

**北京兆易创新科技股份有限公司**  
**发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金**  
**报告书草案与预案主要差异说明**

2018年4月13日,北京兆易创新科技股份有限公司(以下简称“兆易创新”)召开第二届董事会第二十五次会议,审议并通过了《北京兆易创新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报告书(草案)》(以下简称“草案”)。

重组报告书草案系在预案的基础上进行修改及补充,还根据审计报告补充更新了拟购买资产2017年经审计合并财务数据、上市公司2016年和2017年备考财务数据,并根据评估报告补充标的资产评估情况等内容。根据重组报告书草案的章节顺序,现就草案与预案内容的差异情况说明如下:

序号	报告书内容	对应预案内容	与预案差异情况说明
1	重大事项提示	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;2、根据2017年经审计数据以及上市公司本次重组前12个月的投资情况,更新并修订“本次交易构成重大资产重组”以及“本次交易对公司盈利能力的影响”;3、根据交易进程,更新了“本次重组已履行的和尚未履行的决策程序及报批程序”;4、补充披露“本次重组对中小投资者权益保护的安排”;5、删除“公司股票停复牌安排”。
2	重大风险提示	重大风险提示	1、更新“商誉减值风险”、“上市公司净资产收益率摊薄的风险”;2、删除“财务数据未经过审计、标的资产评估工作未完成的风险”;3、补充“本次交易后上市公司每股收益摊薄的风险”。
3	释义	释义	补充及修订部分释义,如补充“本报告书、报告书、《报告书(草案)》”等。
4	第一章 本次交易概况	第一章 本次交易概况	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；2、根据2017年经审计数据以及上市公司本次重组前12个月的投资情况，更新并修订“本次交易的背景”、“本次交易构成重大资产重组”以及“本次交易对公司盈利能力的影响”。3、修改内容编排，删除“本次交易相关合同主要内容”、“本次交易符合《重组管理办法》的规定”、“独立财务顾问”，补充“本次交易对上市公司的影响”
5	第二章 上市公司基本情况	第二章 上市公司基本情况	1、根据上市公司2017年经审计财务数据，更新“主营业务发展情况”和“主要财务数据及财务指标”。
6	第三章 交易对方基本情况	第三章 交易对方基本情况	1、根据交易对方2017年财务数据，更新主要财务数据；2、更新披露交易对方截至草案出具日的基本情况、历史沿革及最近三年注册资本变化情况、产权结构及控制关系、合伙人的基本情况、最近三年主营业务发展情况、对外投资情况等。
7	第四章 标的资产情况	第四章 标的资产情况	1、更新披露标的公司概况和历史沿革，包括标的公司最近一次股权转让进度；2、更新标的公司股权及其主要资产的权属状况、对外担保情况及主要负债情况、标的公司最近三年增资、股权转让及资产评估或估值情况，以及拟购买资产为股权时的说明；3、删除“预案披露前十二个月进行的重大资产收购出售事项”；4、根据经审计的2017年财务数据更新“主营业务的经营情况”、“主要原材料、能源的采购及供应情况”、“标的资产研发情况及核心技术人员情况”、“标的公司的主要财务指标以及非经常性损益的构成”等；5、补充披露“标的公司主要会计政策及相关会计处理”、“标的公司主要财务指标以及非经常性损益的构成情况”；6、修改内容编排，主要将“标的公司最近两年一期的主要财务数据”在后续章节单独披露；7、删除“标的公司预估作价及定价公允性”，在“第五章 标的资产评估情况”中单独披露。
8	第五章 标的资产评估情况	“第四章 标的资产情况”之“四、标的公司预估作价及定价公允性”	1、补充披露“上海思立微100%股权评估的基本情况”；2、补充披露“市场法评估具体情况”、“资产基础法评估具体情况”、“董事会对本次交易标的资产评估的合理性及定价的公允性分析”以及“独立董事对本次交易评估相关事项的独立意见”。

9	第六章 发行股份情况	第五章 非现金支付方式情况和第六章 募集配套资金	1、修改内容编排，将预案中相关内容在本章合并披露；2、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；3、更新募集配套资金投资项目介绍具体内容、上市公司前次募集资金情况以及募集配套资金的必要性；4、补充披露“募集配套资金管理和使用的内部控制制度”、“本次募集配套资金失败的补救措施”等。
10	第七章 本次交易主要合同	“第一章 本次交易概况”之“四、本次交易 相关合同主要内容”	1、补充披露《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》、《补偿协议之补充协议》的主要内容。
11	第八章 本次交易的合规性分析	“第一章 本次交易概况”之“五、本次交易符合《重组管理办法》的规定”	1、根据更新修订本次交易符合《重组管理办法》规定的各项分析。
12	第九章 管理层讨论与分析	第七章 管理层讨论与分析	1、修改内容编排，将“本次交易对公司同业竞争的影响”和“本次交易对公司关联交易的影响”在其他章节单独披露；2、补充披露“本次交易前上市公司财务状况和经营成果的讨论与分析”；3、补充披露“标的公司行业特点和经营情况的讨论与分析”；4、补充披露“交易标的最近两年的财务状况分析”；5、补充披露“标的公司盈利能力分析”；6、补充披露“标的公司现金流量分析”；7、补充披露“本次交易对上市公司的持续经营能力、未来发展前景、财务相关指标的影响分析”。
13	第十章 财务会计信息	-	1、补充披露“上海思立微最近两年合并财务报告”、“上市公司备考财务报表”
14	第十一章 同业竞争和关联交易	“第七章 管理层讨论与分析”之“本次交易对公司同业竞争的影响”和“本次交易对公司关联交易的影响”和“第十章保护投资者合法权益的相关安排”之“规范关联	1、补充披露“报告期内交易标的关联交易情况”；2、修改内容编排，将预案中“规范关联交易、避免同业竞争承诺”在本章“本次交易完成后，规范关联交易及避免同业竞争的措施”中补充披露。

		交易、避免同业竞争承诺”	
15	第十二章 风险因素	第八章 风险因素	1、更新“商誉减值风险”、“上市公司净资产收益率摊薄的风险”；2、删除“财务数据未经过审计、标的资产评估工作未完成的风险”；3、补充“本次交易后上市公司每股收益摊薄的风险”。
16	第十三章 其他重要事项	“第九章 其他重要事项”和“第十章 保护投资者合法权益的相关安排”	1、补充披露“交易完成后上市公司资金、资产占用与担保情况”；2、补充披露“上市公司负债情况”；3、补充披露“上市公司最近十二个月内资产交易情况”；4、补充披露“本次交易对上市公司治理机制的影响”；5、补充披露“并购重组摊薄当期每股收益的填补回报安排”。
17	第十四章 本次交易的有关中介机构情况	-	1、补充披露有关中介机构及经办人员信息。
18	第十五章 本次交易相关各方的声明	第十二章 上市公司及全体董事声明	1、补充相关声明。
19	第十六章 备查文件及备查地点	-	1、补充备查文件及备查地点。

(以下无正文)

（本页无正文，为《北京兆易创新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报告书草案与预案主要差异说明》之签章页）

北京兆易创新科技股份有限公司

2018年 9月 11日

