

## 中国船舶重工集团动力股份有限公司

### 发行普通股和可转换公司债券购买资产并募集配套资金暨关联交易 报告书（草案）与预案差异情况对比表

中国船舶重工集团动力股份有限公司（以下简称“中国动力”或“公司”）于2019年1月31日全文披露《中国船舶重工集团动力股份有限公司发行普通股和可转换公司债券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“重组预案”）。

2019年6月26日公司召开第六届董事会第三十四次会议，审议通过《中国船舶重工集团动力股份有限公司发行普通股和可转换公司债券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（草案）”）。

现就重组报告书（草案）与重组预案主要差异情况说明如下：

重组报告书章节	与重组预案主要差异说明
重大事项提示	1、更新披露了本次重组方案； 2、根据审计、评估情况补充披露本次交易标的资产财务状况、评估作价、证券发行具体情况； 3、更新披露了本次交易构成重大资产重组的情况； 4、披露了发行可转换公司债券对价支付方式情况、发行数量、债券利率、债券持有人会议、担保等相关事项； 5、补充、更新披露了本次重组各方出具的承诺； 6、更新披露了本次交易对上市公司的影响； 7、更新披露了本次交易已履行的审批程序。
重大风险提示	补充、更新披露了与标的资产相关的风险等风险提示内容。
第一章 本次交易概述	1、更新披露了本次重组方案； 2、根据审计、评估情况补充披露本次交易标的资产财务状况、评估作价、证券发行具体情况； 3、更新披露了本次交易构成重大资产重组的情况； 4、披露了发行可转换公司债券对价支付方式情况、发行数量、债券利率、债券持有人会



重组报告书章节	与重组预案主要差异说明
	议、担保等相关事项； 5、更新披露了本次交易对上市公司的影响； 6、更新披露了本次交易已履行的审批程序。
第二章 上市公司基本情况	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》要求及上市公司最新财务数据等信息，更新、补充披露了上市公司基本情况以及上市公司及其现任董事、监事及高级管理人员不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查情况的说明等信息
第三章 交易对方基本情况	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》要求更新补充了交易对方基本情况、财务状况、关联关系、诚信情况等信息； 2、由于方案调整减少披露了一个交易对方。
第四章 标的资产基本情况	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》要求： 1、更新披露了主营业务发展情况、经审计的主要财务数据、合法合规情况等； 2、更新披露了业务资质及涉及的立项、环保、行业准入、用地等相关报批情况； 3、更新披露了标的资产业务与技术情况等； 4、更新披露了会计政策及相关会计处理等； 5、更新披露了标的资产及下属子公司基本情况； 6、减少披露了一个交易标的。
第五章 发行普通股及可转换公司债券的情况	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》要求及标的资产评估作价补充更新了本次交易发行普通股及可转换公司债券的具体情况。
第六章 募集配套资金	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》要求补充和更新披露了募集配套资金金额、用途及具体情况；募集资金必要性；募集配套资金金额、用途是否与上市公司及标的资产现有生产经营规模、财务状况相匹配；募集配套资金管理使用的内部控制制度；新增了本次募集配套资金失败的补救措施；新增了采用收益法评估的预测现金流中未包



重组报告书章节	与重组预案主要差异说明
	含募集配套资金收益情况。
第七章 标的资产评估及定价情况	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》要求以及标的资产评估报告，补充披露了标的资产评估及定价的具体情况
第八章 本次交易合同主要内容	新增了本章，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》要求补充披露包括本次交易合同主体、签订时间、标的资产的交易价格及支付方式、标的资产自评估基准日至交割日期间损益的归属、发行普通股和可转换公司债券方式支付交易对价、过渡期间的承诺及安排、债权债务处理和人员安置、本次发行普通股和可转换公司债券购买资产的实施、协议成立、生效、变更及终止、违约责任等本次交易合同主要内容。
第九章 本次交易的合规性分析	新增本章节，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》要求披露了本次交易符合《重组管理办法》等法律法规等规定的具体情况。
第十章 管理层讨论与分析	新增本章节，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》要求披露了“一、本次交易前上市公司财务状况和经营成果的讨论分析”、“二、标的资产的行业基本情况”、“三、标的资产的核心竞争力和本次交易完成后公司的行业地位”、“四、标的公司财务状况及盈利能力分析”、“五、本次交易对上市公司持续经营能力、未来发展前景、当期每股收益等财务指标和非财务指标影响的分析”
第十一章 财务会计信息	新增本章节，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》要求披露了“一、本次交易拟购买资产的合并财务资料”和“二、最近一年一期简要备考合并财务报表”。
第十二章 同业竞争与关联交易	新增本章节，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》要求披露了“一、同业竞争情况”和“二、关联交易情况”。
第十三章 风险因素分析	补充、更新披露了与标的资产相关的风险等风险提示内容。

重组报告书章节	与重组预案主要差异说明
第十四章 其他重大事项	<p>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》要求：1、更新披露了“二、本次重组对中小投资者权益保护的安排”；</p> <p>2、补充披露了“三、担保与非经营性资金占用”、“五、对上市公司负债结构的影响”、“六、本次交易对上市公司治理机制的影响”、“七、本次交易后上市公司的现金分红政策及相应安排”、“八、关于重大事项披露前股票价格波动情况的说明”等内容。</p>
第十五章 对本次交易的结论性意见	<p>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》要求：1、更新披露了独立董事、独立财务顾问对于本次交易的意见；</p> <p>2、补充了法律顾问对于本次交易的意见。</p>
第十六章 中介机构及有关经办人员	新增本章
第十七章 备查文件及备查地点	新增本章
第十八章 公司及各中介声明	更新本章

中国船舶重工集团动力股份有限公司

2019 年 6 月 26 日

