

# 陕西烽火电子股份有限公司

## 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） 与前次披露重组报告书差异情况表

陕西烽火电子股份有限公司（以下简称“上市公司”或“公司”）拟以发行股份及支付现金的方式向陕西长岭电气有限责任公司、陕西金创和信投资有限公司、陕西电子信息集团有限公司（以下合称“交易对方”）购买陕西长岭电子科技有限责任公司（以下简称“长岭科技”或“标的公司”）98.3950%股权，并拟向不超过 35 名特定投资者发行股份募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

上市公司于 2024 年 3 月 27 日召开第九届董事会第十八次会议，审议通过了《陕西烽火电子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”）及相关文件。

上市公司于 2024 年 6 月 3 日召开第九届董事会第二十一次会议，审议通过了《陕西烽火电子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”）。相比于重组报告书内容，现就重组报告书修订稿内容的主要差异情况说明如下：

重组报告书章节	重组报告书修订稿章节	与预案差异说明
上市公司声明	上市公司声明	-
交易对方声明	交易对方声明	-
相关证券服务机构及经办人员声明	相关证券服务机构及经办人员声明	-
释义	释义	修订报告书释义
重大事项提示	重大事项提示	1、更新上市公司以 2023 年 12 月 31 日为基准日交易前后主要财务指标变化情况； 2、更新本次交易尚未履行的决策和报批程序
重大风险提示	重大风险提示	更新标的公司以 2023 年 12 月 31 日为基准

		日标的公司应收账款及存货金额及占比
第一章 本次交易概述	第一章 本次交易概述	1、更新本次重组以2023年12月31日为基准日判断本次交易构成重大资产重组的相关财务数据； 2、更新上市公司以2023年12月31日为基准日交易前后主要财务指标变化情况； 3、更新本次交易决策过程和批准情况
第二章 上市公司基本情况	第二章 上市公司基本情况	1、补充股本变动情况； 2、更新上市公司2023年度财务数据及指标； 3、更新上市公司股权架构图
第三章 交易对方情况	第三章 交易对方情况	更新交易对方2023年度财务数据及指标
第四章 标的资产基本情况	第四章 标的资产基本情况	1、更新标的公司以2023年12月31日为基准日的主要财务数据、指标及其相关情况； 2、更新标的公司未决诉讼和仲裁情况； 3、更新标的公司2023年度前五大客户及供应商情况； 4、更新合规证明出具情况； 5、调整标的公司商标、专利、软件著作权披露位置
第五章 发行股份及募集配套资金的情况	第五章 发行股份及募集配套资金的情况	更新募投项目环评手续取得情况
第六章 交易标的评估情况	第六章 交易标的评估情况	根据经陕西省国资委备案的标的资产评估报告更新评估情况
第七章 本次交易主要合同	第七章 本次交易主要合同	-
第八章 交易的合规性分析	第八章 交易的合规性分析	1、更新合规证明出具情况； 2、更新上市公司以2023年12月31日为基准日交易前后主要财务指标变化情况
第九章 管理层讨论与分析	第九章 管理层讨论与分析	1、更新上市公司2023年度财务数据及分析； 2、更新标的资产以2023年12月31日为基准日的财务数据及分析； 3、更新上市公司以2023年12月31日为基准日交易前后主要财务指标变化情况
第十章 财务会计信息	第十章 财务会计信息	1、更新标的资产以2023年12月31日为基准日经审计的财务报表； 2、更新上市公司以2023年12月31日为基准日经审阅的备考财务报表
第十一章 同业竞争和关联交易	第十一章 同业竞争和关联交易	更新本次重组以2023年12月31日为基准日交易前后关联交易金额及占比情况
第十二章 风险因素	第十二章 风险因素	更新标的公司以2023年12月31日为基准日标的公司应收账款及存货金额及占比

第十三章 其他重大事项	第十三章 其他重大事项	1、更新上市公司以2023年12月31日为基准日交易前后相关财务数据及指标的变化情况； 2、补充披露相关内幕信息知情人买卖股票的情况、上市公司的内幕信息知情人登记管理制度的相关规定及执行情况及上市公司、交易对方就本次交易进行筹划、决议的过程和重要时点
第十四章 对本次交易的结论性意见	第十四章 对本次交易的结论性意见	更新独立董事关于本次交易的意见
第十五章 中介机构及经办人员	第十五章 中介机构及经办人员	-
第十六章 上市公司及中介机构声明	第十六章 上市公司及中介机构声明	-
第十七章 备查文件及备查地点	第十七章 备查文件及备查地点	-

注：本说明表所述词语或简称与重组报告书“释义”所述词语或简称具有相同含义。

陕西烽火电子股份有限公司

2024年6月3日