

深圳爱克莱特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 差异情况对比说明

深圳爱克莱特科技股份有限公司（以下简称“上市公司”）拟发行股份及支付现金向东莞市硅翔绝缘材料有限公司（以下称“东莞硅翔”）股东购买东莞硅翔 100%股权并募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

2025 年 12 月 2 日，上市公司召开第六届董事会第十一次会议，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的议案》等与本次交易相关的议案，并公告了《深圳爱克莱特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 3 月 27 日，上市公司召开第六届董事会第十四次会议，审议通过了《关于<深圳爱克莱特科技股份有限公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》等与本次交易相关的议案。现就《深圳爱克莱特科技股份有限公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）》（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：

重组报告期章节	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、发行股份及募集配套资金情况和本次交易方案相关内容； 2、更新本次交易对上市公司的影响，包括股权结构、主营业务、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、本次重组对中小投资者权益保护的安排； 5、增加其他需要提醒投资者重点关注的事项； 6、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	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> 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、下属企业情况、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	<ul style="list-style-type: none"> 1、更新产权及控制关系、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、标的公司主营业务发展情况、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 发行股份的情况	第六节 发行股份情况	<ul style="list-style-type: none"> 1、更新发行股份及支付现金购买资产具体方案； 2、更新发行股份募集配套资金具体方案。
第六节 标的资产评估情况	第五节 标的资产的预估作价情况	<ul style="list-style-type: none"> 1、新增标的资产定价原则、标的资产总体评估情况； 2、新增标的资产具体评估情况； 3、新增重要子公司的评估结果； 4、新增上市公司董事会对本次交易标的评估合理性及定价公允性分析； 5、新增上市公司独立董事对评估机构的独立性、评估假设前提的合理性和交易定价的公允性发表的独立意见。
第七节 本次交易主要合同	/	新增章节
第八节 本次交易的合规性分析	/	新增章节
第九节 管理层讨论与分析	/	新增章节
第十节 财务会计信	/	新增章节

息		
第十一节 同业竞争和关联交易	/	新增章节
第十二节 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。
第十三节 其他重要事项	第八节 其他重要事项	1、更新相关主体在本次交易期间的减持计划、上市公司资金占用及关联担保情况、上市公司最近十二个月内重大资产购买或出售情况的说明、上市公司股票停牌前股价波动情况的说明、本次交易对上市公司治理机制的影响、本次重组对中小投资者权益保护的安排等。 2、新增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、本次交易对上市公司负债结构的影响、本次交易完成后上市公司的现金分红政策及相应的安排、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、更新独立董事关于本次交易所的审核意见； 2、新增相关中介机构关于本次交易出具的意见。
第十五节 相关中介机构	/	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。
第十七节 备查文件	/	新增章节

(以下无正文)

（本页无正文，为《深圳爱克莱特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）与预案差异情况对比说明》之签章页）

深圳爱克莱特科技股份有限公司

2026年3月27日