

## 万邦德医药控股集团股份有限公司

### 重大资产出售暨关联交易报告书（草案）与预案差异情况对比表

万邦德医药控股集团股份有限公司（以下简称“万邦德”、“公司”、“上市公司”）2020年9月11日召开第八届董事会第三次会议，审议通过了《重大资产出售暨关联交易预案》（以下简称“预案”），2020年12月23日，万邦德召开第八届董事会第五次会议，审议通过了《重大资产出售暨关联交易报告书(草案)》（以下简称“重组报告书”），截至本差异情况对比表出具之日，本次重大资产出售暨关联交易方案未发生重大变化。

现就重组报告书与预案主要差异情况说明如下：

重组报告书章节	与预案差异说明
公司声明	更新了公司声明
证券服务机构声明	补充披露了相关内容
释义	更新和补充了释义内容
重大事项提示	
二、标的资产的评估及作价	更新披露了评估价格和交易价格
三、本次交易构成重大资产重组	补充了本次交易前12个月内万邦德购买出售资产情况，调整了部分文字表述
六、本次交易对上市公司的影响	更新披露了“（二）本次交易对上市公司主要财务指标的影响”
七、本次交易的决策过程和批准情况	更新披露了已履行的程序和尚需履行的程序
八、本次交易相关方作出的承诺	补充了交易各方作出的承诺
十、本次重组对中小投资者权益保护的安排	补充披露了“（二）本次重组期间损益归属的安排”和“（六）填补摊薄即期每股收益的安排”
十一、其他重大事项	更新披露了“（三）上市公司停牌前股票价格波动的说明”

<b>重大风险提示</b>	
一、与本次交易相关的风险	更新披露了“（二）关于本次交易价款不能按时支付的风险”、“（四）本次重大资产重组摊薄即期回报的风险”、“（六）主营业务规模下降的风险”“（七）交易完成可能导致上市公司发生亏损的风险”、“（八）标的公司部分资产权属证书无法完成过户的风险”，删除了“（二）标的资产财务数据未经审计、评估工作未完成的风险”
二、其他风险	更新披露了“（三）资产出售收益不具有可持续性的风险”
<b>第一节 本次交易的背景和目的</b>	更新披露了本次交易的背景和目的
<b>第二节 本次交易的概况</b>	
二、标的资产的评估及作价	更新披露了标的资产的评估及作价
七、本次交易对上市公司的影响	更新披露了“（二）本次交易对上市公司盈利能力的影响”
八、本次交易的决策过程和批准情况	更新披露了已经履行的程序和尚需履行的程序
<b>第三节 上市公司基本情况</b>	补充披露了“七、主要财务数据及财务指标”，更新了部分文字描述
<b>第四节 交易对方基本情况</b>	
一、湖州万邦德投资基本情况	更新披露了“（一）基本情况”、“（二）历史沿革”、“（四）主要业务发展状况和最近两年及一期的主要财务数据”、“（五）主要对外投资情况”、“（六）最近一年简要财务报表”
二、万邦德集团基本情况	新增
三、湖州万织有限合伙基本情况	新增
<b>第五节 交易标的基本情况</b>	

一、栋梁铝业	补充披露了：历史沿革；主要资产权属、对外担保及主要负债、或有负债情况；是否存在出资瑕疵或影响合法存续的情形；栋梁铝业最近三年进行与交易、增资或改制相关的资产评估情况；下属企业情况；涉及立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等的报批事项；债券债务转移情况；业务资质。更新披露了：业务发展情况；最近两年及一期的主要财务指标
二、湖州加成	补充披露了：历史沿革；主要资产权属、对外担保及主要负债、或有负债情况；是否存在出资瑕疵或影响合法存续的情形；栋梁铝业最近三年进行与交易、增资或改制相关的资产评估情况；下属企业情况；涉及立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等的报批事项；债券债务转移情况；业务资质。更新披露了：业务发展情况；最近两年及一期的主要财务指标
第六节 资产评估情况	新增
第七节 本次交易主要合同	补充披露了《重大资产出售协议》
第八节 本次交易合规性分析	新增
第九节 管理层讨论与分析	新增
第十节 财务会计信息	新增
第十一节 同业竞争与关联交易	新增
第十二节 本次交易的报批事项与风险因素	补充了风险因素
第十三节 其他重要事项	补充披露了：本次交易完成后资金占用和担保情况；本次交易后负债情况；本次交易对上市公司治理机制的影响；上市公司的分红政策；关于本次重大资产重组相关人员买卖上市公司股票的自查情况。更新披露了：上市公司停牌前股票异常波动分析
第十四节 独立董事意见	更新了独立董事意见

第十五节 独立财务顾问和律师意见	新增
第十六节 相关中介机构及经办人员	新增
第十七节 备查文件及备查地点	新增
第十八节 上市公司及相关中介机构的声明	补充了中介机构声明

（本页无正文，为《万邦德医药控股集团股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）与预案差异情况对比表》之盖章页）

万邦德医药控股集团股份有限公司

2020年12月23日

（本页无正文，为《万邦德医药控股集团股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）与预案差异情况对比表》之盖章页）

财通证券股份有限公司

2020年12月23日