诚志股份有限公司
重大资产重组业绩承诺实现情况说明的
审核报告

大华核字[2020]000949 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants（Special General Partnership）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

诚志股份有限公司

重大资产重组业绩承诺实现情况说明的审核报告

目　　录　　页　次

一、　重大资产重组业绩承诺实现情况说明的审核报告　1-2

二、　诚志股份有限公司重大资产重组业绩承诺实现情况说明　1-2

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

重 大 资 产 重 组 业 绩 承 诺 实 现
情 况 说 明 的 审 核 报 告

大华核字[2020]000949 号

诚志股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的诚志股份有限公司（以下简称诚志股份）编制的《诚志股份有限公司重大资产重组业绩承诺实现情况说明》。

一、管理层的责任

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 127 号）的有关规定，编制《诚志股份有限公司重大资产重组业绩承诺实现情况说明》，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记录、误导性陈述或重大遗漏是诚志股份管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对诚志股份管理层编制的《诚志股份有限公司重大资产重组业绩承诺实现情况说明》发表意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作,以对《诚志股份有限公司重大资产重组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。在鉴证过程中,我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

三、鉴证结论

我们认为诚志股份管理层编制的《诚志股份有限公司重大资产重组业绩承诺实现情况说明》已按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 127 号)的规定编制,在所有重大方面公允反映了南京诚志清洁能源有限公司实际盈利数与业绩承诺数的差异情况。

本审核报告仅供诚志股份 2019 年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：颜新才

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：赵添波

二〇二〇年四月十六日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

诚志股份有限公司

关于重大资产重组业绩承诺实现情况的说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 127 号）的有关规定，诚志股份有限公司（以下简称“本公司”）编制了本说明。

一、重大资产重组的基本情况

1．交易对方

北京清控金信投资有限公司。

2．交易标的

北京清控金信投资有限公司所持有的南京诚志清洁能源有限公司（以下简称南京诚志）99.6%的股权。

3．交易价格

南京诚志的 99.6%股权以中瑞国际资产评估（北京）有限公司以 2015 年 8 月 31 日为基准日出具的中瑞评报字［2015］110008407 号《资产评估报告》的评估结果为依据作价 975,227.56 万元。

4．发行股份

根据中国证券监督管理委员会《关于核准诚志股份有限公司非公开发行股票及重大资产重组的批复》（[2016] 2748 号），诚志股份向诚志科融控股有限公司等 10 名特定对象非公开发行新股 865,328,275.00 股，并以所募集资金以现金的支付方式购买北京清控金信投资有限公司所持有的南京诚志南京诚志南京诚志 99.6%的股权，以及用于建设南京诚志全资子公司南京诚志新材料有限公司的年 60 万吨 MTO 项目。新股每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 14.32 元，共计募集人民币 12,391,500,901.36 元。所有发行对象均以现金方式认购本次发行的股票。其中：诚志科融控股有限公司认购数量为 418,985,928.00 股，北京金信卓华投资中心（有限合伙）认购数量为 104,738,966.00 股，珠海志德股权投资中心（有限合伙）认购数量为 10,296,202.00 股，珠海卓群股权投资中心（有限合伙）认购数量为 1,609,100.00 股，珠海优才股权投资中心（有限合伙）认购数量为 1,522,000.00 股，北京华清创业科技有限公司认购数量为 104,738,966.00 股，宁波东方嘉元投资合伙企业（有限合伙）认购数量为 27,928,386.00 股，芜湖华融渝创投资中心（有限合伙）认购数量为 55,856,773.00 股，珠海融文股权投资合伙企业（有限合伙）认购数量为 69,825,977.00 股，深圳万安兴业实业发展有限公司认购数量为 69,825,977.00 股。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司变更前的注册资本为人民币 387,683,644.00 元，股份总数为 387,683,644.00 股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 387,683,644.00 元。本次股票发行后，公司的股份总数变更为 1,253,011,919.00 股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 1,253,011,919.00 元。其中有限售条件股份为人民币 955,983,575.00 元，占变更后股本的 76.29%，无限售条件的普通股为人民币 297,028,344.00 元，占变更后股本的 23.71%。

二、收购资产业绩承诺情况

本公司控股股东诚志科融控股有限公司承诺,南京诚志在业绩承诺期间合并报表口径下归属母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润，不低于中瑞国际资产评估(北京)有限公司 2015 年 8 月 31 日出具的评估报告中的南京诚志在业绩承诺期间的净利润预测数。若本次购买资产于 2016 年实施完毕,则诚志科融控股有限公司承诺南京诚志公司 2016 年、2017 年、2018 年、2019 年及 2020 年的合并报表口径下归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 67,127 万元、68,349 万元、76,402 万元、88,230 万元及 101,632 万元。

三、收购资产业绩实现情况

2019 年度，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，南京诚志实现的归属于母公司所有者的净利润为 66，236.86 万元，其中扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润金额为 65,988.14 万元，较原承诺业绩的 88,230.00 万元少 22,241.86 万元，2019 年度业绩承诺完成率为 74.79%。

南京诚志承诺期前四年累计实现归属于母公司扣非经常性损益为 315,967 万元，累计业绩承诺额为 300,108.00 万元，累计业绩承诺完成率为 105.28%。

四、本说明的批准

本说明业经本公司董事会于 2020 年 4 月 16 日批准。

诚志股份有限公司

2020 年 4 月 16 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn