

关于天能化工有限公司
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

关于天能化工有限公司 业绩承诺完成情况的鉴证报告

天健审〔2021〕3-216号

新疆天业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的新疆天业股份有限公司（以下简称新疆天业公司）管理层编制的《关于天能化工有限公司 2020 年度业绩承诺完成情况的说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供新疆天业公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为新疆天业公司 2020 年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

新疆天业公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照上海证券交易所的相关规定编制《关于天能化工有限公司 2020 年度业绩承诺完成情况的说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、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新疆天业公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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，新疆天业公司管理层编制的《关于天能化工有限公司 2020 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，如实反映了天能化工有限公司 2020 年度业绩承诺完成情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十二日

关于天能化工有限公司

2020 年度业绩承诺完成情况的说明

新疆天业股份有限公司（以下简称本公司）于 2020 年度完成收购天能化工有限公司（以下简称天能化工），根据上海证券交易所相关规定，现将 2020 年度业绩承诺完成情况说明如下。

一、基本情况

经本公司七届十二次董事会会议决议和 2019 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天业股份有限公司向新疆天业（集团）有限公司等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2020〕372 号）核准，本公司获准分别向新疆天业（集团）有限公司（以下简称天业集团）和石河子市锦富国有资本投资运营有限公司（以下简称锦富投资）以发行股份、可转换公司债券及支付现金相结合的方式向天业集团和锦富投资购买天能化工 100%股权。

根据协商，商定以 2019 年 5 月 31 日为评估基准日，根据中瑞世联资产评估（北京）有限公司出具的《新疆天业股份有限公司拟进行资产重组所涉及的天能化工有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（中瑞评报字〔2019〕第 000856 号），天能化工 100%股权经评估的市场价值为 483,870.95 万元，参考评估值，交易各方商定的 100.00%股权交易价格为 483,870.95 万元。

二、业绩承诺情况

根据本公司与天能化工原股东天业集团和锦富投资签订的《关于发行股份及支付现金购买资产之盈利补偿协议》及《盈利预测补偿补充协议》，天能化工原股东天业集团和锦富投资承诺天能化工 2020 年、2021 年、2022 年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 52,409.24 万元、54,175.65 万元及 52,458.65 万元。

三、业绩承诺完成情况

天能化工 2020 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 40,653.89 万元，剔除天能化工 2020 年 4-12 月调整折旧年限对净利润影响金额 5,620.56 万元，天能化工 2020 年 1-12 月实际完成盈利承诺口径的业绩为 35,033.33 万元，2020 年未达到预期业绩承诺目标。

天能化工 2020 年未完成业绩承诺主要受新冠肺炎疫情的影响，面对 2020 年度新冠肺炎疫情的不可抗力因素，在充分评估疫情对公司生产、销售、管理等方面的综合影响情况下，本公司与交易对方拟对原重组业绩承诺进行部分延期调整，拟调整方案如下：

1. 考虑到 2020 年疫情对天能化工的实际影响情况，计划以原业绩承诺口径和计算方法为基础，将原业绩承诺中 2020 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润从“52,409.24 万元”调至“35,033.33 万元”，调减额为 17,375.91 万元。

2. 将 2020 年度业绩承诺调减额延期至 2021 年度履行，即将原业绩承诺中 2021 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润从“54,175.65 万元”调至“71,551.56 万元（不包括调整折旧年限影响）”，调增额为 17,375.91 万元。

3. 除 2020 年度和 2021 年度之间业绩承诺金额发生调整外，《关于发行股份、可转换债券及支付现金购买资产之盈利预测补偿协议》及其补充协议中其他条款、承诺区间、计算方法等均不发生变化。天能化工 2020-2022 年度连续三个年度承诺实现的业绩总额 159,043.54 万元亦不发生变化。

4. 业绩承诺各方拟与公司签署《关于发行股份、可转换债券及支付现金购买资产之盈利预测补偿协议之补充协议（二）》，除对《关于发行股份、可转换债券及支付现金购买资产之盈利预测补偿协议之补充协议》第一条第二款的约定进行变更外，其余条款未做变更。

上述修订的补充协议二业经公司 2021 年 4 月 22 日八届三次董事会审议通过，尚需经公司 2020 年年度股东大会审议通过后生效。天能化工 2020 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 35,033.33 万元，实现了 2020 年度调整后的业绩承诺。





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1988年11月21日设立，2011年6月28日转#

证书序号：0007666

说明

- 1、《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。
- 2、《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。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、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：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



仅为关于天能化工有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月十八日

证书有效期至: 二〇一一年十一月十八日



仅作为天能化工有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告之目的而提供文件的复印件 (原件与复印件一致), 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围

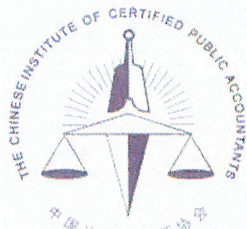
审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

仅为关于天能化工有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告(提供文件的复印件(原件与复印件一致)，仅用于说明 天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法营业 未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。 2021年03月8日





姓名 朱中伟
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1976-03-11
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 34232419760311543X
Identity card No.



仅为关于天能化工有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），（特殊普通合伙）朱中伟是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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.



2014 02 01

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.



2013 01 01

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.



2016 01 01





姓名 Full name 丁素军
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1984-12-29
工作单位 Working unit 天健会计师事务所有限公司深圳分所
身份证号码 Identity card No. 360424198412290368

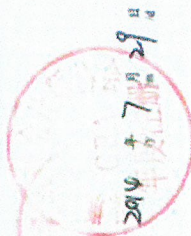
仅为关于天能化工有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致）
（特殊普通合伙）
说明丁素军是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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.

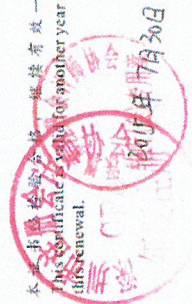


丁素军
3300000011840
深圳市注册会计师协会



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.



证书编号: 3300000011840

No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年05月17日
Date of Issuance



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.

