

罗博特科智能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报告书（草案）

与预案差异对比表

罗博特科智能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“上市公司”或“罗博特科”）于 2023 年 8 月 25 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于<罗博特科智能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预案>及其摘要的议案》，并于 2023 年 8 月 26 日全文披露《罗博特科智能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预案》（以下简称“预案”）。

2023 年 9 月 22 日罗博特科召开第三届董事会第九次会议，审议通过《关于<罗博特科智能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报告书（草案）>及其摘要的议案》等。现就《罗博特科智能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报告书（草案）》（以下简称“草案”）与预案内容的主要差异情况说明如下：

草案章节	预案章节	与预案差异说明
声明	声明	1、更新了上市公司声明、交易对方声明的相关表述；2、补充了相关中介机构声明
释义	释义	根据草案内容增加并修改了部分释义。
重大事项提示	重大事项提示	1、更新了“交易方案概述”；2、更新了“本次交易已履行和尚需履行的决策程序及报批程序”；3、删除“本次交易的预估值和作价情况”，新增“募集配套资金情况”；4、根据审计评估结果更新“本次交易对上市公司的影响简要介绍”；更新了“摊薄上市公司即期回报的填补措施”；5、更新了“本次交易构成重大资产重组”
重大风险提示	重大风险提示	更新了与本次交易相关的风险、标的公司有关风险。
第一节 本次交易概况	第一节 本次交易概况	1、补充了本次交易决策过程和批准情况；2、新增“本次交易对上市公司的影响简要介绍”；3、新增“本次交易重组方作出的重要承诺”；4、根据审计评估结果更新了“本次交易的具体方

		案”
第二节 上市公司基本情况	第二节 上市公司基本情况	1、上市公司营业执照更新；2、更新上市公司最近三年的主要财务数据和指标；
第三节 交易对方基本情况	第三节 交易对方基本情况	根据最新情况，更新交易对方历史沿革、产权控制关系、主要业务发展情况、主要财务数据指标及简要财务报表、对外投资情况等；新增了“其他事项说明”
第四节 标的公司及目标公司基本情况	第四节 标的公司基本情况	1、补充目标公司历史沿革；2、补充主营业务发展情况；3、补充和更新财务数据；4、新增“标的公司及目标公司主要资产的权属情况、对外担保情况及主要负债、或有负债情况”；5、新增“前次交易主要情况”；6、新增“主要会计政策及相关会计处理”；7、新增“最近三年曾进行与交易、增资或改制相关的评估的情况”
第五节 发行股份情况	第六节 本次发行股份情况	1、根据审计、评估结果，更新了涉及的相关财务数据、评估定价、交易数据（包括标的作价、发行股份数量等）；2、补充披露了募集配套资金的必要性、本次募集配套资金管理和使用的内部控制制度、募集资金失败的补救措施。
第六节 标的资产评估情况	第五节 标的资产预估作价及定价公允性	1、删除“标的资产预估作价及定价公允性”；2、根据审计、评估工作结果，新增本章节
第七节 本次交易主要合同	无	根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组》（以下简称“披露准则”）要求，新增本章节。
第八节 本次交易合规性分析	无	根据披露准则要求，新增本章节。
第九节 管理层讨论与分析	第七节 本次交易对上市公司的影响	根据披露准则要求，新增本章节：1、新增“本次交易前上市公司财务状况和经营成果的讨论与分析”；2、新增“标的公司的行业特点和经营情况的讨论与分析”；3、新增“标的公司财务状况分析”；4、新增“标的公司盈利能力分析”；5、新增“标的公司现金流量分析”；6、新增“上市公司对拟购买资产的整合管控安排”；7、新增“本次交易对上市公司的影响”。
第十节 财务会计信息	无	根据披露准则要求，新增本章节。
第十一节 同业竞争和关联交易	无	根据披露准则要求，新增本章节。
第十二节 风险因素	第八节 本次交易的报批事项及风险提示	1、更新了与本次交易相关的风险、标的公司有关风险。2、补充其他风险。3、删除“本次交易已经履行和尚需履行的决策程序及报批程

		序”
第十三节 其他重要事项	第九节 其他重要事项	1、新增了“拟购买资产的股东及其关联方、资产所有人及其关联方对拟购买资产的非经营性资金占用的情况”；2、新增了“本次交易对上市公司治理机制的影响”；3、新增了“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”；4、新增了“上市公司内幕信息知情人登记制度的制定情况”；5、新增了本次交易的相关主体和证券服务机构不存在参与任何上市公司重大资产重组的说明；6、新增了“独立董事对本次交易的意见”；7、新增了独立财务顾问和法律顾问对本次交易出具的结论性意见；8、新增“各中介机构及联系方式”。
第十四节 上市公司及中介机构声明	第十一节 上市公司及全体董事声明	1、更新了上市公司全体董事、监事、高级管理人员声明；2、增加了相关中介机构声明。
第十五节 备查文件	无	根据披露准则要求，新增本章节。

（以下无正文）

（本页无正文，为《罗博特科智能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报告书（草案）与预案差异对比表》之盖章页）

罗博特科智能科技股份有限公司

年 月 日