

陕西延长石油化建股份有限公司
发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）
与预案(修订稿)差异对比表

陕西延长石油化建股份有限公司（以下简称“延长化建”、“上市公司”）已于2017年12月14日召开第六届董事会第十八次会议，审议通过《陕西延长石油化建股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》（以下简称“重组预案”），并于2018年1月4日根据上海证券交易所《关于对陕西延长石油化建股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案信息披露的问询函》的要求对重组预案进行了修订补充，并公告了《陕西延长石油化建股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案（修订稿）》（以下简称“预案（修订稿）”）。2018年3月2日，延长化建召开第六届董事会第十九次会议，审议通过《陕西延长石油化建股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”）。现就重组报告书与预案（修订稿）主要差异情况说明如下：

报告书章节	与预案(修订稿)主要差异情况说明
重大事项提示	1、删除标的资产预估和作价情况,根据以中和评估出具并经陕西省国有资产管理委员会备案的评估报告确认的评估结果,增加标的资产评估和作价情况; 2、根据审计机构、评估机构出具的相关审计、评估报告以及交易各方签署的相关补充协议,确定了本次交易涉及的审计数据、评估数据、标的资产最终交易作价等; 3、增加本次交易对上市公司主要财务数据影响的定量分析; 4、更新本次交易方案实施需履行的批准程序; 5、删除上市公司股票停复牌安排、待补充披露的信息提示; 6、更新了本次交易相关方所作出的重要承诺; 7、增加上市公司控股股东及一致行动人对本次重组的原则性意见及其自本次重组复牌之日起至实施完毕期间的股份减持计划的相关内容; 8、增加保护投资者合法权益的相关安排;
重大风险提示	1、根据本次重组的进展情况,更新本次重组被暂停、中止或取消的风险,本次重组审批风险;

	2、删除本次重组方案调整的风险； 3、删除财务数据使用风险； 4、更新交易标的估值风险； 5、更新标的资产承诺业绩无法实现的风险；
第一节 本次交易概况	1、增加本次交易决策过程和批准情况； 2、根据以中和评估出具并经陕西省国有资产管理委员会备案的评估报告确认的评估结果，修改更新本次交易的具体方案； 3、删除本次交易符合《重组管理办法》的相关规定，于重组报告书第八节详细披露； 4、增加本次交易对上市公司影响的简要介绍；
第四节 标的公司基本情况	1、根据审计机构出具的相关审计报告，更新披露报告期内经审计的主要财务指标及利润分配情况； 2、更新北油工程的子公司、参股公司及其他分支机构情况； 3、增加资产总额、营业收入、净资产额或净利润达到20%的子公司具体情况； 4、更新披露北油工程的主营业务情况； 5、更新披露北油工程主要经营性资产情况； 6、增加报告期内主要会计政策及相关会计处理； 7、更新披露北油工程涉及的分立事项说明； 8、更新披露其他情况说明；
第五节 发行股份购买资产	1、根据审计机构出具的相关审计、审阅报告，更新发行股份购买资产基本情况； 2、增加发行前后上市公司的主要财务指标； 3、更新发行前后上市公司股权结构；
第六节 标的资产评估及定价情况	1、根据评估机构出具的评估报告,新增标的资产的评估情况； 2、新增董事会对标的资产评估合理性以及定价的公允性的分析； 3、新增独立董事对评估机构的独立性、评估或者估值假设前提的合理性和交易定价的公允性的独立意见
第七节 本次交易主要合同	新增章节
第八节 交易的合规性分析	新增章节
第九节 管理层讨论与分析	1、根据审计机构出具的上市公司审计报告、备考审阅报告、上市公司财务报表，新增本次交易前上市公司财务状况和经营成果； 2、新增标的公司所处行业情况； 3、根据审计机构出具的标的公司审计报告,新增标的公司财务状况及盈利

	能力分析； 4、新增本次交易对上市公司的影响；
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	1、根据本次重组的进展情况，更新本次重组被暂停、中止或取消的风险，本次重组审批风险； 2、删除本次重组方案调整的风险； 3、删除财务数据使用风险； 4、更新交易标的估值风险； 5、更新标的资产承诺业绩无法实现的风险；
第十三节 其他重要事项	1、增加本次交易对上市公司负债结构的影响； 2、增加本次交易对上市公司治理机制的影响； 3、更新本次重组完成后上市公司的利润分配政策； 4、删除独立财务顾问核查意见并修改增加独立财务顾问对于本次交易的意见； 5、增加法律顾问对于本次交易的意见； 6、增加中介机构及有关经办人员信息； 7、更新二级市场买卖核查情况；
第十四节 备查文件及备查地点	新增章节
第十五节 公司及中介机构声明	新增章节

注：本对比所表述词语或简称与报告书“释义”所述词语或简称具有相同含义。

(本页无正文, 为《陕西延长石油化建股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)与预案(修订稿)差异对比表》之上市公司签章页)



陕西延长石油化建股份有限公司

2018年 5月 2日

(本页无正文,为《陕西延长石油化建股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)与预案(修订稿)差异对比表》之独立财务顾问签章页)



申万宏源证券承销保荐有限责任公司

2018年3月2日