

## 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

天健审〔2018〕571号

宁波博威合金材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的宁波博威合金材料股份有限公司（以下简称博威合金公司）管理层编制的《关于宁波康奈特国际贸易有限公司 2017 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

本鉴证报告仅供博威合金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博威合金公司 2017 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

博威合金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《关于宁波康奈特国际贸易有限公司 2017 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博威合金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，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 2017 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 2017 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：王越



中国注册会计师：陈思



二〇一八年三月九日

## 关于宁波康奈特国际贸易有限公司 2017 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 2017 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

根据公司与博威集团、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
归属于母公司净利润	10,000.00	11,700.00	13,400.00
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

## 三、业绩承诺完成情况

康奈特公司2017年度经审计的归属于母公司的净利润为13,932.74万元，扣除使用本公司拨付募集资金的资金成本1,222.35万元后归属于母公司的净利润为12,710.38万元，扣除非经常性损益194.60万元后归属于母公司的净利润为12,515.79万元。康奈特公司2017年度归属于母公司净利润和扣除非经常性损益后归属于母公司净利润均达到业绩承诺净利润数。

