

石药集团新诺威制药股份有限公司

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）与预案

差异情况对照表

石药集团新诺威制药股份有限公司（以下简称“公司”）拟以发行股份方式购买石药集团圣雪葡萄糖有限责任公司 100%股权，并募集配套资金（以下简称“本次交易”或“本次重组”）。

石药集团新诺威制药股份有限公司于 2021 年 7 月 23 日召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了《石药集团新诺威制药股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。

2021 年 11 月 19 日，石药集团新诺威制药股份有限公司召开第五届董事会第十四次会议，审议通过《石药集团新诺威制药股份有限公司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“报告书（草案）”）。

相比于预案内容，现就报告书（草案）内容的主要差异情况说明如下：

报告书（草案） 主要章节	预案主要章节	主要差异情况
上市公司声明	上市公司声明	删除审计、评估工作尚未完成，完成后将在重组报告书中予以披露的安排。
中介机构声明		新增章节
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正式协议，确定了本次交易涉及的审计、评估数据、标的资产交易作价和发行股份数据，更新交易标的资产评估描述。 2、更新“本次交易不构成重大资产重组”的判断具体数据、“本次交易对上市公司的影响”、“本次重组已履行的和尚未履行的决策程序及报批程序”、“本次重组相关方作出的重要承诺”、“中小股东权益保护的安排”。 3、删除了“交易标的预估值及作价”、“待补充披露的信息提示”。 4、更新“业绩承诺与补偿”。
重大风险提示	重大风险提示	1、根据交易审批进展更新本次交易的审批风险。 2、删除标的公司审计、评估尚未完成的风险。

报告书（草案） 主要章节	预案主要章节	主要差异情况
		3、新增标的资产评估增值较大的风险。 4、新增业绩承诺无法实现及业绩承诺补偿不足的风险。 5、更新标的公司经营相关风险。
第一节 本次交易概况	第一节 本次交易概况	1、更新本次交易的背景和目的。 2、更新本次交易决策过程和批准情况。 3、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重组协议，确定了本次交易涉及的审计、评估数据、标的资产交易作价、发行股份数据和业绩承诺与补偿等，更新交易标的资产评估描述，并删除了交易标的预估值及作价的相关表述。 4、更新“本次交易不构成重大资产重组”的判断具体数据。 5、更新本次交易对上市公司的影响。
第二节 上市公司基本情况	第二节 上市公司基本情况	1、更新上市公司财务数据。 2、更新上市公司合法合规情况。 3、更新上市公司控股股东、实际控制人合法合规情况。
第三节 交易对方基本情况	第三节 交易对方基本情况	1、新增交易对方主要财务数据及简要财务报表。 2、新增历史沿革情况。 3、新增主要下属企业情况。 4、新增主要业务发展情况。 5、新增与上市公司的关联关系。
第四节 交易标的基本情况	第四节 交易标的基本情况	1、新增标的公司历史沿革情况。 2、根据审计机构出具的相关审计报告更新标的公司报告期主要财务数据情况。 3、新增标的公司主要资产及权属情况。 4、新增标的公司主要负债和对外担保情况。 5、根据标的公司实际情况完善了标的公司主营业务发展情况。 6、新增最近三年股权交易、增资或改制相关的评估或估值情况，与本次交易评估作价的差异及其他相关说明。 7、新增标的公司报告期内主要会计政策及相关会计处理。 8、新增对交易标的的其它情况的说明。
	第五节 标的资产的交易暂定价情况	删除章节。
第五节 交易标的的评估情况		新增章节。

报告书（草案） 主要章节	预案主要章节	主要差异情况
第六节 本次发行股份情况	第六节 本次发行股份情况	1、新增上市公司前次募集资金情况。 2、新增本次交易前后上市公司主要财务数据的变化情况。 3、新增本次发行股份前后上市公司股权结构的变化情况。
第七节 本次交易合同的主要内容		新增章节
第八节 本次交易的合规性分析		新增章节
第九节 管理层讨论与分析		新增章节
第十节 财务会计信息		新增章节
第十一节 关联交易与同业竞争		新增章节
第十二节 风险因素	第七节 风险因素分析	1、根据交易审批进展更新本次交易的审批风险。 2、删除标的公司审计、评估尚未完成的风险。 3、新增标的资产评估增值较大的风险。 4、新增业绩承诺无法实现及业绩承诺补偿不足的风险。 5、更新标的公司经营相关风险。
第十三节 其他重大事项	第八节 其他重大事项	1、新增本次交易对上市公司负债结构的影响。 2、新增本次交易后的利润分配政策。 3、新增相关各方买卖公司股票的自查情况。
第十四节 独立董事及中介机构关于本次交易的意见	第九节 独立董事关于本次交易的意见	根据交易进展情况，更新独立董事意见，新增独立财务顾问及律师意见。
第十五节 本次交易的相关中介机构		新增章节
第十六节 上市公司及全体董事、监事、高级管理人员及相关中介机构的声明	第十节 上市公司及全体董事、监事、高级管理人员声明	更新上市公司董事、监事、高级管理人员声明，新增相关中介机构的声明。
第十七节 备查资料		新增章节

（以下无正文）

（本页无正文，为《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）与预案差异情况对照表》之盖章页）

石药集团新诺威制药股份有限公司

年 月 日