

## 国电长源电力股份有限公司 关于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）与预案差异情况说明的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

国电长源电力股份有限公司（以下简称“公司”）拟发行股份及支付现金购买国家能源投资集团有限责任公司持有的国电湖北电力有限公司（以下简称“标的公司”）100%股权，并拟向不超过 35 名符合条件的特定投资者募集配套资金（以下简称“本次交易”）。2020 年 5 月 19 日，公司第九届董事会第八次会议审议通过了《国电长源电力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》（以下简称“重组预案”）等与本次交易相关的议案。

2020 年 11 月 17 日，公司召开第九届董事会第十三次会议，审议通过了《国电长源电力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“重组报告书”）。重组报告书和重组预案的主要差异情况如下：

重组报告书章节	重组预案章节	与重组预案主要差异说明
重大事项提示	重大事项提示	1、根据评估情况更新披露了本次交易方案、评估及作价情况； 2、根据审计情况更新披露了本次交易构成重大资产重组的情况； 3、根据评估情况补充披露了本次交易发行股份购买资产情况； 4、更新披露了募集配套资金的情况； 5、更新披露了本次交易对上市公司影响； 6、更新披露了本次交易已履行和尚需履行的批准程序； 7、更新披露了本次交易相关方所作出的重要承诺； 8、更新披露了本次交易对保护中小投资者权益保护的安排； 9、补充披露了独立财务顾问的保荐机构资格。
重大风险提示	重大风险提示	删除了“标的公司财务数据审计、评估工作尚未完成和未经国资监管部门备案的风险”，补充披露了“配套融资未能实施或融资金额低于预期的风险”、“标的资产估值的风险”、“本次交易可能摊薄即期回报的风险”、“经济周期风险”、“业务资质瑕疵的风险”、“行业政策变化风险”、“受新冠肺炎疫情影响、下游需求降低的风险”。
第一节 本次交易概述	第一章 本次交易概述	1、更新披露了本次交易的背景和目的； 2、补充披露了本次交易的具体方案； 3、更新披露了本次交易的性质；

		<ul style="list-style-type: none"> <li>4、删除了本次交易的业绩承诺安排；</li> <li>5、更新披露了本次交易对上市公司影响；</li> <li>6、更新披露了本次交易已履行和尚需履行的批准程序。</li> </ul>
第二节 上市公司基本情况	第二章 上市公司基本情况	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、更新披露了上市公司基本信息；</li> <li>2、更新披露了上市公司前十大股东情况；</li> <li>3、补充披露了上市公司最新一期财务数据；</li> <li>4、更新披露了上市公司控股股东基本信息。</li> </ul>
第三节 交易对方基本情况	第三章 交易对方基本情况	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、更新披露了交易对方基本信息；</li> <li>2、更新披露了交易对方历史沿革；</li> <li>3、新增披露了交易对方最近三年主要业务发展情况；</li> <li>4、新增披露了交易对方主要财务数据及财务指标；</li> <li>5、新增披露了交易对方产权控制关系；</li> <li>6、新增披露了交易对方主要下属企业情况；</li> <li>7、新增披露了交易对方与上市公司的关联关系说明；</li> <li>8、新增披露了交易对方向上市公司推荐的董事及高级管理人员情况说明；</li> <li>9、新增披露了交易对方及其主要管理人员最近五年内受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况说明；</li> <li>10、新增披露了交易对方最近五年的诚信情况说明。</li> </ul>
第四节 标的公司基本情况	第四章 标的公司基本情况	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、补充披露了交易标的主要资产权属、对外担保及负债情况；</li> <li>2、补充披露了交易标的经审计的2年一期财务数据；</li> <li>3、补充披露了交易标的涉及的立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等有关报批事项；</li> <li>4、补充披露了标的公司资产许可使用情况、债权债务转移情况、资产剥离情况、股权权属状况、最近三年股权转让、增减资及资产评估情况等；</li> <li>5、补充披露标的资产报告期内主要会计政策及相关会计处理。</li> </ul>
第五节 发行股份情况	第六章 支付方式 第七章 配套募集资金情况	补充披露了购买资产及配套募集资金中的发行股份情况。
第六节 标的资产评估情况	第五章 标的资产评估情况	增加了本次交易标的的具体评估情况。
第七节 本次交易的主要合同	-	补充披露了《发行股份及支付现金购买资产协议》的内容
第八节 本次交易的合规性分析	-	新增本章节。
第九节 管理层讨论与分析	第八章 本次交易对上市公司的影响	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、补充披露本次交易前上市公司财务状况和经营成果的讨论与分析；</li> <li>2、补充披露标的公司的分类及行业特点；</li> <li>3、补充披露标的公司的行业地位及核心竞争力；</li> <li>4、补充披露标的公司财务状况及盈利能力分析；</li> <li>5、补充披露本次交易对上市公司持续经营能力影响的分析；</li> <li>6、补充披露本次交易对上市公司未来发展前景影响的</li> </ul>

		分析； 7、补充披露本次交易对上市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	-	新增本章节。
第十一节 同业竞争与关联交易	-	新增本章节。
第十二节 风险因素分析	第九章 风险因素分析	删除了“标的公司财务数据审计、评估工作尚未完成和未经国资监管部门备案的风险”，补充披露了“配套融资未能实施或融资金额低于预期的风险”、“标的资产估值的风险”、“本次交易可能摊薄即期回报的风险”、“经济周期风险”、“业务资质瑕疵的风险”、“行业政策变化风险”、“受新冠肺炎疫情影响、下游需求降低的风险”。
第十三节 其他重大事项	第十章 其他重大事项	1、补充披露了资金占用及担保情况； 2、补充披露了对负债结构的影响； 3、补充披露了对公司治理机制的影响； 4、补充披露了本次交易后现金分红政策； 5、更新披露了本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的情况； 6、更新披露了本次重组对中小投资者权益保护的安排； 7、补充披露了本次重组相关主体是否存在不得参与上市公司重大资产重组情形的说明。
第十四节 独立董事及相关中介意见	第十一章 独立董事意见	更新披露了独立董事意见，补充披露了独立财务顾问意见、法律顾问意见。
第十五节 本次交易相关证券服务机构及经办人员情况	-	本节为新增内容。
第十六节 声明与承诺	第十二章 声明与承诺	更新披露了上市公司董事、监事、高管声明；补充披露了独立财务顾问声明、法律顾问声明、审计机构声明、评估机构声明。
第十七节 备查文件及地点	-	本节为新增内容。

特此公告。

国电长源电力股份有限公司董事会

2020年11月19日