

# 华润三九医药股份有限公司

## 重大资产购买报告书（草案）

### 与预案差异情况对比表

华润三九医药股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年5月6日召开2022年第七次董事会会议，审议通过了《关于公司重大资产购买方案的议案》《关于<华润三九医药股份有限公司重大资产购买预案>及其摘要的议案》及相关议案。

2022年11月28日，公司召开2022年董事会第十六次次会议，审议通过《关于<华润三九医药股份有限公司重大资产购买报告书(草案)>及其摘要的议案》（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）章节	与预案差异说明
交易各方声明	新增“三、证券服务机构声明”
释义	新增并更改了部分释义内容
重大事项提示	1、删除“截至本预案签署日，本次重组标的资产的审计、评估或估值工作尚未完成。标的资产经审计的财务数据、评估或估值结果将在本次交易的重大资产重组报告书中予以披露，特提请投资者注意。”的表述； 2、更新“标的资产的交易价格”与“标的公司估值情况”； 3、根据草案阶段交易各方的最新程序履行情况更新“本次交易的决策过程和审批程序”； 4、更新“六、本次交易对上市公司的影响”、“八、本次交易相关方做出的承诺”； 5、删除“待补充披露的信息提示”。
重大风险提示	本节更新了与本次交易相关的风险及交易标的有关风险，删除了因标的资产审计、评估工作尚未完成而披露的相关风险。
第一章 本次交易概况	1、根据草案阶段交易各方的最新程序履行情况更新“本次交易的决策过程和审批程序”； 2、更新“五、本次交易对上市公司的影响”。
第二章 上市公司基本情况	1、更新本节“二、公司设立、股本结构及历次股权变动情况”、“六、主要财务数据及财务指标”； 2、新增“四、最近三年的重大资产重组情况”、“五、上市公司主营业务情况”、“八、最近三年的合法合规情况”
第三章 交易对方基本情况	1、在“一、华立医药”、“二、华立集团”中新增交易对方的历史沿革、主要业务发展情况、主要下属企业情况、最近两年主要财务数据等； 2、新增“三、其他事项说明”。
第四章 标的资产基本情况	1、新增“二、标的公司历史沿革”、“四、最近三年增减资及股权转让的原因、作价依据及其合理性”、“七、标的公司主要资产及负债情况”、“八、标的公司资产许可使用情况”、“十、标的公司重大会计政策及相关会计处

报告书（草案）章节	与预案差异说明
	理”。 2、更新披露主要财务数据、主营业务情况。
第五章 标的资产的估值情况	根据披露准则要求，更新本章节。
第六章 本次交易合同的主要内容	-
第七章 交易的合规性分析	根据披露准则要求，新增本章节。
第八章 管理层讨论与分析	根据披露准则要求，新增本章节。
第九章 财务会计信息	根据披露准则要求，新增本章节。
第十章 同业竞争与关联交易	根据披露准则要求，新增本章节。
第十一章 风险因素	报告书（草案）本节更新了与本次交易相关的风险及交易标的有关风险。
第十二章 其他重要事项	新增“一、本次交易完成后，上市公司是否存在资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形；上市公司是否存在为实际控制人或其他关联人提供担保的情形”、“二、上市公司负债结构是否合理，是否存在因本次交易大量增加负债（包括或有负债）的情况”、“四、本次交易对上市公司治理机制的影响”、“五、本次交易后上市公司现金分红政策及相应安排”、“六、本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况”、“七、本次交易对中小投资者权益保护的安排”。
第十三章 相关主体关于本次重组的结论性意见	更新独立董事意见，新增独立财务顾问意见、法律顾问意见。
第十四章 本次有关中介机构情况	根据披露准则要求，新增本章节。
第十五章 声明与承诺	报告书（草案）本节更新上市公司全体董事声明、上市公司全体监事声明、上市公司全体高级管理人员声明；报告书（草案）本节新增独立财务顾问声明、法律顾问声明、审计机构声明、审阅机构声明、估值机构声明。
第十六章 备查文件及备查地点	根据披露准则要求，新增本章节。

华润三九医药股份有限公司董事会

2022年11月28日