

石药创新制药股份有限公司

发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

暨关联交易报告书（草案）与预案差异情况对照表

石药创新制药股份有限公司（以下简称“公司”）拟以发行股份及支付现金方式购买石药集团百克（山东）生物制药股份有限公司 100%股权，并募集配套资金（以下简称“本次交易”或“本次重组”）。

公司于 2024 年 7 月 24 日召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了《石药创新制药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（二次修订稿）》（以下简称“预案”）。

2024 年 10 月 14 日，石药创新制药股份有限公司召开第六届董事会第十九次会议，审议通过了《石药创新制药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报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”）。

相比于预案内容，现就重组报告书内容的主要差异情况说明如下：

重组报告书主要章节	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相关表述。
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作价情况、支付方式、发行股份及募集配套资金情况和本次交易方案相关内容。 2、更新“本次重组对上市公司的影响”、“本次交易已履行的及尚需履行的决策和审批程序”。 3、新增“本次重组方案的调整”。 4、新增“独立财务顾问的保荐机构资格”。
重大风险提示	重大风险提示	更新本次交易相关的风险、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、更新本次交易的具体方案。 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作价情况、支付方式、发行股份及募集配套资金情况和本次交易方案相关内容。 4、新增“本次交易构成重大资产重组”的具体判断数据。 5、更新本次交易对上市公司的影响。 6、新增“本次交易方案调整情况及不构成重组方案重大调整的说明”。 7、将重大事项提示“本次重组相关方作出的重要承诺”部分调整至本节。
第二节 上市公司基本情况	第二节 上市公司基本情况	1、新增“公司设立及上市后股本变动情况”。 2、新增“公司最近三年重大资产重组情况”。 3、更新上市公司财务数据。
第三节 交易对方基本情况	第三节 交易对方基本情况	1、新增历史沿革情况。 2、新增交易对方主要财务数据及简要财务报表。 3、新增主要下属企业情况。 4、新增最近三年注册资本变化情况。 5、新增主要业务发展情况。 6、新增交易对方之间的关联关系。 7、新增向上市公司推荐董事或者高级管理人员情况。
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权属状况、对外担保状况及主要负债、或有负债情况。 4、新增标的公司合法合规情况。 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、新增标的公司主营业务具体情况。 7、新增标的公司主要资产情况。 8、新增标的公司的主要会计政策及相关会计处理。 9、新增对交易标的的其它情况的说明。
第五节 发行股份情况	第六节 本次发行股份情况	1、根据审计、评估报告以及交易各方签署的正式协议对本章节方案相关内容进行了更新和补充披露。 2、更新本次交易定价基准日及发行价格、发行数量等。 3、更新业绩承诺及补偿安排。 4、更新募集配套资金用途。 5、新增上市公司前次募集资金情况。 6、新增募集配套资金的必要性。

第六节 交易标的的评估情况	第五节 标的资产的预估值情况	根据评估机构出具的评估报告，对该部分进行整体更新。
第七节 本次交易主要合同	-	根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组》（以下简称“披露准则”）要求，新增本章节。
第八节 本次交易的合规性分析	-	根据披露准则要求，新增本章节。
第九节 管理层讨论与分析	-	根据披露准则要求，新增本章节。
第十节 财务会计信息	-	根据披露准则要求，新增本章节。
第十一节 同业竞争与关联交易	-	根据披露准则要求，新增本章节。
第十二节 风险因素	第八节 风险因素分析	更新本次交易相关的风险、标的公司经营相关风险。
第十三节 其他重大事项	第九节 其他重大事项	1、新增报告期内拟购买资产的股东及其关联方是否存在对拟购买资产的非经营性资金占用。 2、新增本次交易对上市公司负债结构的影响。 3、新增本次交易后的利润分配政策。 4、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	第十节 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	-	根据披露准则要求，新增本章节。
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	第十一节 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	-	根据披露准则要求，新增本章节。

（以下无正文）

（本页无正文，为《石药创新制药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报告书（草案）与预案差异情况对照表》之盖章页）

石药创新制药股份有限公司

年 月 日