

中国船舶重工集团动力股份有限公司

发行可转换公司债券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）与预案差异对比表

中国船舶重工集团动力股份有限公司（以下简称“上市公司”）于2024年11月8日召开第八届董事会第八次会议，审议通过了《关于<中国船舶重工集团动力股份有限公司发行可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>及其摘要的议案》，于2025年4月27日召开第八届董事会第十三次会议，审议通过了《关于<中国船舶重工集团动力股份有限公司发行可转换公司债券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）>及其摘要的议案》。相比于《中国船舶重工集团动力股份有限公司发行可转换公司债券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“预案”）内容，现就《中国船舶重工集团动力股份有限公司发行可转换公司债券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”）的主要差异情况说明如下：

重组报告书 主要章节	对应预案 主要章节	与预案的主要差异情况说明
上市公司声明	上市公司声明	无实质差异。
证券服务机构声明	-	新增章节。
目录	目录	根据重组报告书内容更新。
释义	释义	根据重组报告书内容更新。
重大事项提示	重大事项提示	1、根据本次交易拟购买资产股权比例及标的资产的审计、评估结果更新相关内容，包括本次交易方案概述、本次重组对上市公司的影响等相关内容； 2、根据交易审批进展更新本次交易实施需履行的批准程序； 3、增加了本次重组摊薄即期回报情况及其相关填补措施； 4、增加了本次重组的业绩承诺和补偿安排； 5、删除了由于审计、评估工作尚未完成，待补充披露的信息提示的相关内容。
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、与标的资产相关的风险、其他风险。
第一节 本次交易概况	第一章 本次交易概况	1、更新了本次交易的背景和目的； 2、更新了本次交易具体方案： (1) 本次购买资产情况相关内容；

重组报告书 主要章节	对应预案 主要章节	与预案的主要差异情况说明
		<p>(2) 本次募集配套资金情况；</p> <p>3、根据本次交易的审计结果更新了本次交易不构成重大资产重组的相关内容；</p> <p>4、根据本次交易的审计、评估结果，更新了本次交易对上市公司的影响的相关内容；</p> <p>5、根据交易审批进展更新了本次交易实施已履行和尚需履行的审批程序；</p> <p>6、更新了本次交易相关各方作出的重要承诺。</p>
第二节 上市公司基本情况	第二章 上市公司基本情况	<p>1、将股本结构及前十大股东情况更新至 2024 年 12 月 31 日；</p> <p>2、根据审计报告更新了上市公司主要财务数据及财务指标等内容；</p> <p>3、根据上市公司现任董事情况更新上市公司及其现任董事、监事及高级管理人员最近三年受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或刑事处罚情况的说明相关内容。</p>
第三节 交易对方基本情况	第三章 交易对方基本情况	<p>1、增加了历史沿革情况；</p> <p>2、增加了最近三年注册资本变化情况；</p> <p>3、增加了主营业务发展状况；</p> <p>4、增加了主要财务数据及最近一年简要财务报表；</p> <p>5、增加了下属企业情况；</p> <p>6、增加了其他事项说明情况；</p> <p>7、增加了募集配套资金交易对方情况。</p>
第四节 标的公司基本情况	第四章 交易标的基本情况	<p>1、增加了历史沿革；</p> <p>2、更新了股权结构及控制关系；</p> <p>3、增加了主要资产的权属状况、对外担保情况及主要负债、或有负债情况；</p> <p>4、增加了重大诉讼、仲裁与合法合规情况；</p> <p>5、更新了主营业务发展情况；</p> <p>6、根据审计报告更新了主要财务指标等内容；</p> <p>7、增加了本次交易无需取得标的公司其他股东的同意，公司章程未规定股权转让前置条件；</p> <p>8、增加了最近三年与股权转让、增资或改制相关的资产评估或估值情况；</p> <p>9、增加了标的公司下属公司情况；</p> <p>10、增加了交易标的涉及立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等有关报批事项；</p> <p>11、增加了标的资产债权债务转移情况；</p> <p>12、增加了主要会计政策及相关会计处理。</p>
第五节 发行可转换公司债券的情况	第六章 发行可转换公司债券的情况	<p>1、更新了发行可转换公司债券募集配套资金的具体情况；</p> <p>2、更新了发行可转换公司债券募集配套资金的具体情况；</p> <p>3、增加了募集配套资金的用途；</p> <p>4、增加了本次募集配套资金的必要性；</p> <p>5、增加了募集配套资金管理和使用的内部控制制度；</p>

重组报告书 主要章节	对应预案 主要章节	与预案的主要差异情况说明
		6、增加了募集配套资金失败的补救措施。
第六节 标的资产评估情况	第五章 交易标的评估情况	1、增加了标的公司评估基本情况； 2、增加了重要子公司评估基本情况； 3、增加了核应急公司评估概况； 4、增加了董事会对本次交易评估合理性以及定价公允性的分析； 5、增加了独立董事对本次交易评估事项的独立意见； 6、删除了标的公司的审计和评估工作尚未完成，本次交易的具体交易价格尚未确定等相关内容。
第七节 本次交易合同的主要内容	-	新增章节。
第八节 本次交易的合规性分析	-	新增章节。
第九节 管理层讨论与分析	-	新增章节。
第十节 财务会计信息	-	新增章节。
第十一节 同业竞争和关联交易	-	新增章节。
第十二节 风险因素	第七章 风险因素	更新了与本次交易相关的风险、与标的资产相关的风险、其他风险。
第十三节 其他重要事项	第八章 其他重要事项	1、删除了上市公司控股股东及其一致行动人对本次重组的原则性意见； 2、删除了上市公司控股股东及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员自本次重组预案公告之日起至实施完毕期间的股份减持计划； 3、删除了本次重组对投资者权益保护的安排； 4、删除了本次交易的相关主体不存在依据《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条不得参与任何上市公司重大资产重组的情形； 5、增加了标的公司和上市公司资金占用及担保情况； 6、增加了本次交易对于上市公司负债结构的影响； 7、更新了上市公司最近12个月重大资产交易情况； 8、增加了本次交易后上市公司的现金分红政策及相应的安排、董事会对上述情况的说明； 9、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； 10、增加了其他能够影响股东及其他投资者做出合理判断的、有关本次交易的所有信息。
第十四节 独立董事及相关中介机构意见	第九章 独立董事意见	1、更新了独立董事的意见； 2、增加独立财务顾问及法律顾问意见。
第十五节 本次交易	-	新增章节。

重组报告书 主要章节	对应预案 主要章节	与预案的主要差异情况说明
相关证券服务机构及 经办人员情况		
第十六节 本次重组 交易各方及有关中介 机构声明	第十章 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、法律顾问、审计机构及资产评估机构声明。
第十七节 备查文件	-	新增章节。

(以下无正文)

（本页无正文，为《中国船舶重工集团动力股份有限公司发行可转换公司债券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）与预案差异对比表》之盖章页）

中国船舶重工集团动力股份有限公司



董事会

2025年8月29日