

重庆建峰化工股份有限公司

重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易

报告书与预案差异情况对比表

重庆建峰化工股份有限公司（以下简称“建峰化工”或“本公司”）于 2016 年 9 月 9 日召开第六届董事会第二十次会议，审议通过了《重庆建峰化工股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易预案》并于 2016 年 10 月 10 日根据深圳证券交易所作出的《关于对重庆建峰化工股份有限公司的重组问询函》（许可类重组问询函[2016]第 59 号）披露了修订后的《重庆建峰化工股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易预案（修订稿）》（以下简称“预案”）。建峰化工于 2016 年 11 月 23 日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《重庆建峰化工股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“报告书”）。

独立财务顾问安信证券股份有限公司对报告书和预案进行了核查，主要差异情况如下：

报告书章节	预案章节	与预案主要差异情况说明
重大事项提示	重大事项提示	1、由于交易标的相关审计评估工作已经完成且评估结果已取得重庆市国资委备案，报告书本章节对“二、本次交易构成重大资产重组、关联交易，但不构成重组上市”、“四、发行数量”、“七、本次交易的支付方式”、“八、标的资产的评估作价情况”等相关内容进行了更新。 2、由于建峰化工已分别与发行股份购买资产的交易对方签署《发行股份购买资产协议补充协议》，报告书本章节更新了“六、业绩承诺及补偿”。 3、将预案中的“九、本次交易前后上市公司股权结构的变化”修改为“九、本次交易对上市公司的影响”，更新了本次交易对股权结构的影响的相关数据，同时新增“本次交易对上市公司主营业务的影响”和“本次交易对上市公司主要财务指标的影响”。

报告书章节	预案章节	与预案主要差异情况说明
		4、报告书本章节更新了“十、本次重组已履行及尚需履行的决策和报批程序”、“十一、本次重组相关方作出的重要承诺”。 5、报告书本章节删除“上市公司股票停复牌安排”。 6、报告书本章节新增“十三、本次重组对中小投资者权益保护的安排”。 7、报告书本章节删除“待补充披露的信息提示”。
重大风险提示	重大风险提示	报告书本章节更新了“一、与本次交易相关的风险”、“三、其他风险”
第一节 本次交易概述	第一节 本次交易概述	1、报告书本章节更新了“一、本次交易的背景和目的”。 2、报告书本章节新增“二、本次重组已履行及尚需履行的决策和报批程序”。 3、由于交易标的相关审计评估工作已经完成且评估结果已取得重庆市国资委备案，报告书本章节对“三、本次交易方案概述”、“五、标的资产评估作价”、“九、本次交易构成重大资产重组、关联交易，但不构成重组上市”等相关内容进行了更新。 4、由于建峰化工已分别与发行股份购买资产的交易对方签署《发行股份购买资产协议补充协议》，报告书本章节更新了“四、业绩承诺及补偿”。 5、报告书本章节删除“本次交易相关合同的主要内容”。 6、报告书本章节新增“本次交易对上市公司的影响”。
第二节 上市公司基本情况	第二节 上市公司基本情况	报告书本章节更新了“六、主要财务指标”
第三节 交易对方情况	第三节 交易对方情况	1、报告书本章节更新了“二、发行股份购买资产的交易对方”。 2、报告书本章节新增“交易对方历史沿革”。
第四节 拟出售资产基本情况	第四节 拟出售资产基本情况	1、报告书本章节对“一、拟出售资产范围”、“二、拟出售资产的主要财务数据”、“五、拟出售资产涉及债务的处置方案”、“六、拟出售资产职工安置方案”进行了更新。

报告书章节	预案章节	与预案主要差异情况说明
		2、由于建峰化工的相关评估工作已经完成且评估结果已取得重庆市国资委备案，报告书本章节更新了“七、拟出售资产的评估情况”。
第五节 拟购买资产基本情况	第五节 拟购买资产基本情况	1、报告书本章节更新了“四、下属企业基本情况”。 2、报告书本章节在“五、最近三年的股权转让、增减资、资产评估情况”中新增“拟购买资产最近三年估值与本次重组评估情况的差异原因”。 3、报告书本章节新增“六、资产总额、营业收入、净资产额或净利润达到 20% 的子公司具体情况”。 4、报告书本章节更新了“七、最近两年一期的主要财务指标及利润分配情况”，同时新增“最近三年利润分配情况”。 5、报告书本章节新增“八、报告期内主要会计政策及相关会计处理”。 6、报告书本章节更新了“十一、拟购买资产的其他情况说明”，并新增“拟购买资产涉及对外担保情况及主要负债、或有负债情况”、“该经营性资产在报告书披露前 12 个月内所进行的重大资产收购出售事项，以及目前的未决诉讼、非经营性资金占用、为关联方提供担保等”、“拟购买资产涉及重大特许经营权情况”。
第六节 拟购买资产的业务与技术	第六节 拟购买资产的业务与技术	1、报告书本章节更新了“三、拟购买资产的主营业务情况”、“四、拟购买资产的主要资产权属情况”。 2、报告书本章节新增“五、核心技术情况”、“六、安全生产”、“七、环境保护”、“八、质量控制”。
第七节 交易标的评估情况	第七节 交易标的评估情况	1、报告书本章节更新了“二、拟购买资产的评估情况”。 2、报告红素本章节新增“三、本次交易标的的作价情况”、“四、董事会对本次资产交易评估、估值的合理性以及定价的公允性的分析”、“五、独立董事对本次交易评估事项的意见”。
第八节 发行股份购买资产情况	第八节 发行股份购买资产情况	报告书本章节更新了“五、发行数量”、“八、发行前后上市公司股本结构变

报告书章节	预案章节	与预案主要差异情况说明
		化”。
第九节 本次交易合同的主要内容	/	新增章节
第十节 本次交易的合规性分析	/	新增章节
第十一节 管理层讨论与分析	/	新增章节
第十二节 财务会计信息	/	新增章节
第十三节 同业竞争与关联关系	/	新增章节
第十四节 风险因素	第十一节 风险因素	报告书本章节更新了“一、与本次交易相关的风险”、“三、其他风险”
第十五节 其他重大事项	第十二节 其他重大事项	1、报告书本章节新增“一、本次交易完成后，上市公司是否存在资金、资产被实际控制人或其他关联人占用，或为为实际控制人或其他关联人提供担保的情形”、“二、本次交易完成后，上市公司负债结构情况”、“三、上市公司最近十二个月内发生购买、出售、置换资产情况的说明”、“四、本次交易对上市公司治理结构的影响”、“五、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”、“六、上市公司股票连续停牌前股价未发生异动情况说明”。 2、报告书本章节更新了“七、本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况及本次交易涉及的相关主体在公司股票停牌前6个月内买卖上市公司股票的情况说明及承诺”、“九、本次重组对中小投资者权益保护的安排”。
第十六节 独立董事、独立财务顾问和法律顾问对本次交易的结论性意见	/	新增章节
第十七节 相关中介机构	/	新增章节
第十八节 上市公司及相关中介机构声明	第十三节 上市公司全体董事声明	1、报告书本章节更新了“一、上市公司全体董事声明”。 2、报告书本章节新增“二、独立财务顾问声明”、“三、法律顾问声明”、“四、

报告书章节	预案章节	与预案主要差异情况说明
		拟出售资产审计机构声明”、“五、拟购买资产审计机构声明”、“六、拟出售资产评估机构声明”、“七、拟购买资产评估机构声明”。
第十九节 备查文件	/	新增章节

（以下无正文）

（本页无正文，为《重庆建峰化工股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书与预案差异情况对比表》之签章页）



（本页无正文，为《重庆建峰化工股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书与预案差异情况对比表》之签章页）



安信证券股份有限公司

2016年 11 月 23 日