

证券代码：603315

证券简称：福鞍股份

公告编号：2022-056

辽宁福鞍重工股份有限公司

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）与预案（修订稿）差异对比表

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

辽宁福鞍重工股份有限公司（以下简称“上市公司”）于 2022 年 5 月 19 日披露了《辽宁福鞍重工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》及相关文件，于 2022 年 6 月 16 日根据上海证券交易所作出的《关于对辽宁福鞍重工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信息披露的问询函》（上证公函[2022]0542 号）披露了修订后的《辽宁福鞍重工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“重组预案”），于 2022 年 7 月 16 日披露了《辽宁福鞍重工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“重组草案”）及相关文件。截至本差异对比表出具日，本次重组的重组方案未发生重大变化。根据重组草案的章节顺序，现就重组草案与重

组预案内容的差异情况说明如下：

序号	重组草案	重组预案	主要差异情况
1	声明	声明	1、更新了上市公司的声明 2、增加了相关证券服务机构的声明
2	释义	释义	增加了部分释义
3	重大事项提示	重大事项提示	1、根据审计、评估结果更新本次交易发行股份购买资产情况 2、更新募集配套资金规模以及投向 3、根据审计、评估结果更新本次交易标的资产的评估作价情况 4、根据重组进展更新了已经履行的和尚需履行的决策程序和批准情况 5、更新了本次交易对上市公司的影响 6、更新了本次交易相关方作出的承诺 7、更新保护中小投资者合法权益的相关安排 8、补充了本次重组的独立财务顾问及其资格
4	重大风险提示	重大风险提示	更新了与本次交易相关的风险、与标的公司经营相关的风险以及其他风险
5	第一节 本次交易概况	第一节 本次交易概况	1、根据审计、评估结果更新本次交易发行股份购买资产情况 2、更新募集配套资金规模以及投向 3、根据审计、评估结果更新本次交易标的资产的评估作价情况 4、根据重组进展更新了已经履行的和尚需履行的决策程序和批准情况 5、更新了本次交易对上市公司的影响
6	第二节 上市公司基本情况	第二节 上市公司基本情况	1、增加了上市公司历史沿革情况 2、增加了上市公司合法合规情况
7	第三节 交易对方基本情况	第三节 主要交易对方基本情况	1、增加了福鞍控股历史沿革、最近三年注册资本变化情况、最近三年主要业务发展状况、最近两年主要财务指标、主要下属企业情况等内容 2、增加了自然人交易对方最近三年的职业和职务情况及与任职单位产权关系、控制的企业和关联企业的基本情况等内容 3、增加了交易对方及其主要管理人员最近五年受到行政和刑事处罚、涉及诉讼或者仲裁情况及最近五年诚信情况等内容
8	第四节 标的资产基本	第四节 交易标的的基本	1、增加了标的公司历史沿革情况 2、增加了标的公司主要资产的权属、对外

序号	重组草案	重组预案	主要差异情况
	情况	情况	担保及主要债务情况 3、更新了标的公司主营业务情况 4、根据审计、评估结果更新了标的公司财务数据及财务指标 5、增加了拟购买资产为股权时的说明 6、增加了标的公司评估情况 7、增加了标的公司重大诉讼、仲裁及行政处罚情况 8、更新了标的公司下属子公司情况 9、增加了标的公司主要会计政策及相关会计处理 10、增加了其他情况说明 11、增加了标的公司的业务与技术情况
9	第五节 发行股份情况	第五节 非现金支付方式情况	1、根据审计、评估结果更新本次交易发行股份购买资产情况 2、更新募集配套资金规模以及投向 3、增加了募集配套资金用途及必要性
10	第六节 标的资产评估情况	/	新增章节
11		第六节 本次交易对上市公司的影响	重组草案将该部分合并到其他章节披露
12	第七节 本次交易主要合同	/	新增第八章“本次交易定价的依据及公平合理性的分析”
13	第八节 本次交易的合规性分析	/	新增章节
14	第九节 管理层讨论与分析	/	新增章节
15	第十节 财务会计信息	/	新增章节
16	第十一节 同业竞争和关联交易	/	新增章节
17	第十二节 风险因素	第七节 风险因素	更新了与本次交易相关的风险、与标的公司经营相关的风险以及其他风险
18	第十三节 其他重要事项	第八节 其他重要事项	1、增加了本次交易完成后，不存在上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的说明，亦不存在为实际控制人及其关联

序号	重组草案	重组预案	主要差异情况
			人提供担保的说明 2、增加了本次交易对上市公司负债结构的影响 3、增加了本次交易对上市公司治理机制的影响 4、增加了本次交易完成后上市公司的现金分红政策及相应的安排 5、增加了本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况 6、更新了保护中小投资者合法权益的相关安排
19	第十四节 独立董事及相关中介结构的意见	第九节 独立董事意见	1、更新了独立董事意见 2、增加了独立财务顾问核查意见、法律顾问意见
20	第十五节 本次交易的中介机构	/	新增章节
21	第十六节 声明与承诺	第十节 声明与承诺	1、更新了上市公司全体董事、监事、高级管理人员声明 2、增加了独立财务顾问声明、法律顾问声明、审计机构声明和评估机构声明
22	第十七节 备查文件与备查地点	/	新增章节

特此公告。

辽宁福鞍重工股份有限公司

董事会

2022年 7 月 16 日