

证券代码：920675

证券简称：秉扬科技

公告编号：2026-084

攀枝花秉扬科技股份有限公司
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）与预案差异情况对照表

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。

攀枝花秉扬科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 6 月 22 日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过《关于<攀枝花秉扬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>及其摘要的议案》（以下简称“预案”）；于 2026 年 9 月 30 日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过《关于<攀枝花秉扬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）>及其摘要的议案》（以下简称“重组报告书”）。

相比于预案内容，现就重组报告书内容的主要差异情况说明如下：

重组报告书主要章节	预案主要章节	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
-	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，增加及更新部分释义内容
重大事项提示	重大事项提示	1、更新了本次重组方案简要介绍； 2、更新了募集配套资金情况 3、更新了本次交易的性质； 4、更新了本次交易对上市公司的影响； 5、更新了本次交易决策过程和批准情况； 6、新增本次重组相关方作出的重要承诺； 7、更新了本次重组对中小投资者权益保护的安排； 8、删除待补充披露的信息提示； 9、新增本次交易独立财务顾问的证券业务资格； 10、新增其他需要提醒投资者重点关注的事项。
重大风险提示	重大风险提示	更新、补充了与本次交易相关的风险、标的公司经营相关的风险及其他风险

重组报告书主要章节	预案主要章节	与预案的差异情况说明
第一章 本次交易概述	第一章 本次交易概述	1、更新了本次交易的背景及目的； 2、根据审计、评估结果，更新了本次交易具体方案； 3、删除标的资产的评估及作价情况； 4、根据审计、评估结果，更新了本次交易的性质； 5、补充、更新了本次重组相关方作出的重要承诺。
第二章 上市公司基本情况	第二章 上市公司基本情况	1、更新了公司新三板挂牌及公开发行情况； 2、更新了公司前十大股东情况； 3、更新了控股股东及实际控制人情况； 4、更新了上市公司主营业务概况； 5、更新了上市公司最近三年的主要财务数据及财务指标； 6、更新了上市公司合法合规情况； 7、更新了上市公司因本次交易导致的股权结构变化情况。
第三章 交易对方基本情况	第三章 交易对方基本情况	1、更新了发行股份及支付现金购买资产的自然人交易对方； 2、更新了发行股份及支付现金购买资产的非自然人交易对方； 3、新增交易对方相互之间的关联关系； 4、更新了交易对方与上市公司关联关系及向上市公司推荐董事、高级管理人员情况； 5、新增交易对方及其主要管理人员最近三年内受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、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、新增标的公司历史沿革； 2、更新了标的公司股权结构及控制关系； 3、新增下属企业情况； 4、新增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、新增重大未决诉讼、仲裁、行政处罚或刑事处罚和合法合规情况； 6、更新了标的公司主营业务情况； 7、更新了标的公司主要财务指标； 8、删除标的公司的评估情况； 9、新增标的公司涉及立项、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； 11、新增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，更新了发行股份及支付现金购买资产具体方案； 2、更新了募集配套资金具体方案； 3、新增募集配套资金的必要性及合理性； 4、新增了假设募集资金不足或失败对上市公司的影响。

重组报告书主要章节	预案主要章节	与预案的差异情况说明
第六章 标的资产评估及作价情况	第五章 标的资产的预估作价情况	1、根据评估结果，新增了标的资产评估总体情况、标的资产评估基本情况； 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、新增了独立董事专门会议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发表的意见。
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 同业竞争和关联交易	-	新增章节
第十二章 风险因素	第七章 风险因素	1、更新、补充了与本次交易相关的风险； 2、更新、补充了标的公司经营相关的风险。
第十三章 其他重要事项	第八章 其他重要事项	1、新增标的公司和上市公司资金占用及担保情况； 2、新增本次交易对上市公司负债结构的影响； 3、新增本次交易后上市公司的现金分红政策及相应的安排； 4、新增本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况； 5、更新了本次重组对中小投资者权益保护的安排； 6、删除其他影响股东及其他投资者做出合理判断的、有关本次交易的所有信息。
第十四章 独立董事及中介机构意见	第九章 独立董事关于本次交易的意见	1、更新了独立董事意见； 2、新增独立财务顾问意见； 3、新增法律顾问意见。
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 声明与承诺	第十章 声明与承诺	1、更新了上市公司全体董事声明； 2、更新了上市公司全体高级管理人员声明； 3、新增独立财务顾问声明、法律顾问声明、审计机构声明和评估机构声明、上市公司审计委员会声明。
第十七章 备查文件及备查地点	-	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中的含义一致。

特此说明。

攀枝花秉扬科技股份有限公司

董事会

2026年9月30日