

关于上海紫江新材料科技股份有限公司
业绩承诺实现情况的专项审核报告
众环专字（2026）3600083号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
专项说明	
关于业绩承诺实现情况的专项说明	1-2

关于上海紫江新材料科技股份有限公司 业绩承诺实现情况的专项审核报告

众环专字（2026）3600083 号

上海威尔泰工业自动化股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的《关于业绩承诺实现情况的说明》进行了专项审核。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，编制《关于业绩承诺实现情况的说明》，并其保证其真实性、完整性和准确性，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是上海威尔泰工业自动化股份有限公司管理层的责任。我们的责任是在执行审核工作的基础上，对《关于业绩承诺实现情况的说明》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》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对《关于业绩承诺实现情况的说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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，上海威尔泰工业自动化股份有限公司编制的《关于业绩承诺实现情况的说明》在所有重大方面按照《上市公司重大资产重组管理办法》的规定编制。

本审核报告仅供上海威尔泰工业自动化股份有限公司 2025 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

周齐

中国注册会计师：_____

林俊

中国·武汉

2026年4月27日

上海威尔泰工业自动化股份有限公司 关于业绩承诺实现情况的专项说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，上海威尔泰工业自动化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了本说明。

一、重大资产重组的基本情况

2025年9月10日，上海威尔泰工业自动化股份有限公司召开2025年第一次临时股东大会，审议通过《关于上海威尔泰工业自动化股份有限公司重大资产购买暨关联交易方案的议案》，通过支付现金方式购买上海紫江新材料科技股份有限公司（以下简称“紫江新材”）51.00%股份，将其纳入合并报表范围。其交易对手为包括上海紫江企业集团股份有限公司、长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）、宁德新能源科技有限公司等机构及自然人股东。定价依据为以2025年3月31日为评估基准日，中联资产评估集团（浙江）有限公司出具评估报告，采用收益法评估紫江新材全部股东权益价值为11亿元；扣除2024年已派发现金红利2,969.15万元后，股东权益价值为107,030.85万元，确定标的资产交易价格合计为54,585.73万元。

二、业绩承诺情况

根据上海威尔泰工业自动化股份有限公司、上海紫江（集团）有限公司及上海紫江新材料科技股份有限公司签订的《业绩承诺与补偿协议》，业绩承诺方上海紫江（集团）有限公司承诺紫江新材2025年至2027年净利润分别不低于6,550万元、7,850万元、9,580万元。若未达标，业绩承诺方将以现金补偿。双方确认的净利润指经符合《中华人民共和国证券法》规定的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润。

三、业绩实现情况

项目	2025年度
业绩承诺金额（万元）	6,550.00
实现金额（万元）	6,705.17
差额（万元）	155.17
实现率（%）	102.37

2025年度上海紫江新材料科技股份有限公司实现净利润为6,800.56万元，非经常性损益金额为95.39万元，扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为6,705.17万元。

四、本说明的批准

本说明于 2026 年 4 月 27 日业经本公司董事会批准。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司

2026 年 4 月 27 日