

烟台冰轮股份有限公司

向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书的修订说明公告

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。

烟台冰轮股份有限公司（以下简称“公司”）于 2015 年 1 月 7 日披露了《烟台冰轮股份有限公司向特定对象发行股份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“报告书（草案）”）等相关文件（2015 年 1 月 7 日刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）对公司发行股份购买资产事项申请文件反馈及并购重组委员会后反馈的要求，公司对报告书（草案）进行了相应的修订、补充和完善。报告书（草案）补充和修改的主要内容如下：

一、补充披露了修订后的募集配套资金用途；补充披露了前次募集资金使用情况、现有货币资金用途及未来使用计划；补充披露募集配套资金的必要性；具体详见重组报告书（修订版）“第四章 发行股份情况/第四节 募集资金投向、必要性及测算依据”。

二、补充披露了修订后的业绩补偿方式，具体详见重组报告书（修订版）“重大事项提示/四、业绩承诺与补偿安排/（三）补偿方式；第六章 本次交易主要合同内容/第四节 业绩承诺与补偿方案/三、盈利补偿方式/四、关于业绩补偿形式符合中国证监会相关规定的说明”，并相应修订重组报告书全文其他涉及业绩补偿方式内容。

三、补充披露了本次交易后烟台冰轮主营业务构成、未来经营发展战略和业务管理模式；补充披露了本次交易在业务、资产、财务、人员、机构等方面的整合计划、整合风险以及相应管理控制措施，具体详见重组报告书（修订版）“第八章 董事会讨论与分析/第五节 本次交易对上市公司未来发展前景的分析/五、关于本次交易后烟台冰轮主营业务构成、未来经营发展战略和业务管理模式的说

明/六、关于本次交易后的整合风险及相应管理控制措施的进一步补充说明”。

四、结合全球市场数据补充披露了有关顿汉布什控股市场地位的描述，具体详见重组报告书（修订版）“第八章 董事会讨论与分析/第二节 交易标的行业特点和经营情况讨论与分析/二、行业地位及核心竞争力/（二）行业地位”。

五、补充披露了冰轮集团为前次冰轮香港收购顿汉布什控股并购贷款提供担保的具体方式、担保金额等主要内容及履约情况，具体详见重组报告书（修订版）“第十章 同业竞争与关联交易/三、本次交易完成后关联交易的变化情况/（二）本次交易新增关联交易情况/关于冰轮集团为前次并购贷款提供担保的具体方式、担保金额等主要内容及履约情况的说明”。

六、补充披露了冰轮香港的财务风险和对上市公司财务状况及未来经营的影响，具体详见重组报告书（修订版）“第八章 董事会讨论与分析/第三节 交易完成后的财务状况分析/一、资产负债结构分析/（三）资产负债结构分析/3、关于并购贷款对于冰轮香港的财务风险和对上市公司财务状况及未来经营影响的说明”。

七、补充披露了本次交易经山东省发展和改革委员会备案的进展情况，具体详见重组报告书（修订版）“重大事项提示/七、本次交易审议情况及尚需履行的审批程序/（三）本次交易尚需获得的授权和批准/2、本次交易实施尚需履行的外部审批或备案程序”。

八、补充披露了划拨土地使用权性质变更手续的办理进展、相关费用的支付以及对评估值的影响，具体详见重组报告书（修订版）“第五章 交易标的评估情况/四、办公楼资产评估结果及分析/（一）评估方法的具体说明/3、划拨土地的说明”。

九、补充披露了顿汉布什控股的管理团队和研发团队的基本情况；上述人员的离职对顿汉布什控股持续经营的影响；并补充披露了本次交易完成后保持管理团队和研发团队稳定的相关安排。具体详见重组报告书（修订版）“第十一章 风险因素分析/三、关于顿汉布什控股管理团队和研发团队基本情况以及相关人员的稳定性的有关安排的说明”。

十、补充披露了顿汉布什新加坡销售公司停顿状态的具体情况及其对顿汉布什国际日常经营以及本次交易的影响；补充披露了相关评估的测算依据、测算过程及其合理性。具体详见重组报告书（修订版）“第五章 交易标的评估情况/第一节 标的资产评估结果及分析/三、顿汉布什控股评估结果及分析/7、顿汉布什国际评估情况/（3）顿汉布什新加坡销售公司评估情况”。

十一、进一步补充披露了顿汉布什工业、顿汉布什销售、烟台顿汉布什和烟台哈特福德成本法评估结果与收益法评估结果的差异、差异原因及最终确定评估结论的依据。具体详见重组报告书（修订版）“第五章 交易标的评估情况/第一节 标的资产评估结果及分析/三、顿汉布什控股评估结果及分析/（四）顿汉布什控股下属公司评估情况”。

十二、补充披露了顿汉布什控股海外销售有关情况；补充披露了汇率变动对顿汉布什控股盈利能力的影响。具体详见重组报告书（修订版）“第三章 交易标的情况/第二节 顿汉布什控股/四、顿汉布什控股财务指标”。

十三、补充披露了冰轮香港承诺利润与收益法评估的利润预测值之间是否存在差异的情况。具体详见重组报告书（修订版）“第六章 本次交易主要合同内容/第四节 业绩承诺与补偿方案/一、盈利承诺数额及承诺期限”。

十四、补充披露了烟台顿汉布什工业税收优惠的可持续性，相关评估假设是否存在重大不确定性风险、是否存在法律障碍及对本次交易估值的影响。具体详见重组报告书（修订版）“第五章 交易标的评估情况/第一节 标的资产评估结果及分析/三、顿汉布什控股评估结果及分析/（四）顿汉布什控股下属公司评估情况/3、烟台顿汉布什评估情况/（4）本次交易评估假设烟台顿汉布什工业所得税率为 15%的依据”。

十五、补充披露了顿汉布什国际（开曼）有限公司办理商标续展的情况和预计办毕期限，是否存在到期不能续展的风险及对本次交易以及未来生产经营的影响。具体详见重组报告书（修订版）“第三章 交易标的情况/第二节 顿汉布什控股/七、顿汉布什控股主要资产情况/（二）注册商标/3、关于顿汉布什控股办理商标续展的情况和预计办毕期限的相关说明”。

十六、补充披露了顿汉布什（欧洲）有限公司清算程序的进展情况及对本次交易及未来生产经营的影响。具体详见重组报告书（修订版）“第五章 交易标的评估情况/第一节 标的资产评估结果及分析/三、顿汉布什控股评估结果及分析/（四）顿汉布什控股下属公司评估情况/5、顿汉布什欧洲（Sanross plc）评估情况/（3）关于 Sanross 清算程序的进展情况及对本次交易及未来生产经营影响的说明”。

十七、根据本次反馈意见回复情况，烟台冰轮召开临时董事会修订了配套募集资金投向以及业绩补偿方式，冰轮集团也召开董事会通过业绩补偿方式修改的议案，对于上述程序的履行进行了补充披露，具体详见重组报告书（修订版）“重大事项提示/七、本次交易审议情况及尚需履行的审批程序；第一章 交易概述/第三节本次交易决策过程/一、本次交易已经获得的授权和批准”。

十八、根据烟台冰轮 2014 年度分红方案，调整了本次发行股份购买资产定价以及配套募集资金定价，并相应修改发行股份数量以及发行前后上市公司股权结构情况，对于上述修订在重组报告书（修订版）中进行了全文修订。

十九、鉴于本次交易已获得股东大会通过，并取得中国证监会正式核准，故在重组报告书（修订版）各章节相应部分删除了“审批风险”相关叙述，各小节标题相应进行了调整。删除相关章节“本次交易尚需获得中国证监会核准”的描述或修改为“本次交易已取得中国证监会的核准”。

特此公告。

烟台冰轮股份有限公司

董事会

2015 年 7 月 23 日