

山东新巨丰科技包装股份有限公司

重大资产购买报告书（草案）与预案的差异情况说明表

山东新巨丰科技包装股份有限公司（以下简称“新巨丰”、“上市公司”）于2023年1月30日全文披露了《山东新巨丰科技包装股份有限公司重大资产购买预案》（以下简称“重组预案”）及相关文件。上市公司于2023年5月19日披露了《山东新巨丰科技包装股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”）及相关文件。相比于重组预案内容，现就重组报告书内容的主要差异情况说明如下：

报告书（草案）章节	主要差异说明
中介机构声明	新增章节
释义	根据报告书新增或修改的内容相应更新并增加释义
重大事项提示	<ol style="list-style-type: none">1、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（2023）》等最新的相关制度（以下简称“最新相关制度”）及本次交易最新进展，更新本次交易的具体方案、交易标的的估值情况及本次交易构成重大资产重组的测算情况；2、更新本次交易对上市公司的影响；3、根据交易审批进展更新本次交易已履行及尚需履行的决策和审批程序；4、根据最新相关制度删除“二、本次交易不构成关联交易”、“三、本次交易预计构成重大资产重组”、“四、本次交易不构成重组上市”、“八、本次交易相关方作出的重要承诺”。
重大风险提示	<ol style="list-style-type: none">1、根据最新相关制度，在报告书“重大风险提示”之“一、与本次交易相关的风险”删除了“本次交易可能被暂停、中止或取消的风险”、“法律及政策风险”；2、根据全面注册制相关制度，在报告书“重大风险提示”之“二、标的公司业务与经营风险”删除了“新冠肺炎疫情对公司经营带来的风险”、“食品安全风险”、“汇率风险”；3、根据全面注册制相关制度，在报告书“重大风险提示”之“二、其他风险”删除了“股市波动风险”、“标的资产估

报告书（草案）章节	主要差异说明
	<p>值风险”；</p> <p>4、根据本次交易最新进展，更新了与本次交易相关的风险、标的资产业务经营相关风险、其他风险的表述及财务数据。</p>
<p>第一节 本次交易概况</p>	<p>1、根据最新相关制度，删除了“五、本次交易不构成关联交易”、“六、本次交易预计构成重大资产重组”、“七、本次交易不构成重组上市”，新增了“三、本次交易的性质”</p> <p>2、根据交易审批进展更新本次交易已履行及尚需履行的决策和审批程序；</p> <p>3、更新本次交易相关方作出的重要承诺；</p> <p>4、根据交易对方提供资料及本次交易最新进展，更新本次交易的具体方案、本次交易构成重大资产重组；</p> <p>5、根据《估值报告》更新估值情况；</p> <p>6、根据交易相关方提供的财务资料及本次交易最新进展，更新本次重组中对中小投资者权益保护的安排。</p>
<p>第二节 上市公司基本情况</p>	<p>1、根据上市公司最新情况更新公司概况、历史沿革、公司股东情况；</p> <p>2、更新上市公司合法合规及诚信情况；</p> <p>3、更新上市公司最近三年主营业务发展情况、前十大股东情况、最近三年主要财务数据及财务指标。</p>
<p>第三节 交易对方基本情况</p>	<p>1、根据交易对方提供的资料更新交易对方的基本情况；</p> <p>2、补充披露了交易对方历史沿革、主营业务发展情况、下属企业情况、最近两年主要财务数据及最近一年简要财务报表等；</p> <p>3、补充披露了与上市公司的关联关系说明及向上市公司推荐董事、监事、高级管理人员情况；</p> <p>4、补充披露了交易对方向上市公司推荐董事、监事、高级管理人员的情况，交易对方最近五年受到过行政处罚、刑事处罚，或者涉及经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况，以及交易对方及其主要管理人员最近五年内的诚信情况。</p>
<p>第四节 交易标的情况</p>	<p>1、根据法律尽调报告及公开资料更新了标的资产股权结构、基本情况等，并补充披露了主要历史沿革、子公司及分支机构基本情况等内容；</p>

报告书(草案)章节	主要差异说明
	<p>2、补充披露了标的公司的主要资产权属、主要负债、或有负债及对外担保情况；</p> <p>3、根据公开资料更新了标的公司主要财务数据；</p> <p>4、补充披露了标的公司最近三年增减资、改制及资产评估情况，标的公司重大未决诉讼、仲裁及行政处罚情况，报告期内主要会计政策及相关会计处理；</p> <p>5、补充披露了标的公司是否存在出资瑕疵或影响其合法存续的情况，本次交易所涉及的资产是否权属清晰，资产过户或者转移是否不存在法律障碍的说明、取得标的公司股权是否为控股权的说明、标的公司股权是否已取得该公司其他股东的同意或者符合公司章程规定的转让前置条件的说明、本次交易涉及的债权债务转移及人员安置情况及本次交易是否涉及立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等有关报批事项；</p> <p>6、根据公开资料，更新标的资产主营业务，补充披露了标的资产的主要经营模式及流程，主要产品的收入、产能、产销率及销售情况，主要产品的原材料采购及供应情况，中国大陆以外经营情况，质量控制情况，安全生产情况，环境保护情况，主要产品生产技术和技术人员。</p>
第五节 标的资产估值情况	新增章节
第六节 本次交易合同的主要内容	根据最新相关制度在本节之“五、交割”新增了“(五)过渡期损益安排”
第七节 本次交易的合规性分析	新增章节
第八节 管理层讨论与分析	新增章节
第九节 财务会计信息	新增章节
第十节 同业竞争和关联交易	新增章节
第十一节 风险	1、根据最新相关制度，在报告书“重大风险提示”之“二、标

报告书(草案)章节	主要差异说明
因素	<p>的公司业务与经营风险”删除了“新冠肺炎疫情对公司经营带来的风险”</p> <p>2、根据本次交易最新进展更新了收购少数股权的经营风险、标的公司审计报告披露风险、标的公司估值风险及相关财务数据等。</p>
第十二节 其他重要事项	<p>1、补充披露了本次交易对上市公司负债结构的影响、本次交易对上市公司治理机制的影响、本次交易后上市公司的现金分红政策及相应的安排、董事会对上述情况的说明、关于本次交易相关人员买卖上市公司股票的自查情况、其他能够影响股东及其他投资者做出合理判断的、有关本次交易的所有信息；</p> <p>2、更新了上市公司最近十二个月内发生的资产交易情况、关于本次重组相关主体不存在依据《上市公司监管指引第7号—上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的说明、保护投资者合法权益的相关安排。</p>
第十三节 独立董事及相关证券服务机构意见	新增证券服务机构对本次交易的意见。
第十四节 本次交易相关中介机构	新增章节
第十五节 声明与承诺	<p>1、根据最新交易进展调整上市公司全体董事、监事及全体高级管理人员声明的表述；</p> <p>2、新增独立财务顾问声明、法律顾问声明、估值机构声明及会计师事务所声明</p>
第十六节 备查文件	新增章节
附件一：标的公司注册商标	新增章节
附件二：标的公司境内专利	新增章节
附件三：标的公司	新增章节

报告书(草案)章节	主要差异说明
境内作品著作权	
附件四：标的公司 境内软件著作权	新增章节

（本页无正文，为《山东新巨丰科技包装股份有限公司重大资产购买报告书（草案）与预案的差异情况说明表》之签章页）

山东新巨丰科技包装股份有限公司

2023年5月19日

（本页无正文，为《山东新巨丰科技包装股份有限公司重大资产购买报告书（草案）与预案的差异情况说明表》之签章页）

中国国际金融股份有限公司

2023年5月19日