

关于安徽皖维酩盛新材料有限责任公司
2023 年度业绩承诺实现情况说明的审核报告

安徽皖维高新材料股份有限公司
容诚专字[2024]230Z1277 号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



目 录

序号	内 容	页码
1	业绩承诺实现情况说明的审核报告	1-2
2	业绩承诺实现情况的说明	3-4



关于安徽皖维佰盛新材料有限责任公司 2023 年度业绩承诺实现情况说明的审核报告

容诚专字[2024]230Z1277 号

安徽皖维高新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的安徽皖维高新材料股份有限公司（以下简称皖维高新）管理层编制的《关于安徽皖维佰盛新材料有限责任公司 2023 年度业绩承诺实现情况的说明》（以下简称业绩承诺实现情况说明）。

按照中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定编制业绩承诺实现情况说明是皖维高新管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。我们的责任是在实施审核工作的基础上对皖维高新管理层编制的业绩承诺实现情况说明发表审核意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施审核工作，以对业绩承诺实现情况说明是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附的皖维高新 2023 年度业绩承诺实现情况说明在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》的规定编制，公允反映了安徽皖维佰盛新材料有限责任公司业绩承诺的实现情况。

本审核报告仅供皖维高新年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。




(此页无正文，为安徽皖维高新材料股份有限公司容诚专字[2024]230Z1277号审核报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 
卢鑫



中国注册会计师: 
徐斌



2024年4月13日



关于安徽皖维佰盛新材料有限责任公司 2023 年度业绩承诺实现情况的说明

根据上海证券交易所的有关规定，安徽皖维高新材料股份有限公司（以下简称本公司）编制了《关于安徽皖维佰盛新材料有限责任公司 2023 年度业绩承诺实现情况的说明》。本专项说明仅供本公司披露之目的使用，不适用于其他用途。

一、重组方案概述

根据本公司第八届董事会第六次会议决议、第八届董事会第十三次会议决议、2022 年第一次临时股东大会决议、第八届董事会第十五次会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽皖维高新材料股份有限公司向安徽皖维集团有限责任公司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[2022]1530 号文）的核准，本公司向安徽皖维集团有限责任公司(以下简称皖维集团)发行 97,334,123 股股份，向安徽安元创新风险投资基金有限公司发行 26,220,791 股股份、向王必昌发行 24,975,380 股股份、向鲁汉明发行 13,148,270 股股份、向沈雅娟发行 11,303,317 股股份、向佟春涛发行 5,770,385 股股份、向林仁楼发行 3,350,805 股股份、向姚贤萍发行 1,675,402 股股份、向张宏芬发行 1,023,857 股股份、向方航发行 837,701 股股份、向谢冬明发行 837,701 股股份、向胡良快发行 837,701 股股份、向谢贤虎发行 837,701 股股份、向伊新华发行 235,485 股股份购买其合计持有的皖维佰盛 100%股权，合计发行 188,388,619 股股份，每股发行价为人民币 4.22 元，同时核准本公司向皖维集团非公开发行股份募集配套资金不超过 19,875 万元，本公司本次向皖维集团非公开发行股数为 44,966,063 股，募集配套资金每股发行价为 4.42 元。

根据安徽中联合国信资产评估有限责任公司出具的皖中联合国信评报字（2022）第 108 号《安徽皖维高新材料股份有限公司拟发行股份购买资产事宜而涉及的安徽皖维佰盛新材料有限责任公司股东全部权益价值资产评估报告》，皖维佰盛 100%股权评估值为 79,400.00 万元。经交易各方友好协商，以评估值为基础，确定皖维佰盛 100%的股权的交易作价为 79,500.00 万元，转让价款均以发行股份方式

支付。

二、业绩承诺内容

根据本公司与安徽皖维铂盛新材料有限责任公司全体股东签订的《发行股份购买资产协议》及补充协议、《发行股份购买资产协议之业绩补偿协议》及补充协议约定，本次重组的业绩承诺期间为发行股份购买资产交易实施完毕后 3 年（含本次交易实施完毕当年），即 2022 年、2023 年和 2024 年；业绩承诺方皖维铂盛全体股东承诺标的资产于 2022 年度、2023 年度、2024 年度实现的扣除非经常性损益后归属于标的资产股东的净利润分别不低于人民币 4,616.54 万元、8,151.96 万元、9,445.09 万元。若皖维铂盛在业绩承诺期内各年度实现净利润数未达到承诺的净利润数，则业绩承诺方首先以本次交易中获得的且届时仍持有的甲方股份进行补偿；若其届时所持的在本次交易中获得的甲方股份不足以承担其所负全部补偿义务的，则业绩承诺方承诺以现金方式进行补偿。本公司将聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对标的资产在业绩承诺期内各年度实际实现的净利润进行审计。如标的资产在业绩承诺期内累计实现净利润未达到累计承诺净利润，则触发业绩承诺方的业绩补偿义务。业绩承诺期内的补偿计算方式如下：业绩承诺人当期应补偿金额 = (截至该年度期末累积承诺净利润数 - 截至该年度期末累积实现净利润数) ÷ 业绩承诺期内各年承诺净利润数总和 × 本次交易业绩承诺人取得交易对价 - 累积已补偿金额。

三、皖维铂盛 2023 年度业绩承诺的实现情况

皖维铂盛 2023 年度财务报表业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，经审计的标的资产 2023 年度净利润为 5,792.87 万元，扣除非经常性损益后净利润为 1,986.24 万元，未能实现 2023 年度的业绩承诺。

安徽皖维新材料股份有限公司





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外
经贸大厦 901-22 至 901-26

容诚会计师事务所
业务报告附件专用
特殊普通合伙

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2024 年 03 月 25 日

证书序号: 0011869

说明

(注) 会计师事务所《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。

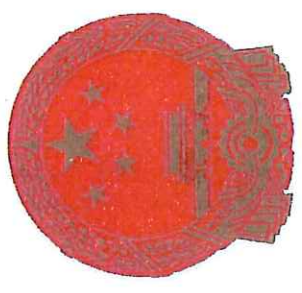
- 1、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 2、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一九年六月 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日



姓名 Full name: 马 强
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1988-07-07
 工作单位 Working unit: 德诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No.: 342401198807072257



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110100323862
 No. of Certificate
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CIAs
 发证日期: 2015-03-31
 Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 张斌
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1988-01-20
 Date of birth
 工作单位 安徽诚会会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
 Working unit
 身份证号码 342501198801200615
 Identity card No.



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101504926
 No. of Certificate
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2015-03-31
 Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d