

证券代码：300927

证券简称：江天化学

公告编号：2024-048

南通江天化学股份有限公司

关于重大资产购买报告书（草案）的修订说明

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。

南通江天化学股份有限公司（以下简称“公司”）拟以现金方式购买SDP Global Co.,Ltd.（以下简称“SDP”或“交易对方”）持有的三大雅精细化学品（南通）有限公司（以下简称“三大雅”或“标的公司”）100%股权（以下简称“本次交易”）。本次交易构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

2024年9月27日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于〈南通江天化学股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案，具体内容详见公司在深圳证券交易所网站及指定信息披露媒体发布的相关公告。

根据重大资产重组相关法律法规要求，公司及中介机构对本次交易的标的公司相关财务数据进行了加期审计，在报告书中补充了2024年1-6月/截至2024年6月30日的相关财务数据。相较于前次披露文件，本次补充和修订的主要内容如下（如无特别说明，本公告中的简称或释义与《重组报告书》（修订稿）之“释义”所定义的简称或名词释义具有相同的含义）：

章节	修订说明
释义	调整了部分释义，修改报告期、审计报告及备考审阅报告名称及文号
重大事项提示	本次重组对上市公司财务指标的影响补充2024年1-6月经审阅的备考数
重大风险提示	原材料成本上升风险和客户集中度较高及单一客户依赖风险更新2024年1-6月数据

第四章 交易标的基本情况	更新了报告期末标的公司资产情况；更新了报告期末标的公司主要负债情况；更新标的公司最近一期财务数据；更新标的公司最新一期主要产品收入、产能利用率、产销率、销售价格、前五大客户以及原材料采购、价格变动、前五大供应商情况；重要会计政策及会计估计变更更新标的公司最新一期数据
第八章 管理层讨论与分析	补充标的公司 2024年1-6月经审计的财务数据，并对标的公司财务状况、盈利能力、现金流量进行补充分析；补充上市公司2024年1-6月财务数据（未经审计），以及经审阅的备考数，及财务指标分析
第九章 财务会计信息	交易标的财务会计资料和备考财务会计信息更新2024年1-6月数据
第十章 同业竞争和关联交易	关联交易情况部分更新2024年1-6月数据及相关分析
第十一章 风险因素	原材料成本上升风险和客户集中度较高及单一客户依赖风险更新2024年1-6月数据
第十五章 备查文件	增加《补充法律意见书》

以上具体修订内容详见上市公司同日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《南通江天化学股份有限公司重大资产购买报告书（草案）（修订稿）》。

特此公告。

南通江天化学股份有限公司董事会

2024年10月16日