

天津滨海能源发展股份有限公司

重大资产出售暨关联交易报告书与预案差异比对表

一、报告书与预案产生差异的主要原因

《天津滨海能源发展股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书(草案)》(以下简称“报告书”)与《天津滨海能源发展股份有限公司重大资产出售预案(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时,天津滨海能源发展股份有限公司(以下简称“公司”或“上市公司”)拟通过在天津产权交易中心公开挂牌的方式,转让所持有的天津泰达能源发展有限责任公司(以下简称“泰达能源”)100%股权(以下简称“本次交易”),交易对方尚未确定。2018年4月9日,公司收到天津产权交易中心发来的《受让资格确认意见函》(编号:454-180409-QFUVB),征集到一个符合受让条件的意向受让方,即天津泰达热电有限公司(以下简称“泰达热电”),2018年4月13日,经公司审慎核查,向天津产权交易中心回复《确认意见函》,同意其对泰达热电基本符合受让条件的审核意见,泰达热电确定为本次交易交易对方。2018年5月2日,公司与泰达热电签署了签署附条件生效的《产权交易合同》,交易价格确定为36,582.35万元。

此外,预案披露的标的资产相关数据未经审计、评估,而报告书中披露的标的资产相关数据已经审计、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(2017年修订)》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、报告书与预案之间的主要差异

截至本差异情况比对表签署之日，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	对应预案内容	与预案差异情况说明
1	重大事项提示	重大事项提示	1. 更新“本次交易方案概况” 2. 确认本次交易构成关联交易 3. 更新“本次交易的资产评估情况” 4. 新增“本次重组的支付方式” 5. 更新“本次交易已履行的和尚未履行的决策程序” 6. 更新“本次重组相关方作出的重要承诺” 7. 新增“本次重组对上市公司的影响” 8. 新增“本次交易对中小投资者权益保护的安排” 9. 新增“上市公司控股股东、董事、监事、高级管理人员自本次重组复牌之日起至实施完毕期间的股份减持计划” 10. 新增“上市公司控股股东及其一致行动人对本次重组的原则性意见”
2	重大风险提示	重大风险提示	1. 删除“交易标的的财务数据及资产预估值调整的风险” 2. 删除“交易对方及交易价格暂不确定的风险” 3. 删除“本次交易价款支付的风险” 4. 删除“标的公司被占用资金的清理风险” 5. 新增“重组完成后公司的整合风险”

3	释义	释义	更新部分释义
4	第一节 本次交易概况	第一节 本次交易概况	1. 更新“本次交易的决策过程及批准情况” 2. 更新“本次交易具体方案” 3. 修订“本次交易构成关联交易” 4. 新增“本次重组对上市公司的影响”
5	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“历史沿革” 2. 修订“最近三年的重大资产重组情况” 3. 更新“上市公司下属企业基本情况” 4. 更新“主要财务数据” 5. 更新“主要财务指标” 6. 新增“最近三年行政处罚、刑事处罚、或因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查情况说明” 7. 新增“上市公司及其控股股东、实际控制人最近十二个月内受到证券交易所公开谴责、存在其他重大失信行为情况说明”

6	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“交易对方基本信息” 2. 新增“历史沿革” 3. 新增“交易对方主要业务发展状况” 4. 新增“交易对方最近两年主要财务指标” 5. 新增“交易对方最近一年简要财务报表” 6. 新增“股权结构及控制关系” 7. 新增“交易对方及其主要管理人员最近五年受到行政处罚和刑事处罚诉讼或者仲裁情况” 8. 新增“交易对方及其主要管理人员最近五年的诚信情况” 9. 新增“交易对方履约能力及交易对价资金来源”
7	第四节 交易标的基本情况	第四节 交易标的基本情况	1. 修订“交易标的基本信息” 2. 更新“股权结构及合法存续情况” 3. 更新“泰达能源下属企业基本情况” 4. 更新“主要资产及权属情况、对外担保、主要负债及或有负债情况” 5. 更新“标的公司最近两年主要财务数据” 6. 更新“本次交易的资产评估情况” 7. 修订“最近三年发生的资产评估、股权转让、增资、减资情况”

8	第五节 本次交易的标的资产评估情况	第五节 本次交易的标的资产评估情况	1. 更新“评估基本情况” 2. 将“标的资产不同评估方法下的详细评估过程”修订分拆为“资产基础法评估过程”与“收益法评估方法及评估过程” 3. 新增“本次评估权属资料不全面或者存在瑕疵的情形” 4. 修订“本次评估的合理性分析” 5. 修订“本次交易定价的公允性分析”
9	第六节 本次交易的主要合同	-	新增整个章节
10	第七节 本次交易的合规性分析	第六节 本次交易的合规性分析	1. 修订“本次交易符合《重大资产重组管理办法》第十一条的规定” 2. 修订“本次交易符合《规范重组若干规定》第四条的规定” 3. 修订“独立财务顾问对本次交易是否符合《重组办法》的规定发表的明确意见” 4. 新增“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”
11	第八节 管理层讨论与分析	第七节 本次交易对上市公司的影响	1. 新增“本次交易前上市公司财务状况和经营成果分析” 2. 新增“对交易标的行业特点和经营情况的讨论与分析” 3. 新增“标的公司的财务状况和盈利能力分析” 4. 新增“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、盈利能力的影响” 5. 更新“本次交易产生的利润、可能涉及的税费及对上市公司损益的影响”

12	第九节 财务会计信息	-	1. 新增“上市公司备考财务报表”
13	第十节 同业竞争和关联交易	第七节 本次交易对上市公司的影响	1. 修订“同业竞争” 2. 修订“关联交易”
14	第十一节 本次交易的风险因素	第九节 本次交易的风险因素	1. 删除“交易标的的财务数据及资产预估值调整的风险” 2. 删除“交易对方及交易价格暂不确定的风险” 3. 删除“本次交易价款支付的风险” 4. 删除“标的公司被占用资金的清理风险” 5. 新增“重组完成后公司的整合风险”
15	第十二节 其他重要事项	第十节 其他重要事项	1. 修订“上市公司最近十二个月内的资产交易情况及其与本次交易的关系”
16	第十三节 独立董事和相关中介机构对本次交易出具的结论意见	第十一节 独立董事和相关中介机构对本次交易出具的结论意见	1. 更新“独立董事对本次交易的意见” 2. 更新“独立财务顾问对本次交易的意见” 3. 更新“法律顾问对本次交易出具的结论性意见”。
17	第十四节 本次交易有关中介机构情况	第十二节 本次交易有关中介机构情况	更新“审计机构签字会计师”

18	第十五节 上市公司及 相关中介机 构声明	第十三节 全体董事、 监事、高级 管理人员声 明	更新及补充相关声明
19	第十六节 备查材料	-	更新备查文件及备查地点

（本页无正文，为《天津滨海能源发展股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书与预案差异比对表》之盖章页）

天津滨海能源发展股份有限公司董事会

2018 年 5 月 2 日

（本页无正文，为安信证券股份有限公司关于《天津滨海能源发展股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书与预案差别比对表》之盖章页）

安信证券股份有限公司

2018年 5 月 2 日