

湖南五新隧道智能装备股份有限公司

关于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）与预案差异情况对比说明

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

湖南五新隧道智能装备股份有限公司（以下简称“公司”）拟通过发行股份及支付现金方式购买湖南中铁五新重工有限公司 100%股权和怀化市兴中科技股份有限公司 100%股权并募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

公司于 2024 年 12 月 9 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《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预案》（以下简称“预案”）2025 年 4 月 30 日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《湖南五新隧道智能装备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（草案）”）。

预案与重组报告书（草案）内容的主要差异情况说明如下：

重组报告书（草案）	预案	与预案的差异情况说明
上市公司声明	上市公司声明	更新了上市公司声明。
交易对方声明	交易对方声明	更新了交易对方声明。
中介机构声明	-	新增了中介机构声明。
释义	释义	为便于投资者阅读理解，增加及更新了部分释义内容。
重大事项提示	重大事项提示	1、更新了本次交易方案概述； 2、更新了本次交易的性质说明； 3、更新了本次发行股份购买资产情况； 4、根据评估报告，新增了标的资产的评估作价情况； 5、更新了本次重组对公司的影响； 6、新增了本次重组相关方所作出的重要承诺； 7、更新了本次交易的决策审批程序；

		8、更新了本次交易对中小投资者权益保护的安排； 9、新增了本次交易业绩承诺与利润补偿情况； 10、新增了超额业绩奖励情况 11、新增了本次交易独立财务顾问的证券业务资格； 12、新增了其他事项说明。
重大风险提示	重大风险提示	更新、补充了部分与本次交易相关的风险。
第一章 本次交易概况	第一章 本次交易概况	1、根据审计、评估结果，更新了本次交易具体方案； 2、根据审计、评估结果，更新了本次交易的性质； 3、根据本次发行数量、备考审阅数据，更新了本次交易对公司股权结构、主要财务指标影响的说明； 4、更新了本次交易决策过程和批准情况； 5、新增了业绩承诺和补偿安排情况； 6、新增了超额业绩奖励情况； 7、更新、补充了本次交易相关方作出的重要承诺情况。
第二章 上市公司基本情况	第二章 上市公司基本情况	1、更新了公司概况； 2、更新、补充了公司设立及挂牌、上市情况； 3、更新了股本结构及前十大股东情况； 4、更新了控股股东及实际控制人概况； 5、更新了最近三十六个月控制权变动情况； 6、更新了最近三年重大资产重组情况； 7、更新了公司及其现任董事、监事和高级管理人员最近三年合法合规情况； 8、更新了公司因本次交易导致的股权控制结构的预计变化情况。
第三章 交易对方基本情况	第三章 交易对方基本情况	1、新增了自然人交易对方的基本情况等信息； 2、更新了法人交易对方基本情况，新增了法人交易对方的主营业务发展情况、最近一年及一期的主要财务数据、下属企业情况； 3、更新了募集配套资金交易对方情况； 4、新增了交易对方相互之间的关联关系情况； 5、更新了交易对方与公司关联关系及向公司推荐董事、高级管理人员情况； 6、新增了交易对方及其主要管理人员最近五年内受到行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼情况及诚信情况。
第四章 交易标的基本情况	第四章 交易标的基本情况	1、新增了标的公司历史沿革情况； 2、更新、补充了标的公司股权结构及产权控制

		关系情况； 3、更新、补充了标的公司下属子公司及分支机构相关情况； 4、新增了标的公司资产的权属状况、对外担保情况及主要负债、或有负债情况； 5、新增了标的资产诉讼、仲裁和合法合规情况； 6、更新、补充了标的公司主营业务发展情况； 7、更新了标的公司主要财务状况； 8、新增了标的公司最近三年进行的与交易、增资或改制相关的评估情况； 9、新增了标的公司涉及立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等有关报批事项的情况； 10、新增了标的公司会计政策及相关会计处理。
第五章 发行股份情况	第六章 交易方式	1、根据审计、评估结果，更新了本次交易具体方案； 2、新增了本次发行股份对上市公司主要财务指标的影响； 3、新增了本次发行股份对上市公司股权结构的影响。
第六章 标的资产评估及作价情况	第五章 标的资产预估作价	1、根据评估结果，新增了标的资产评估总体情况、兴中科技的评估情况、五新重工的评估情况； 2、新增了董事会对标的资产评估合理性以及定价公允性的分析； 3、新增了独立董事对评估机构的独立性、评估假设前提的合理性及交易定价的公允性的意见。
第七章 本次交易合同的主要内容	—	新增章节
第八章 本次交易的合规性分析	—	新增章节
第九章 管理层讨论与分析	—	新增章节
第十章 财务会计信息	—	新增章节
第十一章 同业竞争及关联交易	—	新增章节
第十二章 风险因素	第七章 风险因素	1、更新、补充了部分与本次交易相关的风险； 2、根据《备考审阅报告》，更新了其他风险的部分内容。
第十三章 其他重要事项	第八章 其他重要事项	1、新增了本次交易完成后公司资金、资产占用及对外担保情况； 2、新增了本次交易对公司负债结构的影响； 3、更新了公司最近十二个月内发生资产交易情况以及与本次交易关系的说明；

		4、删除了本公司股票停牌前股价波动未达到30%的说明； 5、更新了本次交易对公司治理机制的影响； 6、新增了本次交易后公司的现金分红政策及相应的安排； 7、新增了本次交易涉及的相关主体买卖公司股票的自查情况； 8、新增了本次交易主体不存在《监管指引第7号》第十二条中所列不得参与上市公司重大资产重组的情形说明； 9、更新了控股股东；公司董事、监事、高级管理人员的股份减持计划； 10、新增了本次重组是否存在《重组指引》第四十八条第（一）项、第（二）项所列主体参与上市公司重大资产重组的情形说明； 11、新增了本次重组对中小投资者权益保护的安排。
第十四章 独立董事及中介机构意见	第九章 独立董事专门会议审查意见	更新了独立董事意见，新增了中介机构意见
第十五章 本次交易的相关中介机构情况	-	新增章节
第十六章 上市公司及有关中介机构声明	第十章 声明与承诺	1、更新了上市公司全体董事、监事、高级管理人员声明； 2、新增了独立财务顾问声明、法律顾问声明、审计机构声明和评估机构声明。
第十七章 备查文件	-	新增章节

注：上述差异情况说明中所涉及的简称含义与重组报告书（草案）中的含义一致。

特此说明。

湖南五新隧道智能装备股份有限公司

董事会

2025年4月30日