

厦门红相电力设备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与预案差异对比表

一、报告书与预案之间产生差异的主要原因

《厦门红相电力设备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“报告书”）与《厦门红相电力设备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（修订稿）》（以下简称“预案”）相比存在一定差异，主要是由于预案披露的标的公司相关数据未经审计、评估，而报告书中披露的标的公司相关数据已经审计、评估。同时，根据中国证监会《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申请文件》和深圳证券交易所的要求，报告书与预案在披露内容和编排格式上也存在差异。

二、报告书与预案的主要差异

根据报告书的章节顺序，报告书与预案的主要差异如下：

序号	报告书章节	预案章节	主要差异内容及原因
1	重大事项提示	重大事项提示	1、根据经审计的财务报表、评估机构出具的评估报告，修订了涉及的相关财务、评估数据； 2、补充披露了本次交易对上市公司主要财务数据和财务指标的影响； 3、补充披露了本次交易对上市公司主营业务以及同业竞争和关联交易的影响； 4、根据审批事项的进展情况，更新了本次交易已履行及尚需履行的决策和审批程序”； 5、根据各方承诺情况，补充修订了本次交易相关方作出的重要承诺； 6、对本次交易是否摊薄上市公司每股收益进行了补充论证。
2	重大风险提示	重大风险提示	1、根据经审计的财务报表、评估机构出具的评估报告，更新了本部分涉及的财务数据和评估数据；

			2、根据审批事项的进展情况，更新了本次交易的审批风险的相关内容； 3、补充披露了“配套募集资金认购方未完成私募基金备案的风险”、“星波通信剩余股权收购风险”、银川卧龙“原材料价格波动的风险”；修订了银川卧龙“无法把握电力投资力度及投资重点变化机遇的风险”； 4、删除了“标的资产财务数据及预评估调整风险”。
3	第一节本次交易概况	第一节本次交易概况	1、修订本次交易的背景和目的相关描述； 2、根据经审计的财务报表、评估机构出具的评估报告，更新了本部分涉及的财务数据和评估数据； 3、根据审批事项的进展情况，更新了本次交易已履行及尚需履行的决策和审批程序； 4、补充披露了本次交易对上市公司主要财务数据和财务指标的影响； 5、补充披露了本次交易对上市公司主营业务以及同业竞争和关联交易的影响。
4	第二节上市公司基本情况	第二节上市公司基本情况	1、更新修订了上市公司截至 2016 年 9 月 30 日财务数据。
5	第三节交易对方	第三节交易对方	1、更新并补充了各交易对方的基本情况。
6	第四节交易标的基本情况	第四节交易标的基本情况	1、根据经审计的财务报表、评估机构出具的评估报告，更新了本部分涉及的财务数据和评估数据； 2、补充披露了标的公司最近两年及一期的主要财务数据和财务指标、标的公司报告期内主要会计政策及相关会计处理情况； 3、根据最新的情况，对银川卧龙“无形资产—专利权”的情况进行了更新披露； 4、补充披露了标的公司行业基本情况及行业主管部门、行业管理体制和主要政策； 5、更新了标的公司主营业务情况；

			6、更新并修订了标的公司评估情况说明； 7、更新修订了银川卧龙租赁房屋情况。
7	第五节发行股份情况	第五节发行股份情况	1、补充披露会计师关于前次募集资金使用情况的鉴证意见； 2、更新并补充了募集配套资金的相关分析。
8	第六节交易标的的评估情况	第四节交易标的的基本情况之预评估情况说明	新增章节： 1、根据评估报告补充披露了交易标的的评估情； 2、补充披露了上市公司董事会对本次交易标的评估的合理性以及定价的公允性的分析”； 3、补充披露了独立董事对本次交易评估事项的意见。
9	第七节本次交易合同的主要内容	无	新增章节： 补充披露了《发行股份及支付现金购买资产协议》、《盈利补偿协议》、《股份认购合同》等重要合同的主要内容。
10	第八节交易的合规性分析	无	新增章节： 1、补充披露了本次交易的合规性分析； 2、补充披露了中介机构关于本次交易合规性的意见。
11	第九节管理层讨论与分析	第六节 本次交易对上市公司的影响	新增章节： 1、补充披露了本次交易前上市公司财务状况和经营成果分析； 2、补充披露了对交易标的的行业特点和经营情况的讨论与分析、标的公司的竞争优势及行业地位的讨论及分析； 3、补充披露了标的公司财务状况和盈利能力分析； 4、补充和修订了本次交易对上市公司的持续经营能力、未来发展前景、财务状况和盈利能力、非财务指标影响的分析。
12	第十节财务会	无	新增章节：

	计信息		1、补充披露标的公司经审计简要财务报表； 2、补充披露上市公司简要备考财务报表。
13	第十一节 同业竞争与关联交易	第六节 本次交易对上市公司的影响	新增章节： 1、补充和修订了本次交易对上市公司同业竞争与关联交易影响的分析。
14	第十二节 风险因素	第七节 风险因素	1、根据经审计的财务报表、评估机构出具的评估报告，更新了本部分涉及的财务数据和评估数据； 2、根据审批事项的进展情况，更新了本次交易的审批风险的相关内容； 3、补充披露了“配套募集资金认购方未完成私募基金备案的风险”、“星波通信剩余股权收购风险”、银川卧龙“原材料价格波动的风险”；修订了银川卧龙“无法把握电力投资力度及投资重点变化机遇的风险”； 4、删除了“标的资产财务数据及预评估调整风险”。
15	第十三节 其他重要事项	第八节 其他重要事项	1、补充披露本次交易对上市公司负债结构的影响。
16	第十四节 独立董事及中介机构关于本次交易的意见	第九节 独立董事及中介机构关于本次交易的意见	1、修订了独立董事意见； 2、修订了独立财务顾问意见； 3、补充披露了法律顾问意见。
17	第十五节 本次有关中介机构情况	无	1、补充披露了本次交易有关中介机构的基本信息。
18	第十六节 上市公司全体董事及有关中介机构声明	第十节 上市公司全体董事声明	1、修订了上市公司全体董事声明； 2、补充披露了本次交易各相关中介机构声明。
19	第十七节 备查文件	无	1、补充披露了备查文件及备查地点。

（本页无正文，为《厦门红相电力设备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与预案差异对比表》之盖章页）

厦门红相电力设备股份有限公司

年 月 日

（本页无正文，为长江证券承销保荐有限公司关于《厦门红相电力设备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与预案差异对比表》之盖章页）

长江证券承销保荐有限公司

年 月 日

（本页无正文，为中信建投证券股份有限公司关于《厦门红相电力设备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与预案差异对比表》之盖章页）

中信建投证券股份有限公司

年 月 日