

华电能源股份有限公司
发行股份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

华电能源股份有限公司（以下简称“公司”或“华电能源”）于2022年6月21日披露了《华电能源股份有限公司发行股份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（修订稿）”）。

2022年7月26日，公司召开第十届董事会第二十三次会议，审议通过《华电能源股份有限公司发行股份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”）。

现对重组报告书和重组预案（修订稿）主要差异情况进行如下说明：

重组报告书 章节	对应重组预案 （修订稿）章节	与重组预案（修订稿）主要差异情况说明
声明	声明	1、更新上市公司声明、交易对方声明； 2、补充相关证券服务机构及人员的声明。
释义	释义	补充更新部分释义。
重大事项提示	重大事项提示	1、本次标的资产相关的审计、评估工作已经完成，根据标的资产审计、评估结果情况，重组报告书更新了本次交易方案概要、本次交易的性质、本次交易的重要承诺、本次交易的评估作价情况、发行股份购买资产的情况、募集配套资金的情况、业绩承诺与补偿安排、本次交易对上市公司的影响等相关内容。 2、根据交易审批进展，重组报告书更新了本次交易方案实施已履行及尚待履行的批准程序。 3、重组报告书补充了独立财务顾问的保荐机构资格等相关内容。
重大风险提示	重大风险提示	因本次标的资产相关的审计、评估工作已经完成，重组报告书更新并补充了与本次交易相关的风险等。
第一节 本次交	第一节 本次交	根据标的资产审计、评估结果、上市公司与交易对方签

重组报告书 章节	对应重组预案 (修订稿) 章节	与重组预案(修订稿) 主要差异情况说明
易概述	易概述	署的《资产购买协议》、《资产购买协议之补充协议》、交易审批进展,重组报告书更新了本次交易的评估作价情况、发行股份购买资产的情况、募集配套资金的情况、业绩承诺与补偿安排、本次交易的性质、本次交易对上市公司的影响、本次交易方案实施需履行的批准程序。
第二节 上市公司基本情况	第二节 上市公司基本情况	1、更新了上市公司法定代表人等基本信息情况、上市公司前十大股东情况以及上市公司及其现任董事、监事、高级管理人员最近三年内受到行政处罚(与证券市场明显无关的除外)或刑事处罚情况等。 2、根据披露要求,重组报告书补充了上市公司历史沿革等信息。
第三节 交易对方基本情况	第三节 交易对方基本情况	1、根据披露要求,重组报告书补充了交易对方历史沿革、最近三年主营业务发展情况、最近两年主要财务指标、下属企业情况等。 2、根据上市公司与交易对方签署的《股份认购合同》,补充披露了本次募集配套资金交易对方的基本情况。 3、根据披露要求,重组报告书补充了交易对方与上市公司的关联关系、交易对方向上市公司推荐董事、高级管理人员的情况、交易对方及其主要管理人员最近五年受过的处罚情况及重大诉讼、仲裁情况、交易对方及其主要管理人员最近五年的诚信情况。
第四节 标的资产基本情况	第四节 标的资产基本情况	根据重组报告书披露要求,重组报告书补充了交易标的历史沿革、最近三年股权转让、增减资及资产评估或估值情况、主营业务发展情况、最近两年一期财务数据、主要资产权属、对外担保及主要负债、或有负债情况、涉及的立项、环保、行业准入、用地、规划、建设许可等有关报批事项及涉及的土地使用权、矿业权等资源类权利情况、许可他人使用自己所有的资产或者作为被许可使用他人资产的情况、债权债务转移情况、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,受到行政处罚或者刑事处罚的情况、重大会计政策及相关会计处理等内容。
第五节 本次交易发行股份基本情况	第五节 本次交易发行股份基本情况	因本次标的资产相关的审计、评估工作已经完成,重组报告书更新了本次交易发行股份概况、发行股份购买资产的情况、募集配套资金等相关内容。
第六节 标的资产评估及定价情况	第六节 标的资产评估及定价情况	根据标的公司的评估报告,补充了标的资产评估概况、锦兴能源评估基本情况、引用其他评估机构报告的相关情况、董事会对标的资产评估合理性以及定价公允性的分析独立董事对评估机构的独立性、评估假设前提的合

重组报告书 章节	对应重组预案 (修订稿) 章节	与重组预案（修订稿）主要差异情况说明
		理性及交易定价的公允性的意见。
第七节 本次交易合同主要内容	-	新增章节，补充了本次交易主要合同。
第八节 本次交易的合规性分析	-	新增章节，补充本次交易的合规性分析。
第九节 管理层讨论与分析	-	新增章节，补充管理层讨论与分析。
第十节 财务会计信息	-	新增章节，补充财务会计信息。
第十一节 同业竞争与关联交易	-	补充了本次交易对同业竞争、关联交易的影响等信息。
第十二节 风险因素分析	第八节 风险因素分析	更新并补充与本次交易相关的风险等。
第十三节 其他重大事项	第九节 其他重大事项	补充担保与非经营性资金占用、对上市公司负债结构的影响、本次交易对上市公司治理机制的影响、上市公司的现金分红政策及相应安排、本次交易涉及的相关主体股票买卖自查情况、不存在不得参与任何上市公司重大资产重组的情形等说明。
第十四节 独立董事和相关证券服务机构意见	第十节 独立董事意见	1、重组报告书更新了独立董事意见。 2、根据披露要求，重组报告书新增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	-	新增章节，补充了本次交易相关的中介机构信息。
第十六节 声明与承诺	第十一节 声明与承诺	1、更新全体董事、监事、高级管理人员声明； 2、新增本次交易相关中介机构声明。
第十七节 备查文件及地点	-	新增章节，补充备查文件及地点。

除上述差异外，本次重组报告书与重组预案（修订稿）不存在明显差异。

（以下无正文）

（本页无正文，为《华电能源股份有限公司发行股份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》之盖章页）



（本页无正文，为《华电能源股份有限公司发行股份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》之盖章页）



华泰联合证券有限责任公司

2022年7月26日