

河南豫能控股股份有限公司

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）与预案差异对比表

河南豫能控股股份有限公司（以下简称“公司”）拟以发行股份及支付现金方式购买河南投资集团有限公司（以下简称“投资集团”）持有的濮阳豫能发电有限责任公司（以下简称“濮阳豫能”）100%股权（以下简称“标的资产”）并募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

2020年10月19日，公司召开董事会2020年第六次临时会议，审议通过了《关于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方案的议案》等与本次交易相关的议案，并于2020年10月20日披露了《河南豫能控股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》等相关公告，具体内容详见2020年10月20日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告。

2021年3月2日，上市公司董事会召开2021年第二次临时会议，审议通过《河南豫能控股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）》等与本次交易有关的议案。《河南豫能控股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”）及其摘要全文刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

根据重组报告书的章节顺序，现就重组报告书与重组预案内容的主要差异情况说明如下：

重组报告书章节	重组预案章节	差异情况说明
上市公司声明	上市公司声明	更新了上市公司的声明
交易对方声明	交易对方声明	无差异
证券服务机构	无	增加了证券服务机构的声明
释义	释义	就部分释义进行了更新、补充
重大事项提示	重大事项提示	1、根据审计、评估结果，更新了涉及的相关评估定价、交易数据 2、更新披露了本次交易对上市公司的影响 3、更新披露了本次交易已履行和尚需履行的

重组报告书章节	重组预案章节	差异情况说明
		<p>决策程序及报批程序</p> <p>4、补充、更新披露了本次重组各方出具的承诺</p> <p>5、根据各方签署的《附条件生效的发行股份及支付现金购买资产协议》，进一步细化披露相关安排</p> <p>6、根据《盈利补偿协议》补充业绩承诺安排</p> <p>7、新增本次重组摊薄即期回报情况及其相关填补措施</p>
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、标的资产的相关风险、其他风险
第一节 本次交易概况	第一节 本次交易概况	<p>1、根据审计、评估结果，更新了涉及的相关评估定价、交易数据</p> <p>2、根据重组进展更新了已履行的和尚未履行的决策程序及报批程序</p> <p>3、根据《盈利补偿协议》补充业绩承诺安排</p>
第二节 上市公司基本情况	第二节 上市公司基本情况	更新了上市公司的合法合规性及诚信情况
第三节 交易对方基本情况	第三节 交易对方基本情况	补充了交易对方的历史沿革、主营业务发展情况、主要财务数据、下属主要控股企业情况、交易对方与上市公司关联关系、以及向上市公司推荐董事或者高级管理人员的情况、收到的行政处罚和诚信情况
第四节 标的资产基本情况	第四节 标的资产基本情况	<p>1、补充了历史沿革，下属公司情况，主要资产及权属状况、对外担保、主要负债、或有负债等情况，股权转让前置条件及股权权属情况，最近三年与交易、增资或改制相关的评估情况，涉及的立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等有关报批事项的说明，债权债务转移情况，主要会计政策及相关会计处理</p> <p>2、更新披露主要财务状况、主营业务情况</p>
第五节 标的资产评估情况	第五节 标的资产预估值情况	由于标的资产相关审计、评估工作已经完成，在本节中新增披露了标的资产的评估情况
第六节 发行股份情况	第六节 发行股份情况	<p>1、根据标的公司评估报告，确定了最终评估值，并确定了最终交易价格</p> <p>2、根据各方签署的《附条件生效的发行股份及支付现金购买资产协议》，进一步细化披露相关安排</p> <p>3、根据《盈利补偿协议》更新了业绩承诺</p> <p>4、补充披露本次募集配套资金的金额及占交易总金额的比例、募集配套资金的必要性、本次募集配套资金管理 and 使用的内部控制制</p>

重组报告书章节	重组预案章节	差异情况说明
		度、募集配套资金失败的补救措施
无	第七节 本次交易对上市公司的影响	重组报告书将该部分合并到其他章节披露
第七节 本次交易主要合同	无	新增本章节
第八节 本次交易的合规性分析	无	新增本章节
第九节 管理层讨论和分析	无	新增本章节
第十节 财务会计信息	无	新增本章节
第十一节 同业竞争和关联交易	无	新增本章节
第十二节 风险因素	第八节 风险因素	更新了与本次交易相关的风险、标的资产的相关风险、其他风险
第十三节 其他重大事项	第九节 其他重大事项	补充披露了交易完成后上市公司资金、资产被占用的情况，交易完成后上市公司为控股股东及其关联方提供担保的情况，本次交易对公司负债结构的影响，本次交易对公司治理结构的影响，本次交易后上市公司分红政策及安排，股票买卖核查情况，保护投资者合法权益的相关安排
第十四节 独立董事及中介机构意见	第十节 独立董事关于本次交易的意见	根据项目进展进行了更新
第十五节 中介机构及经办人员	无	新增本章节
第十六节 上市公司及中介机构声明	第十一节 声明及承诺	新增了相关中介机构声明
第十七节 备查文件	无	新增本章节

(以下无正文)

（本页无正文，为《河南豫能控股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）与预案差异对比表》签章页）

河南豫能控股股份有限公司

2021年3月2日

(本页无正文，为《河南豫能控股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）与预案差异对比表》签章页)

中国国际金融股份有限公司

2021年3月2日