

**珠海高凌信息科技股份有限公司**

**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）与预案差异对比表**

珠海高凌信息科技股份有限公司（以下简称“上市公司”或“公司”）拟通过发行股份及支付现金购买凯睿星通信息科技（南京）股份有限公司（以下简称“凯睿星通”或“标的公司”）89.49%股份并募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

2026年3月31日，公司披露了本次交易的《珠海高凌信息科技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预案》（以下简称“预案”）。

2026年8月26日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司本次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及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案。现对《珠海高凌信息科技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“草案”）和预案的主要差异进行如下说明：

| 重组报告书章节 | 预案章节   | 主要差异说明                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 声明      | 声明     | 1、更新上市公司、交易对方声明；<br>2、补充证券服务机构及人员声明。                                                                                                                                                                                                                                        |
| 释义      | 释义     | 1、更新并新增部分释义。                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 重大事项提示  | 重大事项提示 | 1、更新交易标的资产评估情况、支付方式、发行股份及募集配套资金情况和本次交易方案相关内容；<br>2、更新本次交易对上市公司股权结构、主要财务指标等影响的分析；<br>3、更新本次交易尚未履行的决策程序及报批程序；<br>4、更新本次重组对中小投资者权益保护的安排，补充股份锁定安排、业绩承诺及业绩补偿安排；<br>5、补充本次交易摊薄即期回报情况及相关填补措施；<br>6、补充本次交易涉及的涉密信息披露及豁免事项<br>7、补充独立财务顾问的证券业务资格；<br>8、删除待补充披露的信息提示，补充其他需要提醒投资者重点关注的事项 |

| 重组报告书章节      | 预案章节         | 主要差异说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 重大风险提示       | 重大风险提示       | <p>1、删除“审计、评估工作尚未完成的风险”、“交易作价尚未确定的风险”等风险事项；</p> <p>2、更新及补充披露了与本次交易相关风险及与标的资产相关的风险。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 第一节 本次交易概况   | 第一节 本次交易概况   | <p>1、更新本次交易的目的及协同效应，补充了本次交易的必要性；</p> <p>2、更新本次交易具体方案、发行股份购买资产的具体情况、募集配套资金的具体情况；</p> <p>3、更新本次交易的性质；</p> <p>4、更新本次交易对上市公司的影响分析、本次交易各方作出的重要承诺、本次交易业绩承诺及补偿的可实现性。</p>                                                                                                                                                                                      |
| 第二节 上市公司基本情况 | 第二节 上市公司基本情况 | <p>1、更新上市公司的基本情况、股本结构、上市公司控股股东及实际控制人情况；</p> <p>2、补充上市公司历史沿革；</p> <p>3、更新上市公司最近三年的主营业务发展情况、主要财务数据及财务指标、合规经营情况；</p> <p>4、更新上市公司因本次交易导致的股权控制结构的预计变化情况。</p>                                                                                                                                                                                                |
| 第三节 交易对方基本情况 | 第三节 交易对方基本情况 | <p>1、补充披露了交易对方历史沿革、主要股东情况、最近三年注册资本变化情况、最近两年主要财务数据及最近一年简要财务报表、主要对外投资情况等内容；</p> <p>2、补充披露了部分交易对方的控股股东或执行事务合伙人情况、私募基金备案情况、存续期与锁定期匹配情况、穿透至最终持有人情况；</p> <p>3、补充披露了交易对方之间的关系、交易对方与上市公司的关联关系说明、交易方向上市公司推荐的董事及高级管理人员情况、交易对方及其主要管理人员最近五年合规情况、交易对方及其主要管理人员最近五年的诚信情况、标的资产股东人数穿透计算等内容。</p>                                                                         |
| 第四节 交易标的基本情况 | 第四节 交易标的基本情况 | <p>1、补充披露了标的公司的历史沿革，最近三年标的公司增减资、股权转让及作为重大资产重组交易标的的情况；</p> <p>2、补充披露了股权结构、产权控制关系及下属公司情况；</p> <p>3、补充披露标的公司主要资产权属、对外担保以及主要负债情况；</p> <p>4、补充披露标的公司诉讼、仲裁与合法合规情况；</p> <p>5、补充更新标的公司最近三年的主营业务发展情况；</p> <p>6、补充更新标的公司最近两年一期主要财务数据；</p> <p>7、补充披露涉及的立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等有关报批事项，许可他人使用资产或者被许可使用他人资产的情况，债权债务转移情况等其他事项；</p> <p>8、补充披露标的公司报告期内主要会计政策及相关会计处理；</p> |

| 重组报告书章节                         | 预案章节              | 主要差异说明                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第五节 发行股份情况                      | 第六节 本次交易涉及股份发行的情况 | 1、更新购买资产发行股份情况；<br>2、更新募集配套资金发行股份情况。                                                                                                                                                                          |
| 第六节 标的资产的评估情况                   | 第五节 标的资产的预估作价情况   | 1、补充披露标的资产评估情况；<br>2、补充披露董事会对本次交易标的评估合理性及定价公允性分析；<br>3、补充披露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。                                                                                                             |
| 第七节 本次交易主要合同                    | 无                 | 本节为草案新增内容。                                                                                                                                                                                                    |
| 第八节 本次交易的合规性分析                  | 无                 | 本节为草案新增内容。                                                                                                                                                                                                    |
| 第九节 管理层讨论与分析                    | 无                 | 本节为草案新增内容。                                                                                                                                                                                                    |
| 第十节 财务会计信息                      | 无                 | 本节为草案新增内容。                                                                                                                                                                                                    |
| 第十一节 同业竞争与关联交易                  | 无                 | 本节为草案新增内容。                                                                                                                                                                                                    |
| 第十二节 风险因素                       | 第七节 风险因素          | 1、删除“审计、评估工作尚未完成的风险”、“交易作价尚未确定的风险”等风险事项；<br>2、更新及补充披露了与本次交易相关风险及与标的资产相关的风险。                                                                                                                                   |
| 第十三节 其他重要事项                     | 第八节 其他重要事项        | 1、补充披露了标的公司和上市公司资金占用及担保情况；<br>2、补充披露本次交易对上市公司负债结构的影响情况；<br>3、补充披露本次交易后上市公司的现金分红政策及相应的安排、董事会对上述情况的说明；<br>4、补充本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况；<br>5、删除本次交易相关主体不存在《监管指引第7号》第十二条<br>及《监管指引第6号》第三十条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的说明。 |
| 第十四节 对本次交易的结论性意见                | 第九节 独立董事专门会议审核意见  | 1、更新披露了上市公司独立董事意见；<br>2、补充披露了独立财务顾问意见、法律顾问意见。                                                                                                                                                                 |
| 第十五节 中介机构及有关经办人员                | 无                 | 本节为草案新增内容。                                                                                                                                                                                                    |
| 第十六节 董事、审计委员会委员、高级管理人员及有关中介机构声明 | 第十节 声明与承诺         | 1、更新或补充上市公司全体董事、全体高级管理人员声明，上市公司审计委员会声明；<br>2、补充相关中介机构的声明。                                                                                                                                                     |

| 重组报告书章节   | 预案章节 | 主要差异说明     |
|-----------|------|------------|
| 第十七节 备查文件 | 无    | 本节为草案新增内容。 |
| 附表一至附表四   | 无    | 附件为草案新增内容。 |

注：本说明表所述词语或简称与草案“释义”所述词语或简称具有相同含义。

珠海高凌信息科技股份有限公司

2026 年 8 月 26 日