

中信证券股份有限公司

关于本次重组不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条规定的重组上市的核查意见

中国船舶重工集团动力股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”、“中国动力”）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业务相关公司股权，从而解决柴油机动业务同业竞争问题（以下简称“本次重组”、“本次交易”）。

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“独立财务顾问”）作为上市公司本次重组的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》（以下简称“《重组管理办法》”）的规定，就本次重组是否构成《重组管理办法》第十三条规定的重组上市，进行核查并发表如下意见：

一、关于重组上市的规定

《重组管理办法》第十三条第一款规定：“上市公司自控制权发生变更之日起 36 个月内，向收购人及其关联人购买资产，导致上市公司发生以下根本变化情形之一的，构成重大资产重组，应当按照本办法的规定报经中国证监会核准：

（一）购买的资产总额占上市公司控制权发生变更的前一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末资产总额的比例达到 100%以上；

（二）购买的资产在最近一个会计年度所产生的营业收入占上市公司控制权发生变更的前一个会计年度经审计的合并财务会计报告营业收入的比例达到 100%以上；

（三）购买的资产净额占上市公司控制权发生变更的前一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末净资产额的比例达到 100%以上；

（四）为购买资产发行的股份占上市公司首次向收购人及其关联人购买资产的董事会决议前一个交易日的股份的比例达到 100%以上；

(五)上市公司向收购人及其关联人购买资产虽未达到本款第(一)至第(四)项标准,但可能导致上市公司主营业务发生根本变化;

(六)中国证监会认定的可能导致上市公司发生根本变化的其他情形。”

二、本次重组不构成《重组管理办法》第十三条规定的重组上市

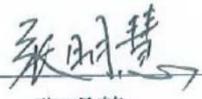
本次重组前,上市公司控股股东为中船重工集团,实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。截至本核查意见出具日,最近三十六个月内上市公司的实际控制权未发生变更。

本次重组完成后,上市公司的控股股东仍为中船重工集团,实际控制人仍为国务院国有资产监督管理委员会,实际控制人不会发生变更。因此,本次重组不构成《重组管理办法》第十三条规定的重组上市。

(以下无正文)

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于本次重组不构成<上市公司重大资产重组管理办法>第十三条规定的重组上市的核查意见》之签署页)

财务顾问主办人：


张明慧


胡锺峻

中信证券股份有限公司

2022年8月23日