与本次交易相关的议案，并于 2022 年 9 月 27 日披露了《冰山冷热科技股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》及其摘要。

2022 年 10 月 13 日，公司收到深圳证券交易所上市公司管理一部下发的《关于对冰山冷热科技股份有限公司的重组问询函》（非许可类重组问询函〔2022〕第 17 号）（以下简称“重组问询函”）。

根据《重组问询函》的相关要求，公司对《冰山冷热科技股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》的部分内容进行了修订，并于 2022 年 10 月 26 日披露了《冰山冷热科技股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》。本次补充和修订的主要内容如下：

草案章节	修订内容
重大事项提示	“八、本次交易相关方所作出的重要承诺”本次重组承诺列表中补充披露列示了上市公司控股股东冰山集团出具的《关于标的公司自有及租赁土地及房产瑕疵的承诺函》
释义	更新重组报告书修订稿释义

草案章节	修订内容
<p style="text-align: center;">第四章 交易标的基本情况</p>	<p>“一、松下压缩机基本情况”之“（四）标的公司主要资产及负债情况”之“1、主要资产权属情况”之“（3）房屋及土地租赁情况”中补充披露了松下压缩机自有及租赁的存在权属瑕疵的房产占相关公司经营用房总面积的比例。</p>
	<p>“一、松下压缩机基本情况”之“（四）标的公司主要资产及负债情况”之“1、主要资产权属情况”之“（4）自有及租赁使用的不动产权相关证明、说明及承诺”中补充披露了控股股东冰山集团履行保证标的公司不会因土地房屋权属瑕疵受到处罚并产生损失的具体可行措施及相关承诺函。</p>
	<p>“一、松下压缩机基本情况”之“（十三）标的公司许可他人使用自有的无形资产，或者作为被许可方使用他人无形资产的情况”之“2、作为被许可方使用他人无形资产的情况”之“（1）商标”中修订了本次交易后松下压缩机被许可使用的商标的有效期。</p>
	<p>“二、松下冷机基本情况”之“（四）标的公司主要资产及负债情况”之“1、主要资产权属情况”之“（3）房屋及土地租赁情况”中补充披露了松下冷机自有及租赁的存在权属瑕疵的房产占相关公司经营用房总面积的比例。</p>
	<p>“二、松下冷机基本情况”之“（四）标的公司主要资产及负债情况”之“1、主要资产权属情况”之“（4）自有及租赁使用的不动产权相关证明、说明及承诺”中补充披露了控股股东冰山集团履行保证标的公司不会因土地房屋权属瑕疵受到处罚并产生损失的具体可行措施及相关承诺函。</p>
	<p>“二、松下冷机基本情况”之“（十三）标的公司许可他人使用自有的无形资产，或者作为被许可方使用他人无形资产的情况”之“2、作为被许可方使用他人无形资产的情况”之“（1）商标”中修订了本次交易后松下冷机被许可使用的商标的有效期。</p>
<p style="text-align: center;">第五章 标的资产评估情况</p>	<p>“一、松下压缩机评估基本情况”之“（三）收益法评估技术说明”之“4、收益法评估预测说明”之“（2）营业成本”中补充披露了松下压缩机成本明细构成、预测期营业成本变动趋势和历史数据存在差异的原因和合理性及存在的不确定性因素与风险。</p>
	<p>“一、松下压缩机评估基本情况”之“（三）收益法评估技术说明”之“4、收益法评估预测说明”之“（17）折现率预测”中补充披露了松下压缩机资本结构、贝塔系数、市场风险溢价、个别风险调整系数、溢余资产价值、非经营性资产和负债价值等指标详细计算过程、依据及合理性。</p>
	<p>“二、松下冷机评估基本情况”之“（二）资产基础法技术说明”之“2、固定资产评估技术说明”之“（4）主要机器设备、车辆及电子设备所采用的经济使用寿命和会计折旧年限、评估增值情况及评估增值的合理性”中补充披露了松下冷机固定资产中主要机器设备、车辆及电子设备的类型、折旧政策、账面净值、本次评估所采用的经济使用寿命和会计折旧年限、评估增值情况，并结合同行业可比上市公司情况说明评估增值的合理性。</p>
	<p>“二、松下冷机评估基本情况”之“（四）上市公司董事会对本次交易评估事项的意见”之“3、主要指标对评估值影响的敏感性分析”中修订了产成品销售价格的相对变动幅度。</p>

草案章节	修订内容
第八章 管理层讨论与分析	“三、标的公司的行业地位及竞争优势”之“（一）标的公司行业地位及主要竞争对手”之“2、松下冷机行业地位及主要竞争对手”中修订了竞争对手福建雪人股份有限公司所属上市板块信息。
	“四、交易标的资产的财务状况及盈利能力分析”之“（二）松下冷机财务状况及盈利能力分析”之“1、财务状况分析”之“（1）资产构成分析”补充披露了松下冷机合同资产在报告期的账龄分布、减值计提依据及计提情况
第十二章 其他重要事项	“六、相关方买卖股票的自查情况”中补充披露了上市公司对本次交易相关内幕信息知情人买卖上市公司股票的自查情况。

特此公告。

冰山冷热科技股份有限公司董事会

2022年10月26日