

湖南能源集团发展股份有限公司

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）及审核问询函回复的修订说明公告

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。

湖南能源集团发展股份有限公司（以下简称“公司”）拟以发行股份及支付现金的方式购买湖南能源集团电力投资有限公司持有的湖南湘投沅陵高滩发电有限责任公司 85%股权、湖南湘投铜湾水利水电开发有限责任公司 90%股权、湖南湘投清水塘水电开发有限责任公司 90%股权、湖南新邵筱溪水电开发有限责任公司 88%股权，同时向不超过 35 名符合条件的特定投资者发行股份募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

公司于 2025 年 09 月 30 日收到深圳证券交易所出具的《关于湖南能源集团发展股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核问询函》（审核函〔2025〕130018 号），并于 2025 年 10 月 31 日披露了《湖南能源集团发展股份有限公司关于深圳证券交易所<关于湖南能源集团发展股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核问询函>之回复》（以下简称“审核问询函回复”）、《湖南能源集团发展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”）及其他相关文件。

鉴于本次交易财务资料的审计基准日更新至 2025 年 11 月 30 日，根据深圳证券交易所的进一步审核意见和相关法律法规的规定，公司会同相关中介机构就审核问询函回复、重组报告书等文件进行了更新、补充和完善，具体修订情况如下：

一、重组报告书修订情况

相较公司于 2025 年 10 月 31 日披露的重组报告书，本次主要修订情况如下

（如无特别说明，本公告中的简称或释义均与重组报告书中“释义”所定义的词语或简称具有相同的含义）：

| 章节 | 修订情况 |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 封面 | 对重组报告书的出具时间进行了更新 |
| 释义 | 对相关释义进行了更新和补充 |
| 重大事项提示 | 更新加期财务数据等内容 |
| 第一节 本次交易概述 | 更新加期财务数据等内容 |
| 第二节 上市公司基本情况 | 1、更新上市公司前十大股东基本情况； 2、更新加期财务数据等内容 |
| 第四节 标的公司基本情况 | 1、更新加期财务数据； 2、更新标的公司主要资产情况； 3、更新重大未决诉讼、仲裁情况； 4、更新标的公司加期期间生产和销售情况； 5、更新标的公司加期期间主要供应商情况等内容 |
| 第六节 标的公司评估情况 | 1、补充上市公司本次交易所购买资产与现有主营业务的协同效应； 2、结合发电量变动趋势，补充标的公司是否存在减值风险； 3、补充未来电价调整风险以及对标的资产评估值的影响等内容 |
| 第八节 交易的合规性分析 | 补充上市公司本次交易所购买资产与现有主营业务的协同效应等内容 |
| 第九节 管理层讨论与分析 | 1、补充行业相关政策； 2、更新加期财务数据及分析等内容 |
| 第十节 财务会计信息 | 更新加期财务数据等内容 |
| 第十一节 同业竞争与关联交易 | 1、更新同业竞争情况； 2、更新关联交易情况等内容 |
| 第十三节 其他重要事项 | 更新加期相关数据等内容 |

除上述补充和修订之外，公司对重组报告书全文进行了梳理和自查，完善了少许表述，对本次重组方案无影响。

二、审核问询函回复修订情况

根据深圳证券交易所的进一步审核意见及财务数据有效期更新的相关要求，公司会同相关中介机构对审核问询函回复进行了相应的补充与更新，具体内容详见公司同日披露的《湖南能源集团发展股份有限公司关于深圳证券交易所<关于湖南能源集团发展股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核问询函>之回复（修订稿）》等相关文件。

本次交易尚需通过深圳证券交易所审核并取得中国证券监督管理委员会同意注册的批复，最终能否通过审核、取得注册，以及最终通过审核、取得注册的时间仍存在不确定性。公司将根据本次交易的进展情况，严格按照有关法律法规的规定及时履行信息披露义务，敬请广大投资者及时关注公司后续公告并注意投资风险。

特此公告

湖南能源集团发展股份有限公司董事会

2025 年 12 月 30 日