

安徽水利开发股份有限公司

吸收合并安徽建工集团有限公司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

安徽水利开发股份有限公司（以下简称“安徽水利”或“上市公司”）于2016年4月27日全文披露《安徽水利开发股份有限公司吸收合并安徽建工集团有限公司并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》（以下简称“重组预案”）。2016年6月14日上市公司召开第六届董事会第三十五次会议，审议通过《安徽水利开发股份有限公司吸收合并安徽建工集团有限公司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”）。

现对重组报告书与重组预案主要差异情况说明如下：

重组报告书章节	与重组预案差异说明
声明	更新了上市公司、交易对方相关声明；
重大事项提示	更新交易标的资产评估和作价、发行数量、批准程序等内容，补充披露本次交易对上市公司财务状况、盈利能力的影响、本次重大资产重组不存在摊薄上市公司即期每股收益的情形、本次重大资产重组摊薄即期回报情况的说明及应对措施、本次重组的补偿安排、采用网络投票平台安排股东大会表决，确保投资者的参与、关于本次重组可能摊薄即期回报填补措施的承诺等内容；删除股权调整事项的提示、待补充披露的信息等内容；
重大风险提示	
一、与本次交易相关的风险	增加本次重大资产重组可能摊薄即期回报的风险；删除交易方案可能进行调整的风险、更新涉及评估、批准程序等内容表述；
二、与标的资产相关的风险	更新标的资产评估增值的风险的内容，删除标的资产财务数据和预估值调整风险、删除拟购买资产中资金占用和相关担保风险等相关内容；
第一节 本次交易概述	
二、本次交易的具体方案	更新披露了标的资产的评估结果、交易作价、发行股份价格调整以及募集配套资金具体内容等情况；
三、本次交易方案实施需履行的批准程序	增加披露本次交易决策过程和批准情况；删除原“三、本次交易相关合同的主要内容”；
五、本次交易对上市公司的影响	删除了“五、本次交易符合《重组办法》相关规定”，增加披露本次重组对上市公司的影响；
第二节 上市公司基本情况	根据股权调整事项进展更新披露了上市公司最近的股权变动及股权控制关系情况；
第三节 交易对方基本情况	补充披露水建总公司最近的历史沿革情况、最近三年注册资本变化情况，根据股权调整事项进展更新披露水建总公司的控制关系；更新披露募集配套资金认购方的股权控制关系及有关配套募集资金认购方的财务数据；
第四节 被合并方基本情况	

一、建工集团基本情况	补充披露建工集团控股股东变更为水建总公司的情况；
二、建工集团主营业务发展状况和主要财务指标	根据审计报告更新相关财务指标和数据；
三、建工集团产权控制关系及下属公司情况	根据股权调整事项进展更新披露控制关系、增加披露新设立公司等基本信息、根据审计报告更新财务状况；
四、建工集团主要资产权属情况、对外担保情况及主要负债情况	根据审计报告更新建工集团主要负债情况；
五、建工集团取得的业务资质	更新建工集团资质情况；
六、建工集团的业务和技术	根据审计报告更新相关财务数据；删除行业监管情况；补充披露主要客户及销售情况、主要供应商及采购情况；
十、建工集团涉及重大诉讼、仲裁、非经营性资金占用情况	更新披露重大诉讼情况；更新披露非经营性资金占用情况进展；
十一、标的资产是否存在影响其合法存续的情况	补充披露标的资产是否存在影响其合法存续的情况；
十二、报告期会计政策和相关会计处理	补充披露报告期会计政策和相关会计处理；
十三、建工集团的其他情况	补充披露建工集团有关合法合规运营情况；
第五节 本次发行股份情况	合并了重组预案中的“第六节 非现金支付方式情况”和“第七节 募集配套资金”；补充披露了“本次发行决议的有效期”、“本次发行前上市公司滚存未分配利润的安排”、“上市地点”、“九、本次发行前后主要财务数据比较”、“独立财务顾问是否具有保荐人资格”，补充披露了前次募集资金使用情况、本次募投项目具体情况及募集配套资金管理制度，根据审计报告、评估报告及董事会安排更新披露吸收合并发行情况和配套募集资金安排；
第六节 标的资产评估情况	替代重组预案中的“第五节 评估资产预估作价及定价公允性”，披露了标的资产评估基本情况、评估结论、资产基础法评估的主要增值情况分析、特别事项说明、建工集团主要下属公司的评估情况以及董事会、独立董事对本次交易评估事项的意见；
第七节 本次交易主要合同	新增本章节，披露了上市公司与交易对方签署的《吸收合并协议》、《股份认购协议》、《吸收合并补充协议（一）》、《吸收合并补充协议（二）》、《补偿协议》的主要内容；
第八节 本次交易的合规性分析	新增本章节，披露了：“一、本次交易符合《重组办法》第十一条的规定”、“二、本次交易不适用《重组办法》第十三条的说明”、“三、本次交易符合《重组办法》第四十三条规定”、“四、本次交易符合《重组办法》第四十四条及其适用意见要求的规定”、“五、本次交易的整体方案是否符合《若干规定》第四条所列明的各项要求”、“六、上市公司不存在《发行管理办法》第三十九条规定的不得非公开发行股票的情形”以及“七、独立财务顾问和律师对本次交易是否符合《重组办法》的规定发表的明确意见”；
第九节 管理层讨论与分析	根据准则要求对披露作修订，披露了：“一、本次交易前上市公司财务状况和经营成果的讨论与分析”；“二、交易标的行业特点和竞争能力的讨论与分析”；“三、标的资产经营情况的讨论与分析”；“四、本次交易对上市公司持续盈利能力、未来发展前景及财务指标的影响”；“五、本次交易对公司未来发展前景影响的分析”以及“六、本次交易对公司当期每股收益等财务指标和非财

	务指标影响的分析”；
第十节 财务会计信息	新增章节，披露了本次交易标的公司的财务信息，以及本次交易模拟实施后上市公司备考财务资料；
第十一节 同业竞争与关联交易	新增章节
一、同业竞争	合并重组预案中“第八节 管理层讨论与分析”中“三、同业竞争的预计变化情况”，披露了本次交易前后的同业竞争情况及消除、避免同业竞争的解决措施；
二、本次交易完成前后，上市公司与实际控制人及其关联企业之间关联交易情况	合并了重组预案中“第八节 管理层讨论与分析”中“二、关联交易的预计变化情况”，披露了本次交易前后上市公司的关联交易情况及对比分析、减少和规范关联交易的解决措施；
第十二节 风险因素	详见重大风险提示的修订内容；
第十三节 其他重要事项	在“一、本次交易对中小投资者权益的保护安排”中补充披露本次重大资产重组摊薄即期回报情况的说明及应对措施、本次重组的补偿安排、采用网络投票平台安排股东大会表决，确保投资者的参与等内容；删除“二、本次重组是否导致上市公司每股收益被摊薄”；更新披露“二、交易完成后上市公司资金被占用、为控股股东及其关联方提供担保的情况”；补充披露了“三、本次交易对上市公司负债结构的影响”、“五、本次交易对公司治理结构的影响”、“六、本次交易后上市公司的现金分红政策”；删除“八、独立财务顾问核查意见”，相关内容在第十四节披露；
第十四节 本次交易相关证券服务机构	新增本章节，披露了本次交易的相关中介机构信息；
第十五节 上市公司及相关机构声明	新增本章节，披露了各方声明；
第十六节 备查文件及地点	新增本章节，披露了备查文件和备查地点。

重组报告书在重组预案的基础上根据审计报告及评估报告对本次交易的相关细节作了修订。预案至草案披露期间，公司本次重组涉及的股权调整事宜取得重大进展，亦在重组报告书中对相关表述作了相应修订。

（以下无正文，为盖章页）

（本页无正文，为《安徽水利开发股份有限公司吸收合并安徽建工集团有限公司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）

安徽水利开发股份有限公司

年 月 日

(本页无正文,为《安徽水利开发股份有限公司吸收合并安徽建工集团有限公司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)

