

安徽丰原药业股份有限公司

发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）

与预案差异情况对比表

安信证券股份有限公司接受委托担任安徽丰原药业股份有限公司（以下简称“公司、上市公司、丰原药业”）本次发行股份购买资产并募集配套资金之独立财务顾问。2014年3月24日，丰原药业公告了《安徽丰原药业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金预案》（以下简称“预案”）及相应备查文件；根据重组进程，上市公司已根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组申请文件》、《上市公司业务办理指南第10号——重大资产重组》等法律法规编制完成了《安徽丰原药业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”），重组报告书与预案相比，主要差异情况如下：

序号	重组报告书章节	与预案差异情况说明
1	重大事项提示	<p>1、本次交易中，普什制药100%股权的交易价格为24,864.45万元，本公司发行股份购买资产的股份发行价格为7.81元/股，股份发行数量为31,836,684股；</p> <p>本公司募集配套资金总额不超过8,288.15万元，非公开发行股票募集配套资金的股份发行价格不低于7.03元/股，定价原则为询价发行，股份发行数量不超过11,789,687股；</p> <p>2、根据中企华出具的《资产评估报告》（中企华评报字（2014）第3372号），以2014年2月28日为基准日，普什制药经审计的账面净资产为20,985.54万元，采用资产基础法评估后的净资产价值为24,864.45万元，增值额为3,878.91万元，增值率18.48%；根据评估报告明确标的资产评估值、作价、发行股份价格及发行股份数量测算相应持股比例等数据；</p> <p>3、增加了标的公司2014年2月28日的资产总额、净资产额和2013年度的营业收入占上市公司2013年度相应财务指标的比例；</p> <p>4、更新实际控制人的持股比例及本次交易后的持股比例情况测算；</p> <p>5、更新本次重组尚需履行的审批程序；</p> <p>6、删除“十一、待补充披露的信息提示”、“十二、公司股票停复牌安排”。</p>

2	重大风险提示	<p>1、删除“一、本次交易可能被暂停、中止或取消的风险”、“九、标的公司无法如期取得 GMP 认证证书的风险”、“十、标的公司房产、土地无法顺利过户的风险”；</p> <p>2、补充提示“七、标的公司持续亏损，累计亏损较大的风险”、“十、标的公司主要产品销售不可持续及历史客户、供应商集中度较高的风险”、“十四、标的公司相关产品生产技术进步、生产设备更新换代导致标的公司经营业绩下滑的风险”、“十五、产品质量控制风险”、“十六、主要原材料价格波动的风险”、“十七、标的公司关键管理人员和核心技术人员变更风险”。</p>
3	第一节 本次交易概述	<p>1、根据评估报告明确标的资产评估值、双方约定的交易价格更新相应内容；</p> <p>2、更新本次交易的决策过程。</p>
4	第二章 上市公司基本情况	<p>1、更新公司控股股东丰原集团的经营范围；</p> <p>2、更新上市公司财务数据至 2014 年 6 月 30 日；</p> <p>3、补充上市公司最近两年及一期的主要财务指标；</p> <p>4、增加“七、公司利润分配政策及最近三年实际分红情况”。</p>
5	第三章 本次交易的交易对方	<p>1、增加“二、普什集团历史沿革”；</p> <p>2、增加普什集团最近一年的简要财务报表；</p> <p>3、增加“七、普什集团与丰原药业的关联关系说明”、“八、普什集团及其主要管理人员最近五年之内受到处罚情况”。</p>
6	第四章 标的公司基本情况	<p>1、根据审计报告数据将标的公司最近两年及一期的主要财务指标更新至 2014 年 6 月 30 日；</p> <p>2、更新标的公司最新三年主营业务的发展情况；</p> <p>3、根据过户完成取得的房产证、土地使用权证及审计报告数据更新标的资产的权属相关内容；</p> <p>4、根据资产评估报告更新标的资产的评估情况。</p>
7	第五章 发行股份情况	系根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》要求新增披露内容。
8	第六章 本次交易合同的主要内容	系根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》要求新增披露内容。
9	第七章 本次交易的合规性分析	系根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》要求新增披露内容。
10	第八章 本次交易定价的依据及公平合理性分析	根据评估报告更新相关内容。
11	第九章 董事会关于本次交易对上市公司影响的讨论与分析	根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》要求新增“一、本次交易前公司的财务状况和经营成果”、“三、本次募集配套资金的必要性与合理性分析”、“四、本次交易后上市公司财务状况、盈利能力及未来趋势分析”、“五、本次交易完成后上市公司拟采取的整合措施”。
12	第十章 财务会	系根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——

	计信息	—上市公司重大资产重组申请文件》要求新增披露内容。
13	第十一章 同业竞争和关联交易	系根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》要求新增披露内容。
14	第十二章 本次交易对上市公司治理机制的影响	系根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》要求新增披露内容。
15	第十三章 停牌前六个月内本次交易相关人员买卖上市公司股票的自查情况	根据再次自查的结果更新本章内容。
16	第十四章 风险因素	1、删除“本次交易可能被暂停、中止或取消的风险”、“标的公司无法如期取得 GMP 认证证书的风险”、“标的公司房产、土地无法顺利过户的风险”； 2、补充提示“盈利预测的风险”、“标的公司持续亏损，累计亏损较大的风险”、“标的公司主要产品销售不可持续及历史客户”、“供应商集中度较高的风险”、“标的公司相关产品生产技术进步、生产设备更新换代导致标的公司经营业绩下滑的风险”、“主要原材料价格波动的风险”。
17	第十五章 其他重要事项的说明	系根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》要求新增披露内容。
18	第十六章 独立董事、独立财务顾问和法律顾问对本次交易的结论性意见	系根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》要求新增披露内容。
19	第十七章 与本次交易相关的中介机构	系根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》要求新增披露内容。
20	第十八章 董事及相关中介机构声明	系根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》要求新增披露内容。
21	第十九章 备查文件及备查地点	系根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》要求新增披露内容。

（本页无正文，为《安徽丰原药业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）与预案差异情况对比表》签署页）

安信证券股份有限公司

年 月 日