

上海兰生股份有限公司

重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产暨关联交易 报告书（草案）与预案（修订稿）差异对比说明

上海兰生股份有限公司（以下简称“兰生公司”、“上市公司”、“公司”）于2019年10月9日全文披露了《上海兰生股份有限公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产暨关联交易预案》及相关文件，于2019年11月8日根据上海证券交易所作出的《关于对上海兰生股份有限公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产暨关联交易预案信息披露的问询函》（上证公函【2019】2867号）披露了修订后的《上海兰生股份有限公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产暨关联交易预案（修订稿）》（以下简称“重组预案”），于2020年3月5日签署了《上海兰生股份有限公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书》（以下简称“重组报告书”）及相关公告。

重组报告书与重组预案的主要差异情况如下：

序号	重组报告书	重组预案	与重组预案差异情况说明
1	声明	声明	更新上市公司及其董事、监事、高级管理人员声明、交易对方声明，补充披露相关证券服务机构及人员声明
2	释义	释义	补充、更新部分释义
3	重大事项提示	重大事项提示	<ol style="list-style-type: none"> 1、根据上市公司与交易对方签署的《重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产协议》更新本次交易方案内容，包括加入具体方案金额和变更置入资产过渡期间损益安排； 2、根据评估结果，更新涉及的相关评估定价、交易数据； 3、根据评估结果更新本次交易是否构成重大资产重组或重组上市的分析； 4、根据上市公司与交易对方签署的业绩承诺补偿协议补充业绩承诺和补偿安排； 5、根据评估结果、备考审阅报告更新本次交易对上市公司的影响； 6、更新本次交易涉及的决策及报批程序； 7、补充更新本次交易相关方作出的重要承诺； 8、根据备考审阅报告补充更新本次交易摊薄即期回报的情况
4	重大风险提示	重大风险提示	<ol style="list-style-type: none"> 1、删去审计、评估工作尚未完成的风险和交易方案调整或变更的风险； 2、更新拟置入资产经营风险；

			3、补充更新其他风险
5	第一章本次交易概述	第一章本次交易概述	1、根据置入资产审计报告更新本次交易的背景和目的中相关财务数据； 2、更新本次交易决策过程和批准情况； 3、根据上市公司与交易对方签署的《重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产协议》更新本次交易方案的具体内容； 4、根据评估结果更新标的资产评估作价情况； 5、根据评估结果更新本次交易是否构成重大资产重组或重组上市的分析； 6、根据评估结果、备考审阅报告更新本次交易对上市公司的影响
6	第二章上市公司基本情况	第二章上市公司基本情况	根据项目进展，补充更新了上市公司历史沿革、最近三十六个月控制权变动情况、财务数据及上市公司及其控股股东、实际控制人最近十二个月内受到证券交易所公开谴责或其他重大失信行为情况等其他信息
7	第三章交易对方基本情况	第三章交易对方基本情况	补充披露交易对方历史沿革、主要下属企业情况、向上市公司推荐董事、高级管理人员的情况，以及交易对方及其主要管理人员最近五年受处罚和诚信情况等信息
8	第四章拟置出资产基本情况	第四章拟置出资产基本情况	1、根据置出资产审计报告更新其主要财务数据； 2、更新拟置出资产的具体原因； 3、根据项目进展，更新上市公司与置出资产之间的资金往来情况
9	第五章拟置入资产基本情况	第五章拟置入资产基本情况	1、补充披露置入资产历史沿革； 2、根据项目进展，补充更新下属企业情况； 3、补充更新本次交易前的相关股权转让情况； 4、补充披露置入资产主要资产的权属状况、对外担保情况及主要负债、或有负债情况； 5、根据置入资产审计报告更新主要财务数据； 6、补充披露置入资产重大诉讼、仲裁及行政处罚情况、出资及合法存续情况和最近三年进行与交易、增资或改制相关的资产评估情况
10	第六章拟置入资产业务与技术情况	无	新增披露置入资产业务与技术
11	第七章本次交易的支付方式	第七章本次交易的支付方式	1、根据标的资产评估报告及上市公司和交易对方签署的《重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产协议》更新披露本次交易支付方式； 2、补充披露本次交易前后上市公司股本结构变化及主要财务指标变化情况
12	第八章标的资产评估情况	第六章标的资产评估情况	1、对标的资产的评估情况进行了更新披露； 2、新增董事会对本次交易标的评估的合理

			性及定价的公允性分析、独立董事对本次交易评估事项的意见等相关内容
13	无	第八章本次交易对上市公司的影响	报告书将该部分合并到其他章节披露
14	无	第九章本次交易的报批事项	报告书将该部分合并到其他章节披露
15	第九章本次交易合同主要内容	无	新增本章节
16	第十章本次交易的合规性分析	无	新增本章节
17	第十一章管理层讨论与分析	无	新增本章节
18	第十二章财务会计信息	无	新增本章节
19	第十三章同业竞争与关联交易	无	新增本章节
20	第十四章风险因素	第十章风险因素	1、删去审计、评估工作尚未完成的风险和交易方案调整或变更的风险 2、更新拟置入资产经营风险； 3、补充更新其他风险
21	第十五章其他重要事项	第十一章其他重要事项	新增交易完成后上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人占用或为其提供担保的情况，本次交易对公司负债结构的影响，本次交易对上市公司治理机制的影响，本次交易相关人员买卖上市公司股票的自查情况，是否泄露内幕信息及进行内幕交易的说明等内容
22	第十六章独立董事及中介机构意见	第十二章独立董事意见	更新独立董事意见，补充披露独立财务顾问意见、法律顾问意见
23	第十七章本次交易的相关中介机构情况	无	新增章节
24	第十八章公司及各中介机构声明与承诺	第十三章声明与承诺	1、更新全体董事、监事及高级管理人员声明； 2、补充披露交易对方、相关中介机构的声明
25	第十九章备查文件及备查地点	无	新增章节

特此说明。

（本页无正文，为《上海兰生股份有限公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）与预案（修订稿）差异对比说明》之盖章页）



（本页无正文，为海通证券股份有限公司关于《上海兰生股份有限公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）与预案（修订稿）差异对比说明》之盖章页）



海通证券股份有限公司

年 月 日