

广西能源股份有限公司

重大资产出售暨关联交易

报告书（草案）与预案差异情况对比表

广西能源股份有限公司（以下简称“公司”）拟通过现金出售的方式，向广西广投产业链服务集团有限公司（以下简称“交易对方”）出售所持有的广西永盛石油化工有限公司（以下简称“永盛石化”）2%股权（以下简称“本次交易”）。本次交易完成后，公司仍持有永盛石化 49% 股权。

2023 年 6 月 26 日，公司召开了第八届董事会第三十次会议，审议通过了《广西能源股份有限公司重大资产出售暨关联交易预案》（以下简称“重组预案”）。2023 年 9 月 4 日，公司召开了第八届董事会第三十二次会议，审议通过了《广西能源股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“重组报告书（草案）”）。

经核查，重组报告书（草案）与重组预案的主要差异情况如下

重组报告书（草案） 章节	重组预案章节	重组报告书（草案）与重组预案主要差异说明
公司声明	公司声明	更新公司声明
交易对方声明	交易对方声明	更新交易对方声明
证券服务机构声明	-	新增证券服务机构声明
释义	释义	更新并新增释义
重大事项提示	重大事项提示 第七章 本次交易对上市公司的影响 第八章 本次交易需要的决策和审批程序	1、根据交易方案情况以及交易标的的审计、评估结果，更新本次交易方案概述、本次交易标的资产估值和交易作价情况、支付方式等相关内容 2、更新本次交易对上市公司的影响 3、根据交易审批进展更新本次交易实施需履行的批准程序、本次交易对中小投资者权益的保护安排等相关内容 4、增加本次重组摊薄即期回报情况及相关填补措施 5、删除待补充披露的信息提示
重大风险提示	重大风险提示	更新本次交易涉及的审批风险、标的资产估值风险、本次交易完成后摊薄即期回报的风险、往来款项无法按期清理的风险、上市公司收入规模大幅下降的风险、上市公司业绩大幅波动的风险、标的公司进项税抵扣存在一定不确定性的风险、交易完

重组报告书(草案)章节	重组预案章节	重组报告书(草案)与重组预案主要差异说明
		成后形成一定程度的业务重叠的风险、交易完成后可能存在新增关联交易的风险等
第一章 本次交易方案	第一章 本次交易方案	1、更新本次交易的背景与目的 2、根据交易方案情况以及交易标的的审计、评估结果，更新本次交易方案概述、本次交易标的资产估值和交易作价情况、支付方式等相关内容 3、更新本次交易构成重大资产重组中财务指标计算情况 4、更新本次交易对上市公司的影响 5、根据交易审批进展更新本次交易实施需履行的批准程序 6、更新并新增本次交易相关方作出的重要承诺
第二章 上市公司基本情况	第二章 上市公司基本情况	1、更新公司设立及历次股本变动情况、控股股东和实际控制人概况、最近三十六个月内控制权变动情况 2、更新主营业务发展情况和主要财务数据 3、更新上市公司的董事、监事、高级管理人员的合法经营及诚信情况
第三章 交易对方的基本情况	第三章 交易对方的基本情况	补充更新历史沿革、最近三年注册资本变化情况、主要业务发展情况、财务指标及简要财务报表、主要股东情况、下属企业情况、交易对方向本公司推荐的董事或者高级管理人员情况、交易对方及其主要管理人员最近五年内受处罚、涉及诉讼或仲裁情况等相关内容
第四章 标的公司的基本情况	第四章 标的公司的基本情况	新增标的公司历史沿革、股权控制关系、主营资产权属状况、对外担保、主要负债及权利限制情况、诉讼、仲裁或行政处罚情况、合法合规情况、主要财务数据及财务指标、最近三年评估情况、下属公司情况、涉及立项、环保、行业准入、用地、规划、建设许可等有关报批事项、债权债务转移情况等相关内容
第五章 标的资产的评估情况	第五章 本次交易标的资产的预估作价情况	1、新增标的资产评估的基本情况相关内容 2、新增资产基础法和收益法评估情况，包括评估结果、评估具体情况等相关内容 3、新增引用其他评估机构报告情况、对存在评估或估值特殊处理、对评估或估值结论有重大影响事项的说明并分析其对评估或估值结论的影响、评估或估值基准日至重组报告书签署日的重要变化事项及其对评估或估值结果的影响等相关内容 4、补充上市公司董事会对标的资产评估合理性及定价公允性的分析 5、补充独立董事对本次评估的意见
第六章 本次交易的主要合同	第六章 本次交易的主要合同	1、更新《股权转让合同》主要内容 2、新增《股权转让合同之补充协议》主要内容
第七章 本次交易的合规性分析	-	新增章节
第八章 管理层讨论与分析	-	新增章节

重组报告书(草案)章节	重组预案章节	重组报告书(草案)与重组预案主要差异说明
第九章 财务会计信息	-	新增章节
第十章 同业竞争与关联交易	-	新增章节
第十一章 风险因素	第九章 风险因素	更新本次交易涉及的审批风险、标的资产估值风险、本次交易完成后摊薄即期回报的风险、往来款项无法按期清理的风险、上市公司收入规模大幅下降的风险、上市公司业绩大幅波动的风险、标的公司进项税抵扣存在一定不确定性的风险、交易完成后形成一定程度的业务重叠的风险、交易完成后可能存在新增关联交易的风险等
第十二章 其他重要事项	第十章 其他重要事项	1、更新本次交易完成后，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的情形；上市公司是否存在为实际控制人或其他关联人提供担保的情形 2、新增上市公司负债结构是否合理，是否存在因本次交易大量增加负债的情形、本次交易对上市公司治理结构的影响、本次交易后上市公司的现金分红政策及相应的安排、本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股票的自查情况、公司股票在本次重大资产重组信息公开前股价波动情况的说明
第十三章 中介机构对本次交易的意见	-	新增章节
第十四章 本次交易有关的中介机构情况	-	新增章节
第十五章 声明与承诺	第十一章 声明与承诺	更新并新增各方声明与承诺
第十六章 备查文件	-	新增章节

（本页无正文，为《广西能源股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）与预案差异情况对比表》之签章页）

广西能源股份有限公司

年 月 日

（本页无正文，为《广西能源股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）与预案差异情况对比表》之签章页）

第一创业证券承销保荐有限责任公司

年 月 日