

证券代码：600156

股票简称：华升股份

编号：临2026-025

湖南华升股份有限公司 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（二次修 订稿）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法律责任。

湖南华升股份有限公司（以下简称“上市公司”或“公司”）拟通过发行股份及支付现金的方式向白本通、张利民等 25 名交易对方（以下简称“交易对方”）购买深圳易信科技股份有限公司（以下简称“标的公司”）97.40%股份，并向公司控股股东湖南兴湘投资控股集团有限公司发行股份募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

公司于 2026 年 1 月 13 日收到上海证券交易所下发的《关于湖南华升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申请的审核问询函》（上证上审（并购重组）〔2026〕2 号），并于 2026 年 3 月 13 日披露了《湖南华升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（修订稿）》（以下简称“《修订稿》”）等文件，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关文件。

截至目前，公司会同相关中介机构已将本次交易相关申请文件的财务数据更新至 2025 年 12 月 31 日，并根据上海证券交易所的审核意见，对修订稿进行了二次修订、补充及完善。

相较公司于 2026 年 3 月 13 日披露的《修订稿》，本次修订的主要情况如下：

章节	修订情况
释义	1、更新报告期期间；

章节	修订情况
	2、更新审计基准日； 3、更新审计报告和审阅报告号。
重大事项提示	1、更新本次交易对上市公司主要财务指标的影响； 2、更新本次重大资产重组对公司当期每股收益摊薄的影响； 3、更新本次交易已履行的决策及审批程序。
重大风险提示	1、更新智算中心经营风险； 2、更新节能审查超额用电的风险； 3、更新下游客户稳定性的风险； 4、更新应收账款坏账损失风险； 5、更新业绩波动风险； 6、更新对外担保代偿风险； 7、更新审批风险。
第一章 本次交易概述	1、更新本次交易构成重大资产重组的计算； 2、更新本次交易对上市公司主要财务指标的影响； 3、更新本次交易已履行的决策及审批程序； 4、更新锁定期安排； 5、更新交易对方作出的重要承诺。
第二章 上市公司基本情况	更新上市公司最近三年主要财务指标。
第三章 交易对方基本情况	1、更新非自然人交易对方最近一期财务数据； 2、更新拓飞咨询的主要经营场所； 3、更新正奇投资的法定代表人； 4、更新华翰裕源的产权及控制关系； 5、更新张利民控制的企业和关联企业的基本情况； 6、更新募集配套资金的交易对方主要财务数据。
第四章 交易标的基本情况	1、更新标的申请首次公开发行股票并上市或申请新三板挂牌或作为并购标的的情况； 2、更新深圳易百旺最新一期财务数据； 3、更新报告期内转让、注销孙、子公司情况； 4、更新标的公司主要资产概况； 5、更新标的公司房屋租赁期间；

章节	修订情况
	6、更新标的公司机器设备截至 2025 年 12 月 31 日的账面净值； 7、更新标的公司截至报告书签署日的专利数量； 8、更新标的公司截至 2025 年 12 月 31 日的抵押、质押等权利受到限制情况； 9、更新标的的诉讼、仲裁、行政处罚及合法合规情况； 10、更新标的的公司主要财务数据情况； 11、更新标的的公司财务报表合并范围； 12、更新标的的公司资产转移剥离调整情况； 13、更新标的的公司报告期内税收政策； 14、更新智算中心行业最新的重要政策； 15、更新最新一期销售情况、采购情况； 16、更新主要经营资质。
第六章 标的资产评估作价基本情况	更新评估结果敏感性分析。
第八章 本次交易的合规性分析	1、更新本次交易符合《重组管理办法》第四十三条的规定的情形； 2、更新本次交易符合《重组管理办法》第四十四条的规定的情形。
第九章 管理层讨论与分析	1、更新标的公司的财务状况分析； 2、更新标的公司的盈利能力分析； 3、更新标的的公司现金流量分析； 4、更新本次交易对上市公司的影响。
第十章 财务会计信息	1、更新交易标的的财务会计资料； 2、更新本次交易模拟实施后上市公司备考财务会计资料。
第十一章 同业竞争和关联交易	更新关联交易情况。
第十二章 风险因素分析	1、更新智算中心经营风险； 2、更新节能审查超额用电的风险； 3、更新下游客户稳定性的风险； 4、更新应收账款坏账损失风险；

章节	修订情况
	5、更新业绩波动风险； 6、更新流动性风险； 7、更新对外担保代偿风险； 8、更新审批风险。
第十四章 对本次交易的结论性意见	更新独立董事意见。
附件一：知识产权一览表	更新专利情况。
附件二：交易对方股权穿透核查情况	更新拓飞咨询、投控通产、加法创投、中投建华、鼎新创业、人才创新创业二号、中投嘉华、华翰裕源截至 2025 年 12 月 31 日的穿透对象情况。

特此公告。

湖南华升股份有限公司董事会

2026 年 5 月 30 日