

四川观想科技股份有限公司关于重大资产购买暨关联交易 报告书（草案）与预案差异情况对比说明

四川观想科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟以支付现金的方式购买苏舟等 15 名交易对方持有的锦州辽晶电子科技股份有限公司 60%的股权（以下简称“本次交易”）。根据相关规定，本次交易构成重大资产重组。

2026 年 1 月 6 日，公司召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于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方案的议案》等与本次交易相关的议案，并公告了《四川观想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》等相关公告。

2026 年 9 月 21 日，公司召开第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司重大资产购买方案的议案》等与本次交易相关的议案。现就《四川观想科技股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书(草案)》(以下简称“重组报告书”)与重组预案内容的主要差异情况对比说明如下：

重组报告书章节	预案章节	主要差异情况说明
声明	声明	增加相关证券服务机构及人员声明
释义	释义	为便于投资者阅读理解，新增和调整部分释义
重大事项提示	重大事项提示	1、更新交易标的公司评估情况、支付方式和本次交易方案相关内容，结合本次方案删除本次重组募集配套资金情况； 2、更新本次交易对上市公司的影响，包括主营业务、股权结构、主要财务指标的影响分析； 3、更新本次交易决策过程和批准情况； 4、删除待补充披露的信息提示。
重大风险提示	重大风险提示	1、更新与本次交易相关的风险； 2、更新与标的资产相关的风险。
第一节 本次交易概况	第一节 本次交易概况	1、根据审计、评估结果及交易各方协商定价、签署的交易协议等情况更新本次交易具体方案； 2、更新本次交易的性质； 3、更新标的资产评估定价情况； 4、更新业绩承诺及补偿安排，补充超额业绩奖励、应收账款承诺及补偿安排； 5、更新本次交易对上市公司的影响；

		6、更新本次交易决策过程和批准情况； 7、更新补充本次交易各方作出的重要承诺。
第二节 上市公司基本情况	第二节 上市公司基本情况	1、更新前十大股东情况； 2、更新最近三年主营业务发展情况； 3、更新最近三年的主要财务数据及财务指标； 4、更新上市公司及其现任董事、高级管理人员合规情况。
第三节 交易对方基本情况	第三节 交易对方基本情况	1、新增非自然人交易对方历史沿革、实际控制人或控股股东、最近三年主营业务发展情况、最近两年主要财务数据及最近一年简要财务报表、对外投资情况、是否属于私募投资基金及备案情况； 2、更新非自然人交易对方基本情况、产权控制关系； 3、增加其他事项说明。
第四节 标的公司的基本情况	第四节 交易标的的基本情况	1、更新股权结构及产权控制关系、主营业务发展情况、主要财务数据等； 2、增加标的公司历史沿革、最近三年增减资及股权转让的情况、标的公司下属公司基本情况、主要资产权属、对外担保及主要负债情况、重大诉讼、仲裁与合法合规情况、报告期内主要会计政策及相关会计处理等情况。
第五节 标的资产评估情况	第五节 标的资产的预估作价情况	1、新增标的资产的评估情况； 2、新增董事会对评估合理性以及定价的公允性分析； 3、新增独立董事对董事会有关评估机构的独立性、评估假设前提的合理性和交易定价的公允性的议案投票情况。
第六节 本次交易合同的主要内容	/	新增章节
第七节 本次交易的合规性分析	/	新增章节
第八节 管理层讨论与分析	/	新增章节
第九节 财务会计信息	/	新增章节
第十节 同业竞争和关联交易	/	新增章节
第十一节 风险因素	第七节 风险因素	1、更新与本次交易相关的风险； 2、更新与标的资产相关的风险。
第十二节 其他重要事项	第八节 其他重要事项	新增标的公司和上市公司资金占用及担保情况、本次交易对上市公司负债结构的影响、上市公司最近十二个月内曾发生资产交易的情况、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、本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况。

第十三节 独立董事及中介机构关于本次交易的意见	第九节 独立董事专门会议审核意见	1、更新独立董事关于本次交易的审核意见； 2、新增相关中介机构关于本次交易出具的意见。
第十四节 本次交易相关证券服务机构情况	/	新增章节
第十五节 备查文件	/	新增章节
第十六节 声明与承诺	第十节 声明与承诺	1、更新上市公司全体董事、高级管理人员声明； 2、新增上市公司审计委员会声明、中介机构声明。

（以下无正文）

（本页无正文，为《四川观想科技股份有限公司关于重大资产购买暨关联交易报告书（草案）与预案差异情况对比说明》之签章页）

四川观想科技股份有限公司

2026 年 9 月 21 日