

中国船舶重工集团动力股份有限公司重大资产重组暨关联交易报告书（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“上市公司”）子公司中船柴油机有限公司（以下简称“中船柴油机”）拟以股权及现金作为对价收购关联方持有的柴油机动力业务相关公司股权，从而解决柴油机动力业务同业竞争问题（以下简称“本次交易”、“本次重组”）。

2022年3月9日，上市公司公告了《中国船舶重工集团动力股份有限公司与关联方共同增资子公司及支付现金购买资产之重大资产重组暨关联交易预案（修订稿）》（以下简称“重组预案”）。2022年8月23日，上市公司召开第七届董事会第十六次会议，审议通过了《关于子公司以股权及现金收购资产之重大资产重组暨关联交易方案的议案》《关于〈中国船舶重工集团动力股份有限公司子公司以股权及现金收购资产之重大资产重组暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等议案并披露了《中国船舶重工集团动力股份有限公司子公司以股权及现金收购资产之重大资产重组暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“重组报告书（草案）”）。重组预案披露的标的资产相关数据未经审计、评估，而重组报告书（草案）中披露的标的资产相关数据已经审计、评估；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》和上海证券交易所的要求，重组报告书（草案）与预案在表述方式、披露内容和编排格式上存在差异，重组报告书（草案）与重组预案相比存在一定差异；此外，为使文字表述更加符合交易实质和便于投资者理解，重组报告书（草案）对方案表述措辞调整、但重组方案未发生实质变化。

重组报告书（草案）与重组预案的主要差异情况如下：

重组报告书（草案）章节	与重组预案主要差异
标题、封面	由于中船柴油机已设立，为使文字表述更加符合交易实质和便于投资者理解，本次交易报告书的标题表述由“中国船舶重工集团动力股份有限公司与关联方共同增资子公司及支付现金购买资产之重大资产重组暨关联交易”更新为“中国船舶重工集团动力股份有限公司子公司以股权及现金收购资产之重大资产重组暨关联交易”。该等调整仅为表述措辞调整，方案内容无实质差异，不构成方案调整。
重大事项提示	1、为使文字表述更加符合交易实质和便于投资者理解，方案

重组报告书（草案）章节	与重组预案主要差异
	表述措辞调整，方案无调整； 2、补充本次交易方案标的评估及作价情况； 3、更新本次交易对上市公司盈利能力的影响、对上市公司关联交易及同业竞争的影响、对上市公司主营业务的影响； 4、更新本次交易实施需履行的批准程序； 5、更新本次交易相关方所作出的重要承诺。
重大风险提示	补充、更新披露了与本次重组相关风险提示内容。
第一章 本次交易概述	1、为使文字表述更加符合交易实质和便于投资者理解，方案表述措辞调整，方案无调整； 2、补充本次交易方案标的评估及作价情况； 3、更新本次交易对上市公司盈利能力的影响、对上市公司关联交易及同业竞争的影响、对上市公司主营业务的影响； 4、更新本次交易实施需履行的批准程序； 5、更新本次交易相关方所作出的重要承诺。
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》要求更新、补充了上市公司等主体有关财务信息等内容
第三章 交易对方基本情况	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》要求更新、补充了交易对方财务信息等内容
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》要求补充或更新披露标的资产基本情况、下属公司情况、主营业务情况、业务资质、会计政策及相关会计处理等信息
第五章 标的资产评估及定价公允性	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，披露了标的资产评估及定价的具体情况
第六章 本次交易合同主要内容	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》要求补充披露本次交易签署的合同情况
第七章 本次交易的合规性分析	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《上市公司重大资产重组管理办法》等法律法规等规定的具体情况
第八章 管理层讨论与分析	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前上市公司财务状况和经营成果的讨论分析、标的公司财务状况及盈利能力分析、本次交易对上市公司影响的分析等信息
第九章 财务会计信息	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标的资产的合并财务资料、上市公司最近一年一期简要备考合并财务报表
第十章 同业竞争与关联交易	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》要求披露了同业竞争情况关联交易情况有关内容
第十一章 风险因素分析	补充、更新披露了与本次重组相关风险提示内容

重组报告书（草案）章节	与重组预案主要差异
第十二章 其他重大事项	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》要求补充或更新股票买卖自查范围、本次交易对中小投资者权益保护的安排、担保与非经营性资金占用情况、本次交易对上市公司负债结构的影响、对上市公司治理机制的影响、本次交易后上市公司的现金分红政策及相应安排等内容
第十四章 中介机构及有关经办人员	补充本次交易的各中介机构基本情况及经办人员信息
第十五章 备查文件及备查地点	补充备查文件及备查地点
第十六章 公司及各中介机构声明	更新全体董事、监事及高级管理人员声明；
附件	补充标的公司的资产有关情况

注：本说明表所述词语或简称与重组报告书“释义”所述词语或简称具有相同含义。

（本页无正文，为《中国船舶重工集团动力股份有限公司重大资产重组暨关联交易报告书（草案）与预案差异情况对比表》之盖章页）

中国船舶重工集团动力股份有限公司



2022年8月23日