

创业黑马科技集团股份有限公司
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）与预案差异情况对比表

创业黑马科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 12 月 12 日召开第四届董事会第八次，审议通过了《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关法律法规规定条件的议案》。

2025 年 6 月 5 日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于<创业黑马科技集团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》（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 章节	预案 章节	主要差异情况说明
声明	声明	1、更新上市公司声明、交易对方声明； 2、补充相关证券服务机构及人员声明
释义	释义	删减、增加、修改相关释义
重大事项提示	重大事项提示	1、根据上市公司与交易对方签署的《资产购买协议》及《产权交易合同》更新本次交易具体方案，以及本次重组对价支付方式； 2、根据评估机构出具的《资产评估报告》，补充了标的资产的估值与作价； 3、更新了本次交易对上市公司的影响、本次交易已经履行及尚需履行的决策及报批程序、本次交易对中小投资者权益保护的安排； 4、新增业绩承诺及业绩奖励安排、独立财务顾问的证券业务资格； 5、删除了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，包括审批风险、评估风险、业绩承诺无法实现的风险、商誉减值风险、募集配套资金未能实施的风险、上市公司未弥补亏损的风险等，删除审计评估工作尚未完成的风险、方案调整的风险； 2、更新与标的资产相关的风险，包括市场竞争风险、行业政策变化的风险、应用平台合作风险、毛利率较高无法持续的风险、税收优惠风险、人员流失的风险、收

重组报告书 章节	预案 章节	主要差异情况说明
		购整合的风险等
第一节 本次 交易概况	第一节 本次 交易概况	1、更新本次交易的目的； 2、更新本次交易的具体方案； 3、更新标的资产评估及作价情况； 4、根据上市公司及标的资产的审计数据，将本次交易性质更新为“本次交易构成重大资产重组”； 5、更新了本次交易对上市公司的影响、本次交易已经履行及尚需履行的程序、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、更新了上市公司基本信息； 2、更新了上市公司报告期末股本结构及前十大股东情况； 3、更新了上市公司主营业务发展情况、主要财务数据及财务指标； 4、删除上市公司因本次交易导致的股权控制结构的预计变化情况
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、产权及控制关系、主要股东基本情况、主要业务发展情况、主要财务指标及简要财务报表、股东基本情况、对外投资情况等； 2、新增自然人交易对方基本情况、最近三年主要任职情况、控制的企业和关联企业基本情况； 3、新增其他事项说明等内容
第四节 交易 标的基本情况	第四节 交易 标的基本情况	1、补充了标的资产历史沿革、公司章程或相关投资协议中可能对本次交易产生影响的主要内容，高级管理人员的安排、是否存在影响该资产独立性的协议或其他安排、下属公司情况，进一步补充标的资产最近三年与股权交易、增资或改制相关的评估或估值情况、股权结构及控制关系的部分内容； 2、新增主要资产权属、主要负债及对外担保情况； 3、更新标的公司最近三年主营业务发展情况； 4、更新经审计的标的公司最近两年财务数据； 5、补充了标的资产诉讼、仲裁、处罚及合法合规情况、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、债权债务转移情况，以及标的资产报告期内主要会计政策及相关会计处理的情况等内容
第五节 发行 股份情况	第六节 发行 股份情况	1、根据上市公司与交易对方签署的《资产购买协议》及《产权交易协议》更新本次交易具体方案； 2、根据评估机构出具的《资产评估报告》，对本次交易标的资产评估作价情况进行了补充披露； 3、根据《业绩承诺与补偿协议》补充本次交易锁定期安排

重组报告书 章节	预案 章节	主要差异情况说明
第六节 标的 资产评估作价 基本情况	第五节 标的 资产预估作价 情况	新增标的公司的评估情况、重要下属企业的评估情况、董事会对评估的合理性以及定价的公允性分析
第七节 本次 交易主要合同	-	根据披露准则要求，新增章节
第八节 本次 交易的合规性 分析	-	根据披露准则要求，新增章节
第九节 管理 层讨论与分析	-	根据披露准则要求，新增章节
第十节 财务 会计信息	-	根据披露准则要求，新增章节
第十一节 同 业竞争和关联 交易	-	根据披露准则要求，新增章节
第十二节 风 险因素分析	第七节 风险 因素分析	1、更新与本次交易相关的风险，包括审批风险、评估风险、业绩承诺无法实现的风险、商誉减值风险、募集配套资金未能实施的风险、上市公司未弥补亏损的风险等，删除审计评估工作尚未完成的风险、方案调整的风险； 2、更新与标的资产相关的风险，包括市场竞争风险、行业政策变化的风险、应用平台合作风险、毛利率较高无法持续的风险、税收优惠风险、人员流失的风险、收购整合的风险等
第十三节 其 他重要事项	第八节 其他 重要事项	1、新增了部分其他重要事项，包括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、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、内幕信息知情人登记制度的制定和执行情况等； 2、删除本次交易的相关主体不存在依据《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条不得参与任何上市公司重大资产重组的情形等
第十四节 对 本次交易的结 论性意见	第九节 独立 董事专门会议 审核意见	1、更新了独立董事意见； 2、增加了独立财务顾问和法律顾问意见； 3、删除独立董事专门会议审核意见
第十五节 中 介机构及有关 经办人员	-	根据披露准则要求，新增章节
第十六节 声 明与承诺	第十节 声明 与承诺	1、更新了上市公司全体董事、监事、高级管理人员声明； 2、新增相关证券服务机构声明

重组报告书 章节	预案 章节	主要差异情况说明
第十七节 备 查文件	-	根据披露准则要求，新增章节

注：本说明表所述词语或简称与重组报告书“释义”所述词语或简称具有相同含义

（以下无正文）

（本页无正文，为《创业黑马科技集团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）与预案差异情况对比表》之签章页）

创业黑马科技集团股份有限公司

年 月 日