

上海贝岭股份有限公司

发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金重组报告书

与预案差异情况对比表

上海贝岭股份有限公司（以下简称“上海贝岭”或“上市公司”）于 2017 年 2 月 16 日全文披露了《上海贝岭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（修订稿）》（以下简称“预案”）。2017 年 3 月 15 日上市公司召开第七届董事会第三次会议，审议通过了《上海贝岭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“报告书”）。

现就报告书与预案主要差异情况说明如下：

报告书章节	与预案差异说明
重大事项提示	1、根据审计机构、评估机构出具的相关审计、评估报告以及交易各方签署的相关补充协议，确定了本次交易涉及的审计数据、评估数据、标的资产最终交易作价等 2、根据《上市公司非公开发行股票实施细则（2017 修订）》及有关监管问答，公司按照最新政策对募集配套资金的方案进行了相应调整，修改了定价基准日、定价依据、发行价格、发行数量 3、由于募集配套资金发行方案调整，更新本次交易对上市公司股权结构的影响分析 4、根据审计机构出具的相关审计、审阅报告，更新本次交易对上市公司主要财务指标的影响 5、更新本次交易已履行的决策程序及审批情况和尚需履行的程序 6、增加上市公司全体董事、高级管理人员出具的关于摊薄即期回报事项的承诺 7、增加控股股东、实际控制人出具的关于摊薄即期回报事项的承诺和关于立案调查暂停转让股份的承诺 8、新增“本次交易摊薄当期每股收益的影响及填补回报安排”
重大风险提示	1、根据本次交易已履行的决策程序及审批情况，更新本次交易的“审批风险” 2、根据审计机构出具的相关审计报告，更新标的公司的“税收优惠政策风险”和“政府补助的风险”
第一章 本次交易概况	1、更新本次交易已履行的决策程序及审批情况和尚需履行的程序 2、根据评估机构出具的评估报告，确定标的资产评估值及作价

	3、根据《上市公司非公开发行股票实施细则（2017 修订）》及有关监管问答，公司按照最新政策对募集配套资金的方案进行了相应调整，修改了定价基准日、定价依据、发行价格、发行数量 4、由于募集配套资金发行方案调整，更新本次交易对上市公司股权结构的影响分析 5、根据审计机构出具的相关审计、审阅报告，更新本次交易对上市公司主要财务指标的影响
第四章 交易标的的基本情况	1、删除“交易标的所处行业特点和经营情况”的相关内容，并在“第九章 管理层讨论与分析”新增了标的公司所属行业的基本情况分析、标的公司行业地位和核心竞争力分析 2、新增了标的公司“产能、产量及主营业务收入情况” 3、新增了标的公司“主要原材料、能源及其供应情况” 4、新增了“标的公司非经常性损益” 5、删除了标的公司获得的税收优惠和政府补助分析，并在“第九章 管理层讨论与分析”新增了前述分析内容 6、新增了“交易标的报告期内主要会计政策及相关会计处理” 7、根据审计机构出具的相关审计报告，更新标的公司最近两年一期的主要财务数据 8、新增“主要资产及其权属状况、对外担保、主要负债及配比情况”
第五章 交易标的的评估情况	1、根据评估机构出具的评估报告，新增本次交易的标的资产的评估情况，以及董事会对评估结果的合理性、敏感性、公允性的分析
第六章 发行股份情况	1、根据《上市公司非公开发行股票实施细则（2017 修订）》及有关监管问答，公司按照最新政策对募集配套资金的方案进行了相应调整，修改了定价基准日、定价依据、发行价格、发行数量 2、根据审计机构出具的相关审计、审阅报告，更新本次交易对上市公司主要财务指标的影响 3、由于募集配套资金发行方案调整，更新本次交易对上市公司股权结构的影响分析 4、新增“募集配套资金必要性分析”
第七章 本次交易的主要合同	1、补充披露上市公司与交易对方签署的《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》和《盈利预测补偿协议之补充协议》的签署情况和协议内容
第九章 管理层讨论与分析	1、根据审计机构出具的上市公司审计报告、备考审阅报告、上市公司财务报表，新增本次交易前上市公司财务状况分析、经营成果分析 2、新增标的公司所属行业的基本情况分析、标的公司行业地位和核心竞争力分析 3、根据审计机构出具的标的公司审计报告，新增标的公

	司财务状况分析、盈利能力、现金流量分析 4、新增标的公司获得的税收优惠和政府补助分析 5、根据上市公司审计报告、备考审阅报告、上市公司财务报表，新增本次交易完成后上市公司的财务状况、盈利能力及未来趋势分析 6、根据标的公司盈利情况、交易对方盈利承诺情况，新增本次交易对上市公司盈利能力的影响分析 7、根据上市公司对交易完成后的整合计划安排，新增上市公司对业务、资产、财务、人员等方面的整合计划 8、根据上市公司发展计划，新增上市公司交易当年和未来两年拟执行的发展计划 9、删除了本次交易对上市公司同业竞争、关联交易的影响，并在“第十一章 同业竞争与关联交易”进行披露
第十章 财务会计信息	1、根据标的公司审计报告，新增了标的公司经审计的最近两年一期的主要财务数据 2、根据上市公司备考审阅报告，新增了上市公司备考报表的主要财务数据
第十一章 同业竞争与关联交易	1、将原于“管理层讨论与分析”章节中披露的本次交易对上市公司同业竞争、关联交易的影响内容置于本章披露 2、根据标的公司审计报告，新增标的公司报告期内关联交易的情况
第十二章 风险因素	1、根据本次交易已履行的决策程序及审批情况，更新本次交易的“审批风险” 2、根据审计机构出具的相关审计报告，更新标的公司的“税收优惠政策风险”和“政府补助的风险”
第十三章 其他重要事项	1、新增“本次交易后上市公司负债结构合理” 2、新增“本次交易摊薄当期每股收益的影响及填补回报安排”
第十四章 独立董事及中介机构关于本次交易的意见	1、新增独立董事于2017年3月15日召开的第七届董事会第三次会议中发表的独立意见 2、更新独立财务顾问意见 3、更新律师意见
第十五章 本次交易相关证券服务机构	1、新增本次交易相关证券服务机构的信息
第十六章 上市公司及相关机构声明	1、新增上市公司及相关机构声明
第十七章 备查文件	1、新增备查文件内容和备查地点

(以下无正文)

（本页无正文，为《上海贝岭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重组报告书与预案差异情况对比表》之签章页）

上海贝岭股份有限公司

2017 年 3 月 15 日

（本页无正文，为《上海贝岭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重组报告书与预案差异情况对比表》之签章页）

中信建投证券股份有限公司

2017 年 3 月 15 日