

北京三聚环保新材料股份有限公司

关于四川鑫达新能源科技有限公司

2021年度业绩承诺实现情况的专项说明

一、基本情况

北京三聚环保新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 12 月 09 日召开第四届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于拟收购四川鑫达新能源科技有限公司 55% 股权的议案》，同意公司使用自有资金或自筹资金人民币 901.63 万元收购四川鑫达新能源科技有限公司（以下简称“四川鑫达”）55% 股权。具体内容详见 2019 年 12 月 10 日公司披露于中国证监会创业板指定信息披露网站的《关于拟收购四川鑫达新能源科技有限公司 55% 股权的公告》（公告编号：2019-141）。

2019 年 12 月 12 日，公司披露了《关于完成收购四川鑫达新能源科技有限公司 55% 股权及工商变更登记事宜的公告》（公告编号：2019-149），本次交易完成了股权转让相关的工商变更登记手续，标的资产四川鑫达已成为公司的控股子公司。

二、标的资产业绩承诺情况

1、业绩承诺情况

根据公司与四川鑫达的 2 位自然人股东赵万飞、李敏于 2019 年 12 月 09 日签订的《股权转让协议》，本次交易的业绩承诺期为 2020 年度和 2021 年度。参与业绩承诺的赵万飞、李敏共同承诺：四川鑫达 2020 年度实现的合并报表归属于母公司股东的净利润不少于 1,000.00 万元，2021 年实现的合并报表归属于母公司股东的净利润不低于 2,000.00 万元。四川鑫达 2020 年合并报表归属于母公司股东的净利润未能实现 1,000.00 万元时，可以用 2021 年实现的超额利润来弥补 2020 年度未实现的利润缺口。

若四川鑫达 2020 年与 2021 年两年合计实现的合并报表归属于母公司股东的净利润低于 3000.00 万元，则公司有权要求赵万飞、李敏按照《股权转让协议》

约定的公式对标的公司股权比例做出相应调整，赵万飞、李敏事先同意按本条款约定方式对其所持标的公司股权比例进行减少调整。

在业绩承诺期间（即 2020 年、2021 年）及业务承诺期结束后公司有权行使股权比例调整权利且尚未行使或执行完毕之前，赵万飞、李敏不得对其所持标的公司 45% 股权进行转让、委托持股、协议控制、设置权利负担，亦不得以其他直接或间接方式处置其所持标的公司 45% 股权的全部或部分，除非事先取得公司书面同意。

2、业绩补偿方案

若标的公司 2020 年与 2021 年两年合计实现的合并报表归属于母公司股东的净利润低于 3000 万元，则公司有权要求赵万飞、李敏按照约定的公式对四川鑫达的公司股权比例做出相应调整。

调整后赵万飞、李敏合计持有四川鑫达的股权比例（A）计算公式为：（四川鑫达 2020 年与 2021 年合计实现的合并报表归属于母公司股东的净利润/3000 万元）*赵万飞、李敏调整前合计持股比例。调整后赵万飞持有四川鑫达的股权比例为 $A*60\%$ ，调整后李敏持有四川鑫达的股权比例为 $A*40\%$ 。

三、2021年度业绩承诺的完成情况

公司控股子公司四川鑫达 2021 年度财务报表经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，于 2022 年 4 月 21 日出具了标准无保留意见的审计报告（报告号：利安达审字【2022】京 A2061 号）。经审计的四川鑫达 2021 年度归属于母公司所有者的净利润为-13,365.62 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 13,400.55 万元，未实现 2021 年度的业绩承诺。

四、业绩承诺未实现的原因

四川鑫达主要生产聚甲氧基二甲醚（DMMn）系列环保产品，并拥有甲醛、甲缩醛、三聚甲醛等多元化产品生产体系，产品可在燃料、涂料、油墨、工业清洗、农药等行业广泛应用。

2020 年度，尽管“新冠”疫情给企业正常生产经营带来了较大影响，但是 DMMn 作为一项新型的环保产品，在市场推广过程中开始逐步建立了较为广泛的市场联系，打下了一定的市场基础。2021 年度，四川鑫达进一步优化生产工艺，调整产品结构，通过技改提升生产装置的运营效率，提升企业整体效益。但是由于原料甲醇和燃料煤等原材料价格大幅上涨等原因，四川鑫达生产负荷未充分释放，仍出现较大亏损。

随着甲醇和燃料煤价格逐步回归理性，生产装置稳定运行，DMMN 产品市场需求及价格稳步增长，企业盈利空间将逐步打开。

五、公司拟采取的措施

四川鑫达 2020 年与 2021 年两年合计实现的合并报表归属于母公司股东的净利润为-15,917.90 万元。依据《股权转让协议》，公司有权要求赵万飞、李敏按照约定的公式对四川鑫达的公司股权比例做出相应调整，即公司有权要求赵万飞、李敏按照约定的公式，以 0 对价或 1 元对价将其所持四川鑫达 45% 的股权转让给公司。

公司将积极与相关方协商确认业绩补偿事宜，并督促相关义务人履行补偿义务。

特此说明。

北京三聚环保新材料股份有限公司

董事会

2022 年 04 月 21 日