

上海普丽盛包装股份有限公司

重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书与预案差异对比表

上海普丽盛包装股份有限公司（以下简称“普丽盛”或“上市公司”）于2020年11月11日召开上市公司第三届董事会第二十九次会议，审议通过了本次重组预案及相关议案，并于2020年11月11日全文披露《上海普丽盛包装股份有限公司重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及相关文件。

2021年4月20日上市公司召开第三届董事会第三十五次会议，审议通过本次重组的正式方案及相关议案，并于当日签署了《上海普丽盛包装股份有限公司重大资产置换、发行股份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”、“重组草案”）及相关文件。

现就重组报告书与重组预案主要差异情况说明如下：

重组报告书内容	对应重组预案内容	与重组预案主要差异情况说明
公司声明	公司声明	因本次标的资产相关的审计、评估工作已经完成，更新了公司声明的相关表述
重大事项提示	重大事项提示	1、根据标的公司评估报告，确定了最终评估值和最终交易价格； 2、更新披露了本次交易的股份发行情况； 3、根据《业绩承诺补偿协议》的补充协议更新业绩承诺及补偿安排等； 4、按《重组管理办法》规定更新相关指标，更新了“本次交易是否构成重大资产重组、关联交易、重组上市”； 5、更新披露了本次交易已履行及尚需履行的审批程序； 6、更新了“本次交易对上市公司的影响”； 7、更新了“本次交易相关方所做出的重要承诺”； 8、新增了“关于上市公司部分资产出售的安排” 9、新增了“本次重组摊薄即期回报情况及相关填补措施” 10、新增了“独立财务顾问保荐资格”，增加了“国元证券担任本次交易的独立财务顾问”的相关表述。
重大风险提示	重大风险提示	1、增加了“电力价格波动的风险”等相关风险； 2、更新了“标的资产经营风险”等相关风险； 3、删除了“审计、评估尚未完成的风险”、“交易作价尚未确定的风险”、“拟置入资产是否符合《创业板首发管理办法》相关规定存在不确定性的风险”等。

释义	释义	就个别释义进行了更新、补充。
第一节 本次交易概述	第一节 本次交易概述	1、更新了“本次交易的背景和目的”；根据标的公司评估报告，确定了最终评估值和最终交易价格，更新了财务报表相关指标； 2、更新披露了“本次交易已履行及尚需履行的审批程序”； 3、新增了对交易前后公司财务状况和盈利能力的分析； 4、新增了本次交易完成前后公司的股本结构对比； 5、删除了“本次交易的预估作价情况”。
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“六、上市公司最近三年的主营业务发展情况和主要财务数据”
第三节 交易对方基本情况	第三节 交易对方基本情况	1、更新、补充了交易对方出资结构及实际控制人、交易对方出资结构穿透情况、股权结构图、主要股东情况、有限合伙人情况； 2、交易对方其他事项说明中新增了“交易对方及股份受让方私募股权投资基金备案情况”。
第四节 拟置出资产基本情况	第四节 拟置出资产基本情况	1、更新披露了“拟置出资产的资产基本情况”、“拟置出资产的债务基本情况”、“拟置出资产的主要财务数据”和“拟置出资产抵押、质押、对外担保及重大未决诉讼、行政处罚情况”等； 2、根据重组预案披露后制定的制定相应的人员安置方案，更新了“拟置出资产相关的人员安置情况”；
第五节拟置入资产基本情况	第五节拟置入资产基本情况	1、更新、补充了“拟购买资产基本情况”，更新披露了“标的公司历史沿革”； 2、新增了“最近三年的重大资产重组情况”、“标的公司董事、监事、高级管理人员及核心人员”、“员工情况”、“主要资产的权属情况、对外担保情况及主要负债情况”、“交易标的最近三年资产评估、股权转让、增减资事项”、“重大未决诉讼、仲裁和行政处罚情况”和“交易标的涉及的立项、环保、行业准入、用地、规划、建设许可等有关报批事项”； 3、删除了“主营业务发展情况”和“拟置入资产预评估情况”。
第六节 拟购买资产的业务与技术	无	新增本章节
第七节发行股份情况	第六节发行股份情况	1、更新了“发行股份购买资产”和“发行股份募集配套资金”； 2、新增了“本次募集配套资金的情况”、“本次发行前后的股权结构变化”和“本次发行前后的主要财务数据变化”。
第八节标的资产评估作价及定价公允性	无	新增本章节
第九节本次交易主要合同	无	新增本章节

第十节本次交易合规性分析	无	新增本章节
第十一节管理层讨论与分析	无	新增本章节
第十二节财务会计信息	无	新增本章节
第十三节同业竞争和关联交易	无	新增本章节
第十四节风险因素	第七节风险因素	1、增加了“电力价格波动的风险”等相关风险； 2、更新了“标的资产经营风险”等相关风险； 3、删除了“审计、评估尚未完成的风险”、“交易作价尚未确定的风险”、“拟置入资产是否符合《创业板首发管理办法》相关规定存在不确定性的风险”等。
第十五节本次交易对于上市公司治理机制的影响	无	新增本章节
第十六节其他重要事项	第八节其他重大事项	新增了“本次交易完成后，不存在上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形，亦不存在为实际控制人或其他关联人提供担保的情形”、“上市公司最近十二个月内发生资产交易情况以及与本次交易关系的说明”等相关事项；
第十七节对本次交易的结论性意见	第九节独立董事意见及中介机构意见	1、更新了“独立董事意见”、“财务顾问意见”； 2、新增了“律师意见”
第十八节中介机构及有关经办人员	无	新增本章节
第十九节备查文件及备查地点	无	新增本章节
第二十节公司及各中介机构的声明	第十节上市公司及全体董事、监事、高级管理人员声明	1、新增中介机构声明； 2、更新签章页。

（以下无正文）

（本页无正文，为《上海普丽盛包装股份有限公司重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书与预案差异对比表》之盖章页）

上海普丽盛包装股份有限公司

2021 年 4 月 20 日