

南华生物医药股份有限公司

关于重大资产购买报告书（草案）及其摘要修订的说明

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

南华生物医药股份有限公司（以下简称“南华生物”、“上市公司”、“本公司”或“公司”）于2017年12月4日披露了南华生物医药股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”），并于2017年12月8日收到深圳证券交易所公司管理部下发的《关于对南华生物医药股份有限公司的重组问询函》（非许可类重组问询函【2017】第29号）。

本公司根据问询函对重组报告书及其摘要进行了相应补充和完善，现结合问询函的相关内容就重组报告书及其摘要的修订情况逐一进行如下说明：

1、补充披露了本次交易标的存在的技术研发与行业领先竞争对手存在较大差距的风险、开展临床研究及药品开发的不确定性风险、市场容量的不确定性风险、细胞免疫治疗市场容量与标的公司经营业绩关联度较低的风险，详见重组报告书“重大风险提示”。

2、补充披露了交易标的所处研发节点的技术门槛和市场竞争情况、竞争优势以及往下游临床研究或临床治疗研发技术延伸的能力，详见重组报告书第八节 管理层讨论与分析 之 二、交易标的行业特点和经营情况的讨论与分析 之（二）核心竞争力及行业地位 之 2、行业地位及竞争优势。

3、补充披露了交易标的研发费用的归集、核算和结转的过程及执行的会计政策，详见重组报告书第四节 交易标的的基本情况 之 六、主要资产负债及对外担保情况 之（六）会计政策及相关会计处理 之 4、研发费用的归集、核算和结转的过程及执行的会计政策。

4、补充披露了存货跌价准备计提的会计政策，详见重组报告书第四节 交易标的的基本情况 之 六、主要资产负债及对外担保情况 之（六）会计政策

及相关会计处理 之 3、存货跌价准备计提方法。

5、补充披露了预测期内不同业务收入、成本和毛利率的预测过程、预测依据和预测合理性说明，详见重组报告书第五节 标的资产股权评估情况 一、远泰生物 100%股权评估情况 （五）收益法评估方法和评估参数 2、收益指标的选取。

6、补充披露了折现率选取存在重大差异的原因及合理性，详见重组报告书第五节 标的资产股权评估情况 之 二、董事会关于本次交易定价依据及公平、合理性的分析 之（二）本次交易定价公平合理性分析。

7、补充披露了长期股权投资的评估过程，详见重组报告书第五节 标的资产股权评估情况 之 一、远泰生物 100%股权评估情况 之 （三）评估事项说明 之 6、长期股权投资。

8、补充披露了 CAR-T 细胞免疫治疗的市场容量及对远泰生物的影响，详见重组报告书第一节 本次交易概况 之 一、本次交易的背景和目的 之 （一）本次交易的背景 之 2、细胞免疫治疗领域发展前景良好，市场空间巨大 及 第八节 管理层讨论与分析 之 二、交易标的行业特点与经营情况的讨论与分析 之 （一）远泰生物所属行业情况 之 3、单克隆抗体及细胞免疫治疗市场容量及发展前景。

9、补充披露了投弃权票的董事和监事的具体信息及投弃权票的具体原因，详见重组报告书重大事项提示 之 五、本次重组已履行的和尚需履行的决策程序及报批程序 之 （一）本次交易已履行完成的决策程序 及 第一节 本次交易概况 之 二、本次重组已履行的和尚需履行的决策程序及报批程序 之 （一）本次交易已履行完成的决策程序。

特此公告。

南华生物医药股份有限公司董事会

2017 年 12 月 12 日