

关于宁波康奈特国际贸易有限公司

业绩承诺完成情况的鉴证报告

目 录

一、业绩承诺完成情况的鉴证报告.....	第 1—2 页
二、业绩承诺完成情况的说明.....	第 3—4 页

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，博威合金公司管理层编制的《关于宁波康奈特国际贸易有限公司 2018 年度业绩承诺完成情况的说明》符合上海证券交易所的相关规定，如实反映了宁波康奈特国际贸易有限公司 2018 年度业绩承诺完成情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

沈佳



中国注册会计师：

陈思



二〇一九年四月二十日

关于宁波康奈特国际贸易有限公司 2018 年度业绩承诺完成情况的说明

宁波博威合金材料股份有限公司（以下简称本公司）于 2016 年度完成收购宁波康奈特国际贸易有限公司（以下简称康奈特公司），根据上海证券交易所相关规定，现将 2018 年度业绩承诺完成情况说明如下。

一、基本情况

公司三届董事会五次会议和 2016 年第一次临时股东大会审议通过了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，本次交易方案为：本公司拟通过向特定对象非公开发行股份和支付现金相结合的方式购买博威集团有限公司（以下简称博威集团）、谢朝春、宁波梅山保税港区盛世博众投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区盛世宏腾投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区盛世恒运投资合伙企业（有限合伙）和宁波梅山保税港区宏泽投资合伙企业（有限合伙）等共 6 名股东合计持有的康奈特公司 100% 股权，并向不超过 10 名特定投资者非公开发行股票募集配套资金不超过 15 亿元。2016 年 6 月 28 日，中国证券监督管理委员会《关于核准宁波博威合金材料股份有限公司向谢朝春等发行股份购买资产并募集配套资金申请的批复》（证监许可〔2016〕1452 号）核准了本次交易方案。

2016 年 8 月，康奈特公司 100% 的股权已按法定方式过户给本公司，公司已向谢朝春等 5 位相关交易对方发行股份 63,291,137 股，向 6 名特定投资者非公开发行股份 133,928,571 股，并在宁波市工商行政管理局鄞州分局办妥工商变更登记手续。此次出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2016 年 8 月 4 日出具《验资报告》（天健验字〔2016〕323 号）。本次发行股份购买资产的 63,291,137 股新增股份及本次交易募集配套资金发行的新增股份 133,928,571 股已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。公司已向博威集团支付现金对价 9 亿元。

二、业绩承诺情况

根据本公司与康奈特公司原股东博威集团、谢朝春签订的关于发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议》及《补充协议》，博威集团、谢朝春针对此次重大资产重组承诺，在利润承诺期间的每个会计年度结束时，康奈特公司截至当期期末累计实际净利润数小于截至当期期末累计承诺净利润数的，则博威集团、谢朝春应就未达到承诺净利润数的差额部分对本公司进行补偿，补偿方式为：优先采用股份补偿，不足部分采用现金补偿。

本公司已于 2016 年 8 月完成对康奈特公司的重大资产重组，盈利预测补偿期限为 2016 年度至 2018 年度，在盈利预测补偿期限博威集团、谢朝春所做的业绩承诺如下：

(单位：人民币万元)

年度	2016 年度	2017 年度	2018 年度	合计
归属于母公司净利润	10,000.00	11,700.00	13,400.00	35,100.00
扣除非经常性损益后归属于母公司净利润	9,000.00	11,700.00	13,400.00	34,100.00

三、业绩承诺完成情况

康奈特公司 2016-2018 年度经审计的归属于母公司股东的净利润扣除使用本公司拨付募集资金的资金成本及非经常性损益后归属于母公司股东的净利润，各年情况如下：

(单位：人民币万元)

年度	2016 年度	2017 年度	2018 年度	合计
归属于母公司净利润	12,016.93	13,932.74	10,509.39	36,459.06
扣除使用本公司拨付募集资金的资金成本及非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	9,761.67	12,515.79	9,082.66	31,360.12

康奈特公司 2016-2018 年度经审计的扣除使用本公司拨付募集资金的资金成本及非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 31,360.12 万元，未达到承诺数 34,100 万元，完成承诺业绩的 91.97%。

宁波博威合金材料股份有限公司

二〇一九年四月三十日

