

中国天楹股份有限公司

关于 Urbaser, S.A.U

2019 年度利润承诺实现情况的专项报告

关于Urbaser, S.A.U
2019年度利润承诺实现情况的专项报告

德师报(核)字(20)第 E00236 号

中国天楹股份有限公司全体股东:

中国天楹股份有限公司按照《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)(以下简称“管理办法”)的有关规定以及《业绩承诺补偿协议》的约定编制了后附的关于其子公司 Urbaser, S.A.U (以下简称“Urbaser”) 2019年度利润承诺实现情况说明(以下简称“情况说明”)。

我们将情况说明中的 Urbaser 2019 年度归属于母公司的净利润及实际盈利数与 Urbaser, S.A.U 按照企业会计准则编制的财务报表(以下简称“财务报表”)以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定编制的 2019 年度非经常性损益项目汇总表(以下简称“汇总表”)进行了核对,我们未发现后附的情况说明中所述的 Urbaser 2019 年度归属于母公司的净利润及实际盈利数与相关财务报表及汇总表存在重大不一致。

本专项说明仅供中国天楹股份有限公司按照管理办法的要求在 2019 年度报告中披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国·上海

2020年4月28日

关于Urbaser, S.A.U
2019年度利润承诺实现情况说明

中国天楹股份有限公司(以下简称“中国天楹”)于2019年1月以发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方式向中节能华禹(镇江)绿色产业并购投资基金(有限合伙)、上海中平国瑀并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)、深圳招华城市发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区鼎意布量股权投资中心(有限合伙)、宁波梅山保税港区曜秋投资管理合伙企业(有限合伙)、共青城聚美中和投资管理合伙企业(有限合伙)、嘉兴齐家中和投资合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区茂春投资管理合伙企业(有限合伙)、中国平安人寿保险股份有限公司、深圳市平安置业投资有限公司、共青城誉美中和投资管理合伙企业(有限合伙)、嘉兴合晟投资合伙企业(有限合伙)、嘉兴淳盈投资合伙企业(有限合伙)、深圳邦信伍号投资企业(有限合伙)、珠海市信生永汇投资合伙企业(有限合伙)、国同光楹(杭州)投资管理有限公司、尚融(宁波)投资中心(有限合伙)、尚融宝盈(宁波)投资中心(有限合伙)、上海尚融聚源股权投资中心(有限合伙)、宁波梅山保税港区昊宇龙翔股权投资中心(有限合伙)、宁波梅山保税港区锦享长丰投资合伙企业(有限合伙)、无锡海盈佳投资企业(有限合伙)、太仓东源稳赢壹号投资管理中心(有限合伙)、朱晓强、谢竹军、沈东平共26名交易对方购买其持有的Urbaser, S.A.U(以下简称“Urbaser”)之最终控制方江苏德展投资有限公司(以下简称“本公司”)100%的股权,从而取得Urbaser 100%的控制权。

本公司就Urbaser 2019年度的实际盈利数与《业绩承诺补偿协议》中Urbaser的2019年度利润承诺数的差异情况进行分析,并根据《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)(以下简称“管理办法”)的有关规定以及《业绩承诺补偿协议》的约定编制了本情况说明。

Urbaser 2019年度实际盈利数及利润承诺数如下:

项目	Urbaser (欧元万元)	Urbaser (折合人民币万元) 注 1	
2019 年度归属于母公司的净利润(A)	6,917	53,455	注 2
非经常性损益金额(B)	684	5,286	注 3
2019 年度实际盈利数(C)=(A)-(B)	6,233	48,169	注 4
2019 年度利润承诺数(D)	5,127	39,621	注 5
差额(E)=(C)-(D)	1,106	8,548	

注1: Urbaser按照2019年度欧元兑人民币平均汇率7.7280折算相应的人民币金额。

注2: Urbaser 2019年度归属于母公司的净利润摘自经审计的2019年度按企业会计准则编制的财务报表。

注3: Urbaser非经常性损益金额摘自后附的2019年度非经常性损益项目汇总表。

注4: Urbaser 2019年度实际盈利数系上述Urbaser2019年度归属于母公司的净利润扣除非经常性损益金额。

关于Urbaser, S.A.U
2019年度利润承诺实现情况说明 - 续

注5: Urbaser 2019年度利润承诺数系摘自中国天楹与中国天楹之股东南通乾创投资有限公司、自然人严圣军及茅洪菊签订的《业绩承诺补偿协议》。

于《业绩承诺补偿协议》中, Urbaser 2019年度利润承诺数为欧元5,127万元, 2019年度实际盈利数为欧元6,233万元, 差额为欧元1,106万元。

中国天楹股份有限公司董事会

2020年4月28日

附件:

2019 年度非经常性损益项目汇总表

项目	2019 年度 (欧元)	2019 年度 (人民币) 注
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	9,266,251.03	71,609,587.96
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	(6,435,719.12)	(49,735,237.36)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,415,435.85	126,858,488.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目	(12,229,000.00)	(94,505,712.00)
所得税影响额	(177,098.73)	(1,368,618.99)
少数股东权益影响额(税后)	-	-
归属于母公司的非经常性损益净额	6,839,869.03	52,858,507.86

注: Urbaser 按照 2019 年度欧元兑人民币平均汇率 7.7280 折算相应的人民币金额。

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定,非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系,以及虽与正常经营业务相关,但由于其性质特殊和偶发性,影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。