

证券代码：000035

证券简称：中国天楹

公告编号：TY2018-70

中国天楹股份有限公司

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）》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。

中国天楹股份有限公司（以下简称“中国天楹”、“公司”或“上市公司”）于2017年12月27日披露了《中国天楹股份有限公司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报告书（草案）》（以下简称“《重组报告书》”）及其摘要等相关文件，具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2018年6月19日，中国天楹召开第七届董事会第十次会议，审议通过了本次交易相关议案，包括《关于调整公司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方案的议案》、《关于签署〈中国天楹股份有限公司与江苏德展投资有限公司股东之发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议〉的议案》、《关于签署〈中国天楹股份有限公司与南通乾创投资有限公司、严圣军、茅洪菊之业绩承诺补偿协议〉的议案》、《关于〈中国天楹股份有限公司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报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于批准本次发行股份及支付现金购买资产相关审计报告、备考审阅报告、资产评估报告的议案》等议案。同日，上市公司与交易对方签署了《中国天楹股份有限公司与江苏德展投资有限公司股东之发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》（以下简称“《补充协议》”），与公司控股东南通乾创投资有限公司、上市公司实际控制人严圣军和茅洪菊签署了《业绩承诺补偿协议》。

根据《重组管理办法》、《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》等相关法律、法规和规范性文件的要求，德勤会计师出具了审计基准日更新至 2017 年 12 月 31 日的 Urbaser 审计报告、江苏德展备考审计报告和上市公司备考审阅报告；中联评估师出具了评估基准日更新至 2017 年 12 月 31 日的资产评估报告。

与《重组报告书》相比，《中国天楹股份有限公司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报告书（草案）（修订稿）》（以下简称“《重组报告书》（修订稿）”）的主要修订内容如下：

重组报告书章节	主要修订及补充披露的内容
<p>重大事项提示</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、根据《补充协议》及本次交易方案调整具体情况，更新本次交易之交易价格、交易对价支付方式、发行股份的定价基准日和发行数量、募集配套资金等内容，并更新本次交易对上市公司股权结构的影响；根据《业绩承诺补偿协议》的约定补充披露本次交易之业绩承诺及补偿安排； 2、根据更新后的 Urbaser 审计报告和上市公司备考审阅报告更新本节相关财务数据；根据更新后的资产评估报告更新本节标的资产的评估情况； 3、在本节“三、本次交易构成关联交易、构成重大资产重组且不构成重组上市”中补充披露了“上市公司实际控制人及其一致行动人能够维持控制权的稳定”相关分析； 4、在本节“四、本次发行股份的情况”之“5、锁定期安排”中补充披露了上市公司实际控制人及其一致行动人出具的股份锁定安排； 5、在本节“八、本次交易的决策过程和批准情况”更新了本次交易履行的决策过程及批准情况； 6、在本节“十一、本次交易的协议签署情况”更新了本次交易的协议签署情况； 7、在本节“九、本次交易相关方作出的重要承诺”中新增公司出具的《关于本次交易配套融资的承诺函》、全体交易对方出具的《关于不参与本次交易配套融资的承诺函》；公司实际控制人及一致行动人在《关于不放弃上市公司控制权的承诺函》中增加股份锁定的相关安排； 8、在本节“十三、本次交易对中小投资者权益保护的安排”中补充披露标的资产业绩承诺及补偿安排。
<p>重大风险提示</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、根据更新后的审计报告、备考审阅报告和评估报告更新本节相关财务数据； 2、根据更新后的募集配套资金方案更新本节“一、本次重大资产重组的交易风险”之“（六）配套募集资金未能实施或低于预期的风险”； 3、在本节“一、本次重大资产重组的交易风险”之“（一）本次交易的审批风险”更新了本次交易的审批履行情况； 4、在本节“二、标的资产经营风险”之“（五）汇率波动风险”中补充披露了 Urbaser 的外币借款及汇兑损失情况。

重组报告书章节	主要修订及补充披露的内容
释义	对释义内容进行补充和更新。
第一节 本次交易概况	<p>1、根据《补充协议》的约定及交易方案调整具体情况，更新本次交易之交易价格、交易对价支付方式、发行股份的定价基准日和发行数量、募集配套资金等内容，并更新本次交易对上市公司股权结构的影响；</p> <p>2、在本节“三、本次交易的决策过程和批准情况”更新了本次交易履行的决策过程及批准情况；</p> <p>3、在本节“四、本次交易的具体方案”之“(一) 发行股份购买资产”中补充披露了上市公司实际控制人及其一致行动人的股份锁定安排；</p> <p>4、在本节“五、本次交易构成关联交易、构成重大资产重组且不构成重组上市”中补充披露了“上市公司实际控制人及其一致行动人能够维持控制权的稳定”相关分析；</p> <p>5、根据更新后的审计报告、备考审阅报告和评估报告更新本节相关财务数据。</p>
第二节 上市公司基本情况	<p>1、根据上市公司 2017 年审计报告更新本节有关财务数据；</p> <p>2、更新上市公司主营业务发展情况。</p>
第三节 交易对方情况	<p>1、在本节“一、交易对方基本情况”之“(一) 华禹并购基金”中补充披露了华禹并购基金未来存续期间的变动安排、2017 年 11 月转让江苏德展股权款的金额、用以返还合伙人出资额的具体情况，以及华禹并购基金结构化安排的具体情况及其拆除情况；</p> <p>2、在本节“一、交易对方基本情况”之“(二) 中平投资”中补充披露了中平投资未来存续期间的变动安排；</p> <p>3、在本节“三、交易对方之间的关联关系、一致行动关系的说明”中补充披露了交易对方中构成一致行动关系相关方累计持股情况；</p> <p>4、更新了交易对方的最近一年的财务数据。</p>
第四节 交易标的基本情况	<p>1、根据更新后的审计报告和备考审阅报告更新本节相关财务数据；</p> <p>2、在本节“二、交易标的基本情况和历史沿革”之“(五) Urbaser 下属公司基本情况”更新了 Urbaser 下属公司基本情况及 Urbaser Argentina, S.A.最近一年的主要财务数据；</p> <p>3、在本节“二、交易标的基本情况和历史沿革”之“(六) 其他情况”中补充披露了江苏德展、Urbaser 的公司章程中是否存在可能对本次交易及前次交易产生影响的主要内容及相关投资协议、高管人员安排，以及是否存在影响该资产独立性的协议或其他安排；</p> <p>4、在本节“三、主要资产的权属及主要负债情况”之“(二) 标的公司主要资产情况”之“2、无形资产情况”中补充披露了标的公司主要无形资产的数量、最近一期期末的账面价值以及上述资产对标的公司生产经营的重要程度；</p> <p>5、在本节“五、Urbaser 业务与技术”中更新了报告期内前五名客户销售的情况、前五名供应商采购的情况、正在研发的生产技术情况；</p> <p>6、在本节“五、Urbaser 业务与技术”中补充披露了标的公司应对政治经济风险防范措施；</p> <p>7、在本节“六、报告期内会计政策及相关会计处理”中更新了 Urbaser 合并财务报表范围变化情况，并补充披露了 Urbaser 会计估计方法合理</p>

重组报告书章节	主要修订及补充披露的内容
	<p>性分析及上市公司是否拟对 Urbaser 相关会计估计进行变更；</p> <p>8、在本节“十一、标的公司的未决诉讼或仲裁、行政处罚情况”中补充披露了标的公司关于诉讼的会计处理及未决诉讼的或有损失、SPA 兜底安排以及未决诉讼对标的资产后续经营和本次估值的影响，并更新了标的公司的未决诉讼或仲裁、行政处罚的情况。</p>
第五节 发行股份情况	<p>1、根据《补充协议》的约定及交易方案调整具体情况，更新本次交易之交易价格、交易对价支付方式、发行股份的定价基准日和发行数量、募集配套资金等内容；更新本次交易对上市公司股权结构的影响；</p> <p>2、在本节“一、发行股份购买资产”中补充披露了确定交易对方用于认购上市公司股份的资产持续拥有权益的时间及股份锁定期安排；</p> <p>3、在本节“一、发行股份购买资产”中补充披露了上市公司实际控制人及其一致行动人的股份锁定安排；</p> <p>4、修订了本节“二、发行股份募集配套资金”之“(二)本次募集配套资金用途和必要性分析”中关于本次募集配套资金的合规性分析；</p> <p>5、根据公司董事会编制的截至 2017 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用情况报告》，更新了前次募集资金使用情况。</p>
第六节 交易标的评估情况	<p>1、根据更新后的评估报告对本节的评估情况进行了更新；</p> <p>2、更新本节“四、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”的中同行业上市公司的市盈率情况。</p>
第七节 本次交易的主要合同	<p>新增了《补充协议》及《业绩承诺补偿协议》中的相关内容。</p>
第八节 本次交易的合规性分析	<p>1、根据更新后发行股份情况调整了“(二)本次交易不会导致上市公司不符合股票上市条件”中的股份发行相关内容；</p> <p>2、更新上市公司 2017 年被注册会计师出具无保留意见审计报告情况。</p>
第九节 管理层讨论与分析	<p>1、根据更新后审计报告和备考审阅报告更新本节有关财务数据；</p> <p>2、更新本节“二、交易标的行业特点和经营情况的讨论与分析”之“(一) Urbaser 行业特点和经营情况”中欧盟和法国地区固废管理行业有关行业数据；</p> <p>3、更新本节“三、Urbaser 的财务状况和盈利能力分析”中有关可比公司的财务数据；</p> <p>4、在本节“三、Urbaser 的财务状况和盈利能力分析”之“(一) Urbaser 财务状况分析”之“1、资产结构及其变动分析”之“(6) 长期应收款”中补充披露了 Essex 项目涉诉背景、Essex 项目涉及主体情况、Essex 项目相关资产负债情况、Essex 项目的初始确认及减值计提情况，以及 Essex 项目公允价值评估的具体过程及结论；</p> <p>5、在本节“三、Urbaser 的财务状况和盈利能力分析”之“(二) Urbaser 盈利能力分析”之“7、非经常性损益”中补充披露了 Urbaser 非经常性损益是否具备持续性的分析；</p> <p>6、在本节“三、Urbaser 的财务状况和盈利能力分析”之“(二) Urbaser 盈利能力分析”之“4、期间费用分析”之“(2) 财务费用”补充披露拟采取应对汇率风险的相关保障措施。</p>
第十节 财务会计	<p>根据更新后的 Urbaser 审计报告、江苏德展备考审计报告和上市公司备</p>

重组报告书章节	主要修订及补充披露的内容
信息	考审阅报告更新本节相关数据。
第十一节 同业竞争与关联交易	1、根据《补充协议》及交易方案调整具体情况，更新重组完成后持股5%以上股东的持股情况； 2、根据更新后审计报告更新有关关联交易情况。
第十二节 风险因素	1、根据更新后的审计报告、备考审阅报告和评估报告更新本节相关财务数据； 2、根据更新后的募集配套资金方案更新本节“一、本次重大资产重组的交易风险”之“（六）配套募集资金未能实施或低于预期的风险”； 3、在本节“一、本次重大资产重组的交易风险”之“（一）本次交易的审批风险”更新了本次交易的审批履行情况； 4、在本节“二、标的资产经营风险”之“（五）汇率波动风险”中补充披露了 Urbaser 的外币借款及汇兑损失情况。
第十三节 其他重要事项	1、公司在《重组报告书》之“第十三节 其他重要事项”之“五、本次交易后上市公司的现金分红政策及相应的安排”中补充披露了中国天楹自 2013 年以来未分配利润情况、上市公司及本次交易标的盈利能力、交易标的利润回流安排及未来的股东回报规划； 2、根据更新后的审计报告和备考审阅报告更新本节有关财务数据； 3、在本节“九、关于上市公司、交易对方及董监高等与国金证券是否存在其他安排及国金证券担任公司独立财务顾问独立性的说明”中补充披露国金鼎兴不再持有鼎意布量股权。
第十四节 相关方对本次交易的意见	更新独立董事对本次交易的意见。
第十五节 本次交易的中介机构	无。
第十六节 上市公司及相关中介机构声明	根据更新后的审计报告、备考审阅报告和资产评估报告，更新会计师、评估师等相关中介出具的说明。
第十七节 备查文件及备查地点	在备查文件中更新第六届董事会第十次会议决议、《补充协议》、《业绩承诺补偿协议》、更新后的 Urbaser 审计报告、江苏德展备考审计报告、上市公司备考审阅报告及江苏德展资产评估报告。
报告书附件	更新标的公司土地及房屋建筑物产权信息、土地及房屋建筑物租赁情况、商标、专利、业务资质相关信息。

注：如无特别说明，本差异对照表与重组报告书“释义”中所定义的词语或简称具有相同的含义；除上述差异外，《重组报告书》（修订稿）与原《重组报告书》不存在明显差异。

特此公告。

中国天楹股份有限公司董事会

2018 年 6 月 20 日