

宁波热电股份有限公司

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）与预案差异情况对比表

宁波热电股份有限公司（以下简称“宁波热电”或“上市公司”）于2016年2月25日全文披露《宁波热电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”）。2016年6月8日上市公司召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过《宁波热电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“重组报告书”）。

现就重组报告书与重组预案主要差异情况说明如下：

重组报告书章节	与重组预案差异说明
重大事项提示	
一、本次交易方案概述	更新披露了本次交易标的资产的评估值和交易作价
二、是否构成关联交易及借壳等的认定	更新披露了交易标的、上市公司经审计的财务数据及成交金额、占比。
三、本次交易的支付方式及募集配套资金安排	更新披露了标的资产的评估结果和交易作价情况、发行价格、发行数量、现金对价支付情况；更新披露了募集配套资金的股份发行价格、发行数量。
四、本次交易标的资产的估值及定价	更新披露了本次交易标的资产的评估值和交易作价。
五、本次交易对上市公司的影响	补充披露了本次交易对上市公司的对控股权、主要财务数据、同业竞争和关联交易、盈利能力和竞争能力及业务范围的影响。
六、盈利承诺及业绩补偿	补充披露了具体业绩承诺和补偿的相关内容。
七、本次交易涉及的批准程序	更新披露了本次交易方案已获得及尚需获得的批准程序。
八、本次重组相关方所作出的重要承诺	补充披露了开头集团锁定期承诺中关于老股锁定的情况承诺。

重组报告书章节	与重组预案差异说明
九、本次交易完成后公司股权分布仍符合上市条件	更新披露了上市公司股本的变化情况
十、本次重组对中小投资者权益保护的安排	删除了“十、公司股票的停复牌安排”，补充披露了本次重组对中小投资者权益保护的安排，包括提供股东大会网络投票平台、关联股东回避表决、独立董事针对本次交易发表独立意见、采用股东大会特别决议表决程序、本次交易不会导致上市公司当期每股收益被摊薄、严格履行上市公司信息披露义务的相关内容。
十一、独立财务顾问的保荐资格	删除了“十二、特别提示”关于董事会审议通过重组预案、待补充披露的信息提示，补充披露了独立财务顾问的保荐资格的相关内容。
重大风险提示	
一、与本次交易有关的风险	更新披露了“（一）本次交易可能被取消的风险”、“（二）本次交易的”、“（三）本次交易的募集配套资金的风险”和“（四）交易标的资产估值风险”；删除了“（五）标的资产财务数据及预估值调整的风险”
第一章 本次交易概况	
三、本次交易的具体方案	更新披露了标的资产的评估结果和交易作价情况、现金对价支付安排、发行价格、发行数量；更新披露了募集配套资金的股份发行价格、发行数量；更新披露了交易标的、上市公司经审计的财务数据及成交金额、占比。
四、本次交易的决策过程及尚需取得的授权和批准	补充披露了本次交易方案已获得及尚需获得的批准程序。
五、本次交易对上市公司的影响	补充披露了本次交易对上市公司的对控股权、主要财务数据、同业竞争和关联交易、盈利能力和竞争能力及业务范围的影响。
第二章 上市公司基本情况	
四、公司前十大股东情况	更新披露了截至2016年3月31日，公司前十大股东情况。
五、最近三年主营业务发展情况 六、最近三年主要财务指标	更新披露了“五、最近三年主营业务发展情况”和“六、最近三年主要财务指标”。
八、上市公司涉嫌犯罪、违法违规以及被行政处罚或刑事处罚情况	补充披露了宁波热电控股子公司光耀热电收到了宁波市物价局于2016年3月15日出具的编号为甬价检处[2016]7号的《宁波市物价局行政处罚决定书》（以下简称“《决定书》”）的情况说明及独立财务顾问和律师对《决定书》发表的意见。

重组报告书章节	与重组预案差异说明
第三章 交易对方情况	
一、开投集团的基本情况	更新披露了“（一）开投集团的基本情况”和“（三）与上市公司、上市公司持股 5%以上股东之间的关联关系”。
二、明州控股的基本情况	更新披露了“（一）明州控股的基本情况”；补充披露了“（三）与上市公司、上市公司持股 5%以上股东之间的关联关系”。
第四章 交易标的基本情况	
二、交易标的具体情况	
（一）能源集团基本情况	
1、能源集团的基本情况	更新披露了“（4）主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“（6）最近一年一期主要合并财务数据”、“（7）非经常性损益分析”和“（8）最近两年利润分配情况”。
2、能源集团下属公司的基本情况	更新披露了本次交易拟购买的热电类、发电类和新能源类公司的规模、收入、投资收益及净利润占 2015 年度能源集团备考合并报表的情况。
（1）热电业务类公司基本情况	
1) 明州热电基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑥近三年营业收入、成本及毛利情况”、“⑦近三年热电联产产品收入结构分析”、“⑧最近三年主要财务数据”和“⑩最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑨评估作价情况”和“⑫主营业务具体情况”。
2) 科丰热电基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑥近三年营业收入、成本及毛利情况”、“⑦近三年热电联产产品收入结构分析”、“⑧最近三年主要财务数据”和“⑩最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑨评估作价情况”和“⑫主营业务具体情况”。
3) 久丰热电基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑥近三年营业收入、成本及毛利情况”、“⑦近三年热电联产产品收入结构分析”、“⑧最近三年主要财务数据”和“⑩最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑨评估作价情况”和“⑫主营业务具体情况”。

重组报告书章节	与重组预案差异说明
4) 长丰热电基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑥近三年营业收入、成本及毛利情况”、“⑦近三年热电联产产品收入结构分析”、“⑧最近三年主要财务数据”和“⑩最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑨评估作价情况”和“⑫主营业务具体情况”。
5) 万华热电基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑥近三年营业收入、成本及毛利情况”、“⑦近三年热电联产产品收入结构分析”、“⑧最近三年主要财务数据”和“⑩最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑨评估作价情况”。
6) 浙能镇海燃气热电基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑥近三年营业收入、成本及毛利情况”、“⑦近三年热电联产产品收入结构分析”、“⑧最近三年主要财务数据”和“⑩最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑨评估作价情况”。
7) 宁波热力基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑥近三年营业收入、成本及毛利情况”、“⑦最近三年主要财务数据”和“⑨最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑧评估作价情况”和“⑪主营业务具体情况”。
(2) 新能源业务类公司基本情况	
1) 宁电新能源基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑤最近三年主营业务发展情况”、“⑥近三年主要财务数据”和“⑧最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑦评估作价情况”和“⑩主营业务具体情况”。
2) 甬慈能源基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑤最近三年主营业务发展情况”、“⑥近三年主要财务数据”和“⑧最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑦评估作价情况”和“⑩主营业务具体情况”。
3) 甬余新能源基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑤最近三年主营业务发展情况”、“⑥近三年主要财务数据”和“⑧最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑦评估作价情况”和“⑩主营业务具体情况”。
4) 明州生物质基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑤最近三年主营业务发展情况”、“⑥近三年主要财务数据”和“⑧最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑦评估作价情况”和“⑩主营业务具体情况”。

重组报告书章节	与重组预案差异说明
5) 绿捷新能源基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑤最近三年主营业务发展情况”、“⑥近三年主要财务数据”和“⑧最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑦评估作价情况”和“⑩主营业务具体情况”。
(3) 发电业务类公司基本情况	
1) 国电北仑基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑥近三年主要财务数据”和“⑧最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑦评估作价情况”。
2) 大唐乌沙山基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑥近三年主要财务数据”和“⑧最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑦评估作价情况”。
3) 发电类公司对能源集团财务报表的影响	更新披露了能源集团非经常性损益分析。
(4) 其他业务类公司基本情况	
1) 物资配送基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑥近三年主要财务数据”和“⑧最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑦评估作价情况”和“⑩主营业务具体情况”。
2) 宁电海运基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑥近三年主要财务数据”和“⑧最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑦评估作价情况”和“⑩主营业务具体情况”。
3) 中海油工业气体基本情况	更新披露了“④主要资产的权属状况、主要负债及对外担保情况”、“⑥近三年主要财务数据”和“⑧最近三年利润分配情况”；补充披露了“⑦评估作价情况”。
第五章 发行股份情况	更新披露了“一、本次交易中购买资产所发行普通股股份基本情况”、“二、本次交易中购买资产的现金支付情况”和“四、发行前后股本结构变化”；补充披露了“三、发行前后主要财务数据变化”。
第六章 募集配套资金	
一、募集配套资金的股份发行情况	更新披露了“（三）发行价格及定价原则”和“（四）发行数量及募集配套资金总额”。
三、募集配套资金的必要性	更新披露了“（一）前次募集资金金额、使用效率及剩余情况”、“（二）上市公司期末货币资金金额及用途”和“（四）募集配套资金的必要性分析”。

重组报告书章节	与重组预案差异说明
第七章 董事会对本次交易定价的依据及公平合理性分析	替代重组预案中的“第五章 标的资产预估作价及定价公允性”，披露了标的评估作价依据，标的资产评估方法，增值情况及合理性分析以及董事会、独立董事对本次交易评估事项的意见。
第八章 本次交易合同的主要内容	新增本章节，披露了“一、发行股份及支付现金购买资产协议的主要内容”和“二、利润补偿协议的主要内容”。
第九章 本次交易的合规性分析	新增本章节，披露了：“一、本次交易符合《重组办法》第十一条的规定”、“二、本次交易符合《重组办法》第四十三条的规定”、“三、本次交易符合《重组办法》第四十四条及其适用意见以及中国证监会相关要求”、“四、上市公司不存在《上市公司证券发行管理办法》第三十九条规定的不得非公开发行股票的情形”和“五、独立财务顾问和法律顾问对本次交易合规性的意见”。
第十章 管理层讨论与分析	补充披露了“一、本次交易前上市公司财务状况和经营成果的讨论与分析”和“二、本次交易标的行业特点和经营情况的讨论与分析”；更新披露了“三、本次交易后上市公司财务状况、盈利能力及未来趋势分析”。
第十一章 财务会计信息	新增本章节，披露了：本次交易标的资产报告期简要财务报表，上市公司最近一年一期备考合并资产负债表及备考合并利润表，以及盈利预测主要数据。
第十二章 同业竞争与关联交易	
一、同业竞争情况	新增章节，合并了重组预案中“第八章 管理层讨论与分析”中“三、对公司同业竞争的影响”。
二、关联交易情况	新增章节，合并了重组预案中“第八章 管理层讨论与分析”中“四、对公司关联交易的影响”，披露了重组前的关联交易情况、本次交易对上市公司关联交易的影响、重组完成后对关联交易的预计、本次交易完成后规范关联交易的措施。
第十三章 风险因素	
一、与本次交易有关的风险	更新披露了“（一）本次交易可能被取消的风险”、“（二）本次交易的”、“（三）本次交易的募集配套资金的风险”和“（四）交易标的资产估值风险”；删除了“（五）标的资产财务数据及预估值调整的风险”

重组报告书章节	与重组预案差异说明
第十四章 其他重要事项说明	更新披露了“一、资金、资产占用及担保情况”、“三、上市公司最近十二个月内的重大资产交易情况”和“七、本次交易对非关联股东权益的保护措施”；补充披露了“二、本次交易对公司负债结构的影响”和“四、本次交易对上市公司治理结构的影响”。
第十五章 对本次交易的结论性意见	新增本章节，披露了独立董事、独立财务顾问和法律顾问对于本次交易的相关意见。
第十六章 中介机构及相关经办人员	新增本章节，披露了各中介机构及相关经办人员。
第十七章 备查文件及备查地点	新增本章节，披露了备查文件及备查地点。
第十八章 公司及各中介机构声明	新增本章节，披露了各方声明。

（此页无正文，系《宁波热电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与预案差异对比表》之签章页）

宁波热电股份有限公司（盖章）



2016年6月8日