

证券代码：300358

证券简称：楚天科技

公告编号：2023-006 号

楚天科技股份有限公司

关于发行股份购买资产报告书（草案）（修订稿）

修订说明的公告

本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。

楚天科技股份有限公司（以下简称“公司”或“上市公司”）拟以发行股份的方式购买叶大进和叶田田合计持有的楚天飞云制药装备(长沙)有限公司 1,160 万元出资对应的股权（以下简称“本次交易”）。

公司于 2022 年 12 月 12 日向深圳证券交易所报送了本次交易的申请文件，并于 2022 年 12 月 19 日收到深圳证券交易所出具的《关于受理楚天科技股份有限公司发行股份购买资产申请文件的通知》（深证上审〔2022〕553 号）。

2022 年 12 月 31 日，本次交易申请文件中记载的财务资料及评估资料已过有效期需要补充提交。公司会同各中介机构根据法律、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《楚天科技股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）（修订稿）》（以下简称“重组报告书”）进行更新，将财务数据由 2022 年 6 月 30 日更新至 2022 年 9 月 30 日，同时落实深圳证券交易所的相关要求及全面注册制相关规则更新情况，对重组报告书进行了更新。

本次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）：

章节	章节内容	修订情况说明
释义		1、将“重大事项提示”和“重大风险提示”章节调整至释义后； 2、更新了加期审计报告及审阅报告编号； 3、补充了加期评估报告的定义； 4、更新了《重组管理办法》的定义；

		<p>5、更新了报告期的定义；</p> <p>6、修改了法律意见书的定义</p>
重大事项提示	<p>一、本次交易方案概述；</p> <p>二、本次交易对上市公司的影响；</p> <p>三、本次交易的决策过程和批准情况；</p> <p>六、本次交易对中小投资者权益保护的安排；</p> <p>七、本次交易相关方作出的重要承诺</p>	<p>1、将本节内容以简明扼要的方式进行了修订，删除了重复表述；</p> <p>2、补充更新以表格形式简介重组方案概况；</p> <p>3、补充了交易对价定价依据的说明；</p> <p>4、更新了上市公司的主要财务数据及备考财务数据；</p> <p>5、更新了本次交易前后上市公司股东的持股变化情况；</p> <p>6、更新了关于本次交易上市公司已履行的决策及批准程序；</p> <p>7、补充了本次交易上市公司控股股东、实际控制人作出的重要承诺</p>
重大风险提示	<p>一、与本次交易相关的风险；</p> <p>二、与标的企业相关的风险；</p> <p>三、其他风险</p>	<p>1、更新了审批风险相关内容；删除了交易完成后即期回报被摊薄的风险的相关内容；</p> <p>2、更新了加期审阅报告编号；</p> <p>3、删除疫情风险相关描述；股市风险和不可抗力引起的风险的相关表述；</p> <p>4、更新了上市公司商誉相关数据</p>
第一节 本次交易概述	<p>三、本次交易的决策过程和批准情况；</p> <p>四、本次交易的具体方案；</p> <p>六、本次交易对上市公司的影响；</p>	<p>1、更新了关于本次交易上市公司已履行的决策及批准程序；</p> <p>2、补充了交易对价定价依据的说明；</p> <p>3、更新了上市公司的主要财务数据及备考财务数据；</p> <p>4、更新了本次交易前后上市公司的股本结构变化；</p>
第二节 上市公司基本情况	<p>一、上市公司基本信息；</p> <p>二、历史沿革；</p>	<p>1、更新了上市公司的经营范围；</p> <p>2、更新了截至 2022 年 9 月 30 日上</p>

	五、主要财务指标	市公司的股本结构； 3、更新了上市公司的主要财务数据
第四节 交易标的的基本情况	一、基本情况及历史沿革； 三、主要资产的权属情况、对外担保情况及主要负债情况； 四、标的公司主营业务发展情况； 五、标的公司财务概况； 九、标的公司报告期内主要会计政策及相关会计处理； 十一、标的公司员工情况	1、更新了标的公司的经营范围； 2、更新了标的公司主要资产和负债相关财务数据； 3、更新了标的公司专利及业务资质情况； 4、更新了标的公司 2022 年 1-9 月主要产品的产能、产量、期初及期末库存、销量、销售价格变动情况； 5、更新了标的公司 2022 年 1-9 月向主要客户销售情况和境外销售情况； 6、更新了标的公司 2022 年 1-9 月营业成本的组成情况、主要原材料采购构成情况、主要供应商采购情况和主要外协厂商的外协采购额； 7、更新了标的公司投入研发情况； 8、补充了对核心技术人员的激励措施； 9、更新了标的公司财务报表数据和相关财务指标；补充了执行新租赁准则对财务报表的影响； 10、更新了标的公司员工构成情况
第五节 发行股份情况	八、上市公司发行股份前后主要财务数据	更新了上市公司的主要财务数据及备考财务数据
第六节 交易标的的评估情况	一、标的资产的评估情况	补充了交易对价定价依据的说明
第九节 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的讨论与分析； 四、标的公司最近两年一期财务状况、盈利能力分析； 五、本次交易对上市公司的持续经营能力、未来发展前景、当期财务	1、更新了上市公司和标的公司的财务数据、财务指标及财务状况分析； 2、补充了上市公司商誉的具体情况

	指标和非财务指标的影响分析	
第十节 财务会计信息	一、交易标的报告期财务报表； 二、上市公司最近备考财务报表	更新了标的公司的财务报表、上市公司的备考财务报表
第十一节 同业竞争和关联交易	二、关联交易	更新了标的公司的关联交易情况
第十二节 风险因素	一、本次交易相关的风险； 二、与标的资产经营相关的风险； 三、其他风险	1、更新了本次交易相关审批风险； 2、删除疫情风险的相关描述； 3、更新了上市公司商誉相关数据
第十三节 其他重要事项	二、本次交易对上市公司负债结构的影响； 七、本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况 八、本次交易摊薄即期回报及填补措施的说明	1、更新了本次交易对上市公司负债结构的影响； 2、更新了本次交易相关人员及相关机构买卖股票的情况相关内容； 3、更新了上市公司的主要财务数据及备考财务数据
第十四节 独立董事和中介机构意见	三、法律顾问意见	根据项目履行的决策及批准程序进度更新相关表述

特此说明。

楚天科技股份有限公司

董事会

2023年2月26日