

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

关于

陕西延长石油化建股份有限公司

发行股份购买

北京石油化工工程有限公司 100%股权

前 12 个月内

购买和出售资产情况的核查意见

独立财务顾问



二〇一八年三月

陕西延长石油化建股份有限公司（以下简称“上市公司”或“延长化建”）拟以发行股份方式购买北京石油化工工程有限公司（以下简称“北油工程”或“标的公司”）100%股权。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》第十四条第（四）款的规定：上市公司在12个月内连续对同一或者相关资产进行购买、出售的，以其累计数分别计算相应数额。交易标的资产属于同一交易方所有或者控制，或者属于相同或者相近的业务范围，或者中国证监会认定的其他情形下，可以认定为同一或者相关资产。

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“本独立财务顾问”）作为延长化建本次发行股份购买资产的独立财务顾问，对延长化建本次发行股份购买北油工程100%股权前12个月内购买和出售资产的情况进行了核查，核查意见如下：

一、本次交易前12 个月内，延长化建购买、出售资产情况

1、向非关联方购买陕西能源化工交易所有限公司12%股权

2017年4月17日，延长化建与上海石油交易所有限公司签署《股权交易合同》，同意由延长化建以783.3132万元的价格购买上海石油交易所有限公司合法持有的陕西能源化工交易所有限公司12%股权，上述股权已于2017年5月完成工商变更登记。

陕西能源化工交易所有限公司的前身是上海石油交易所西部有限公司，是陕西省政府批准设立的现代能源化工产品交易市场，其交易产品主要有液化气、聚丙烯、聚乙烯、LNG、石油专用物资等，公司经营范围包括：一般经营项目：石油、化工、煤炭产品及专用设备、物资；办公用品、劳动保护用品的交易服务；能源专业领域的技术服务；信息咨询；会展商务服务。（一般经营项目除国家规定的专控及前置许可项目）。

2、子公司向关联方购买房产作为办公大楼

2017年5月24日，延长化建全资子公司陕西化建工程有限责任公司与陕西省种业集团有限责任公司签署《陕西省种业集团有限责任公司秦丰大厦转让合同》，合同约定由陕西化建工程有限责任公司以5,652.49万元的价格购买陕西省种业

集团有限责任公司拥有的位于陕西杨凌示范区新桥北路2号的秦丰大厦，该大厦建筑面积为22508.17平方米，大厦所占土地用途为商服业，土地面积为9333.34平方米，当前该大厦已完成产权过户手续，已经登记在陕西化建工程有限责任公司名下。陕西省种业集团有限责任公司系上市公司控股股东陕西延长石油（集团）有限责任公司的全资子公司，该笔交易构成关联交易。

二、独立财务顾问核查意见

经核查，本独立财务顾问认为，上市公司最近12个月内的资产交易包括向非关联方购买陕西能源化工交易所有限公司12%股权，及其子公司向关联方购买房产作为办公大楼两笔。

其中，陕西能源化工交易所有限公司作为现代能源化工产品交易市场，其主营业务为石油、化工、煤炭等能源化工产品的交易服务，与本次上市公司发行股份购买资产的标的公司不属于相同或者相近的业务范围，也不属于同一交易方所有或者控制，不具有相关性；其子公司向关联方陕西省种业集团有限责任公司购买房产主要是为了替换原有老旧办公大楼，亦与上市公司本次发行股份购买资产的性质及目的完全不同，陕西省种业集团有限责任公司原持有的秦丰大厦与本次交易的标的资产之间不具有任何相似性或业务关联性。

综上，本独立财务顾问认为，上述两笔交易均与上市公司本次发行股份购买资产不具有相关性，均不构成最近12个月内连续对同一或者相关资产进行购买、出售的情形。因此，上述资产交易行为无需纳入本次交易的累计计算范围。

（以下无正文）

（本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于陕西延长石油化建股份有限公司发行股份购买北京石油化工工程有限公司100%股权前12个月内购买和出售资产情况的核查意见》之签字盖章页）

财务顾问主办人： 李永红、张英博
李永红 张英博

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



2018年3月2日