证券代码：301362　　证券简称：民爆光电　　公告编号：2026-083

深圳民爆光电股份有限公司
关于发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）
（修订稿）修订说明的公告

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。

深圳民爆光电股份有限公司（以下简称“公司”或“上市公司”）拟通过发行股份的方式向厦门麦达智能科技有限公司购买厦门厦芝精密科技有限公司（以下简称“标的公司”）49%股权（以下简称“本次交易”）。

公司于2026年11月11日召开了第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于〈深圳民爆光电股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》《关于调整锁定期安排暨交易方案不构成重大调整的议案》等与本次交易相关的议案。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的相关公告及文件。

公司已完成对标的公司2026年半年度审计及根据本次交易完成后的架构编制的上市公司最近一年及一期的备考财务报告及其审阅报告相关工作，根据相关规定对重组报告书等相关文件进行了补充和修订。相较公司于2026年7月28日披露的《深圳民爆光电股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》（以下简称“重组报告书”），本次主要修订内容如下（如无特别说明，本公告中的简称或释义均与重组报告书（草案）（修订稿）中“释义”所定义的词语或简称具有相同的含义）：

重组报告书章节	修订说明
声明	无
释义	1、更新《审计报告》《备考审阅报告》号、报告期等释义 2、新增部分释义
重大事项提示	1、更新“发行股份购买资产具体情况”

重组报告书章节	修订说明
	2、更新“本次交易对上市公司的影响”，增加“本次交易不构成跨界收购”及“本次交易的商业逻辑及对上市公司持续经营能力的增强作用” 3、更新“本次交易已履行的及尚需履行的决策和审批程序” 4、更新“本次交易摊薄即期回报情况及应对措施” 5、更新“股份锁定的安排”
重大风险提示	无
第一节 本次交易概况	1、更新“发行股份购买资产的具体方案”之“锁定期安排” 2、更新“本次交易对上市公司的影响”，增加“本次交易不构成跨界收购”及“本次交易的商业逻辑及对上市公司持续经营能力的增强作用” 3、更新“本次交易已履行的及尚需履行的决策和审批程序” 4、增加“关于股份锁定的补充承诺函”
第二节 上市公司基本情况	1、更新“公司基本情况” 2、增加“上市后历次股本变动情况” 3、更新“公司主营业务发展情况和主要财务指标” 4、更新“上市公司合法合规情况”
第三节 交易对方基本情况	无
第四节 交易标的基本情况	1、增加标的公司第一次股权转让与本次交易不构成“一揽子交易”的说明 2、更新“标的公司主要资产权属状况、对外担保状况及主要负债、或有负债情况” 3、更新“标的公司主要财务数据” 4、增加标的公司下属公司“惠州厦芝”的相关情况 5、更新“标的公司主要产品的产销情况和主要客户” 6、更新“标的公司的采购情况和主要供应商” 7、更新“核心技术人员特点分析及变动情况” 8、更新“标的公司主要资产情况”
第五节 发行股份情况	1、更新“锁定期安排” 2、增加“相应业绩承诺安排有利于保护上市公司及中小股东利益”
第六节 交易标的评估情况	增加“基于本次交易收购的标的资产股权比例、本次交易作价，业绩补偿金额的覆盖情况等补充披露相应业绩承诺安排是否有利于保护上市公司及中小股东利益”
第七节 本次交易主要合同	无
第八节 本次交易的合规性分析	无
第九节 管理层讨论与分析	1、更新“本次交易前上市公司的经营成果分析” 2、更新“标的公司财务状况分析” 3、更新“标的公司盈利能力分析” 4、更新“本次交易完成后上市公司的财务状况分析” 5、更新“本次交易对上市公司即期每股收益的影响”

重组报告书章节	修订说明
	6、更新“本次交易对上市公司未来发展前景影响的分析”
第十节 财务会计信息	更新“报告期主要财务数据”
第十一节 同业竞争与关联交易	1、更新“报告期内标的资产的关联交易情况” 2、更新“本次交易前后上市公司关联交易的金额及占比情况” 3、更新“上市公司备考财务报表”
第十二节 风险因素	无
第十三节 其他重要事项	更新“本次交易对上市公司负债结构的影响”
第十四节 独立董事及中介机构关于本次交易的意见	无
第十五节 本次交易的相关中介机构	无
第十六节 上市公司及全体董事、审计委员会、高级管理人员及相关中介机构的声明	无
第十七节 备查资料	无

除上述补充与修订之外，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，对本次交易方案无影响。

特此说明。

深圳民爆光电股份有限公司董事会

2026 年 11 月 12 日