

青岛天华院化学工程股份有限公司

关于 China National Chemical Equipment (Luxembourg) S. à r.l.  
2018 年度利润承诺实现情况的专项报告

关于China National Chemical Equipment (Luxembourg) S.àr.l.  
2018年度利润承诺实现情况的专项报告

德师报(核)字(19)第 E00197 号

青岛天华院化学工程股份有限公司全体股东：

我们依据中国注册会计师审计准则审计了 China National Chemical Equipment (Luxembourg) S.àr.l. (以下简称“装备卢森堡”) 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表、2018 年度的合并利润表、合并所有者权益变动表以及合并现金流量表(以下统称“财务报表”)。

装备卢森堡按照《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(境外)》和《业绩补偿协议之补充协议(境外)》的约定编制了后附的关于 China National Chemical Equipment (Luxembourg) S.àr.l.2018 年度利润承诺实现情况说明(以下简称“情况说明”)。

基于我们对装备卢森堡财务报表实施的审计工作，我们未发现后附的情况说明中所述的 2018 年度装备卢森堡净利润及实际盈利数与我们在上述财务报表审计过程中了解到的情况存在重大不一致。

本报告仅供青岛天华院化学工程股份有限公司按照管理办法的要求在 2018 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

2019 年 4 月 25 日

关于China National Chemical Equipment (Luxembourg) S. à r.l.  
2018年度利润承诺实现情况说明

青岛天华院化学工程股份有限公司(以下简称“本公司”)于2018年12月完成购买CNCE Global Holdings (Hong Kong) Co., Limited (以下简称“装备环球”)持有的China National Chemical Equipment (Luxembourg) S. à r.l.(以下简称“装备卢森堡”)100%股权。该交易中,装备卢森堡的股权价值采用收益法评估。

本公司就装备卢森堡2018年度的实际盈利数与中联资产评估集团有限公司出具的《青岛天华院化学工程股份有限公司拟向CNCE Global Holdings (Hong Kong) Co., Limited发行股份购买其持有的China National Chemical Equipment (Luxembourg) S. à r.l. 100%股权项目资产评估报告》(“评估报告”)中装备卢森堡的2018年度利润预测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(境外)》和《业绩补偿协议之补充协议(境外)》的约定编制了本情况说明。

装备卢森堡2018年度实际盈利数、利润预测数如下:

相关资产	装备卢森堡 (欧元千元)	装备卢森堡 (折合人民币千元) 注 1	
2018 年度净利润(A)	30,786.91	240,273.34	注 2
非经常性损益金额(B)	12,081.83	94,291.43	注 3
2018 年度实际盈利数(C)=(A)+(B)	42,868.74	334,564.77	注 4
2018 年度利润预测数(D)	47,581.87	371,347.95	注 5
差额(E)=(D)-(C)	4,713.13	36,783.18	

注1: 装备卢森堡按照2018年度欧元兑人民币平均汇率7.8044折算相应的人民币金额。

注2: 装备卢森堡2018年度净利润摘自经审计的2018年度按企业会计准则编制的财务报表。

注3: 装备卢森堡非经常性损益金额摘自2018年度非经常性损益项目汇总表,系非经常性损失。

注4: 装备卢森堡2018年度实际盈利数系上述装备卢森堡2018年度净利润与非经常性损益金额加总。

注5: 装备卢森堡2018年度利润预测数系摘自本公司与装备环球签订的《发行股份购买资产协议(境外)》及其补充协议及评估报告之评估说明。

于评估报告说明及本公司与装备环球签订的发行股份购买资产协议之补充协议中,上述装备卢森堡2018年度利润预测数为欧元47,581.87千元(折合人民币371,347.95千元),2018年度实际盈利数为欧元42,868.74千元(折合人民币334,564.77千元),净利润差额为欧元4,713.13千元(折合人民币36,783.18千元)。

青岛天华院化学工程股份有限公司董事会

2019年4月25日