

甘肃陇神戎发药业股份有限公司

重大资产购买暨关联交易报告书与预案差异对照表

甘肃陇神戎发药业股份有限公司（以下简称“上市公司”）于 2021 年 5 月 11 日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《甘肃陇神戎发药业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暨关联交易预案》（以下简称“预案”）。

2022 年 7 月 8 日，公司召开了第四届董事会第十四次会议，审议并通过了《关于变更本次重大资产重组方案的议案》，独立董事对本次交易相关事项发表了同意的独立意见。

2022 年 9 月 23 日，上市公司召开第四届董事会第十六次会议，审议通过《甘肃陇神戎发药业股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“报告书”）。

相比于预案内容，现就报告书内容的主要差异情况说明如下：

报告书章节	预案章节	报告书与预案差异情况说明
声明	公司声明	修改了公司的声明
释义	释义	修改了本章节中相关表述
重大事项提示	重大事项提示	1、更新了“本次交易方案概述” 2、更新了“本次交易的性质” 3、删除了“本次发行股份购买资产具体情况” 4、删除了“发行股份配套募集资金情况” 5、增加了“业绩承诺、业绩补偿和减值补偿原则” 6、更新了“本次交易评估作价情况” 7、更新了“本次交易对上市公司的影响” 8、更新了“本次交易已履行和尚未履行的决策程序和审批程序” 9、更新了“本次交易相关方做出的重要承诺” 10、更新了“上市公司控股股东对本次重组的原则性意见，控股股东、董事、监事、高级管理人员的股份减持计划” 11、更新了“本次交易对中小投资者权益保护的安排” 12、增加了“财务报告审计基准日后主要财务信息及经营状况”
重大风险提示	重大风险提示	更新了“重大风险提示”

第一节 本次交易概况	第一节 本次交易概况	1、更新了“本次交易已履行和尚未履行的决策和审批程序” 2、删除了“本次发行股份购买资产具体情况” 3、删除了“发行股份配套募集资金情况” 4、删除了“本次交易的性质” 5、更新了“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、更新了“上市公司基本信息” 2、更新了“最近三年主营业务发展情况” 3、更新了“上市公司主要财务数据” 4、删除了“控股股东和实际控制人情况”
第三节 交易对方基本情况	第三节 交易对方基本情况	更新了“交易对方基本情况”
第四节 标的公司基本情况	第四节 交易标的基本情况	1、更新了“交易标的基本情况简介” 2、增加了“历史沿革” 3、增加了“最近三年交易、增资或改制涉及的评估或估值情况” 4、增加了“标的公司产权结构情况” 5、增加了“主要资产的权属状况、经营资质情况、对外担保情况及主要负债、或有负债情况” 6、更新了“主营业务发展情况” 7、增加了“标的公司主要财务指标和非经常性损益” 8、增加了“普安制药报告期的会计政策及相关会计处理” 9、增加了“标的公司税项” 10、增加了“标的公司劳务派遣情况”
	第五节 本次交易发行股份情况	删除了“第五节 本次交易发行股份情况”
	第六节 募集配套资金情况	删除了“第六节 募集配套资金情况”
第五节 交易标的评估情况	第七节 标的资产预估作价	更新了“交易标的评估情况”
第六节 本次交易合同的主要内容		增加了“本次交易合同的主要内容”
第七节 本次交易的合规性分析		增加了“本次交易的合规性分析”
	第八节 本次交易对上市公司的影响	删除了“本次交易对上市公司的影响”
第八节 管理层讨论与分析		增加了“管理层讨论与分析”
第九节 财务会计信息		增加了“财务会计信息”

第十节 同业竞争和关联交易		增加了“同业竞争和关联交易”
第十一节 风险因素	第九节 风险因素	更新了“风险因素”
第十二节 其他重要事项	第十节 其他重大事项	更新了“其他重大事项”
第十三节 独立董事及中介机构对于本次交易出具的意见	第十一节 独立董事关于本次交易的意见	更新了“独立董事及中介机构对于本次交易出具的意见”
第十四节 本次交易相关的证券服务机构		增加了“本次交易相关的证券服务机构”
第十五节 上市公司及中介机构声明与承诺	第十二节 声明	更新了“第十五节 上市公司及中介机构声明与承诺”
第十六节 备查文件及地点		增加了“第十六节 备查文件及地点”

(以下无正文)

甘肃陇神戎发药业股份有限公司

2022年9月23日