

关于统一石油化工有限公司
2021 年度业绩承诺实现情况说明
的专项报告

中兴财光华审专字（2022）第 211031 号



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110102052022089003864
报告名称:	关于统一石油化工有限公司 2021 年度业绩承诺实现情况说明 的专项报告
报告文号:	中兴财光华审专字 (2022) 第211031号
被审(验)单位名称:	新疆库尔勒香梨股份有限公司
会计师事务所名称:	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月19日
报备日期:	2022年04月19日
签字注册会计师:	张磊(110004680006), 王轶(110102050250)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

关于统一石油化工有限公司 2021年度业绩承诺实现情况说明的专项报告	1-2
关于统一石油化工有限公司 2021年度业绩承诺实现情况说明	3

2021年度业绩承诺实现情况说明的专项报告

中兴财光华审专字(2022)第211031号

新疆库尔勒香梨股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的新疆库尔勒香梨股份有限公司(以下简称“香梨股份”)编制的《关于统一石油化工有限公司2021年度业绩承诺实现情况说明》。

一、管理层的责任

按照《上市公司重大资产重组管理办法》(2020年修订)的有关规定,编制《关于统一石油化工有限公司2021年度业绩承诺实现情况说明》,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是香梨股份管理层的责任。

二、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香梨股份管理层编制的《关于统一石油化工有限公司2021年度业绩承诺实现情况说明》发表意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作,以对《关于统一石油化工有限公司2021年度业绩承诺实现情况说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为,香梨股份管理层编制的《关于统一石油化工有限公司2021年度业绩承诺实现情况说明》已按照《上市公司重大资产重组管理办法》(2020年修订)

的规定编制,在所有重大方面公允反映了统一石油化工有限公司实际盈利数与业绩承诺数的差异情况。

本专项报告仅供香梨股份 2021 年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中兴财光华会计师事务所



中国注册会计师:

(项目合伙人)

中国注册会计师:



2022年4月19日

关于统一石油化工有限公司 2021 年度业绩承诺实现情况的说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（2020 年修订）的有关规定，新疆库尔勒香梨股份有限公司（以下简称“香梨股份”）编制了本说明。

一、重大资产重组的基本情况

2021 年 11 月，新疆库尔勒香梨股份有限公司、上海西力科实业发展有限公司（以下简称“上海西力科”）与泰登投资控股有限公司（以下简称“泰登”）、威宁贸易有限公司（以下简称“威宁”）、霍氏集团控股有限公司（以下简称“霍氏集团”）、泰登亚洲控股有限公司（以下简称“泰登担保”）、霍振祥、霍玉芹、谭秀花、霍建民签订《重大资产购买及盈利预测补偿协议》，协议约定，上海西力科拟以现金支付的方式向泰登、威宁和霍氏集团收购其分别持有的统一石油化工有限公司（以下简称“统一石化”）92.2119%股权、5.0405%股权和 2.7476%股权；同时，以支付现金的方式向威宁收购其持有的统一（陕西）石油化工有限公司（以下简称“咸阳统一”）25.00%股权及统一（无锡）石油制品有限公司（以下简称“无锡统一”）25.00%股权，本次重组完成后，香梨股份通过上海西力科取得统一石化、陕西统一和无锡统一 100%股权。本次重组整体作价 139,800.00 万元。

二、收购资产业绩承诺情况

根据香梨股份、上海西力科与泰登、威宁、霍氏集团、霍振祥、霍玉芹、谭秀花、霍建民签订《重大资产购买及盈利预测补偿协议》，统一石化原股东泰登、威宁、霍氏集团、霍振祥、霍玉芹、谭秀花、霍建民承诺统一石化 2021 年、2022 年、2023 年实现的模拟合并财务报表的 EBITDA（假设统一石化按照上海西力科实际控制无锡统一、咸阳统一的 100%比例对两家公司实施合并）为不低于人民币 14,051.51 万元、21,328.38 万元、24,494.78 万元，总计人民币 59,874.67 万元。

其中，EBITDA 指扣除非经常性损益并加回统一石化自身单体商誉减值损失（如有）后的利润总额与利息费用及折旧摊销数额之和，其中非经常性损

益应根据《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）》等中国证监会发布的相关法律法规确定。

根据《重大资产购买及盈利预测补偿协议》约定，在测算统一石化2021年实际业绩时，应该剔除约定的本次重大资产购买财务顾问费用，即将该财务顾问费用予以加回。

如目标公司在业绩承诺年度内出现以下情形，则出售方在各业绩承诺年度应按照协议约定的方式向上海西力科进行补偿。各业绩承诺年度的当期应补偿金额（“业绩承诺补偿金额”）计算公式如下：

1、若目标公司2021年度的实际业绩小于当年承诺业绩的85%，出售方2021年度业绩承诺补偿金额=目标公司2021年度承诺业绩-目标公司2021年度的实际业绩-已支付的协议约定的过渡期亏损（如有）

2、若目标公司2022年度的实际业绩小于当年承诺业绩的85%，出售方2022年度业绩承诺补偿金额=目标公司2022年度承诺业绩-目标公司2022年度的实际业绩；

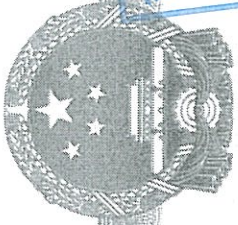
3、若目标公司在业绩承诺年度的累计实际业绩小于上述三个业绩承诺年度累计承诺业绩，则出售方2023年度合计业绩承诺补偿金额=（目标公司2021年度至2023年度累计承诺业绩-目标公司2021年度至2023年度的累计实际业绩）-出售方届时累计已补偿的业绩承诺补偿金额。

三、收购资产业绩实现情况

统一石化2021年度经审计的EBITDA为11,800.15万元，加回本次重大资产购买财务顾问费用2,637.74万元的实际业绩为14,437.88万元，超过承诺数14,051.51万元，完成本年业绩承诺的102.75%。

新疆库尔勒香梨股份有限公司

2022年4月19日



营业执照

(副本)(5-5)

统一社会信用代码

9111010208376569XD



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

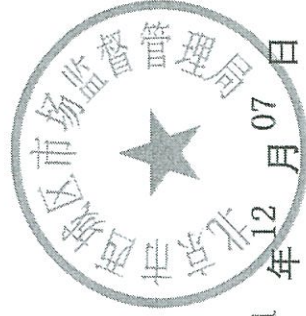
法定代表人 姚庚春

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；代理记帐；其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询；其他管理咨询；依法批准的其他经营活动；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日 至 2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24



登记机关

2021年12月07日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：

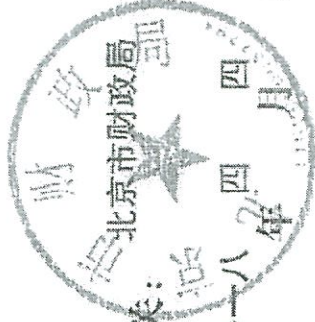
国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000187

说明

《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。

- 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

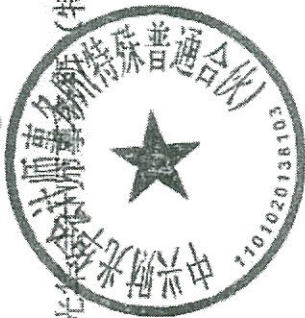
二〇一八年四月四日

中华人民共和国财政部制

原件一致

会计师事务所

执业证书



名称: 中兴光华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

经营场所 所北京西城区阜成门外大街2号22层A24



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日



姓名: 张燕
 Full name: 张燕
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1980-01-05
 Date of birth: 1980-01-05
 工作单位: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 北京分所
 Working unit: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 北京分所
 身份证号码: 220522198001050575
 Identity card No. 220522198001050575

与原件一致



姓名: 张燕
 证书编号: 110004680006



2017 年合格。继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

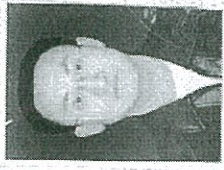
证书编号: 110004680006
 No. of Certificate: 110004680006
 批准注册协会: 中国注册会计师协会
 Authorized institution: CICPA
 发证日期: 2011 年 12 月 12 日
 Date of issuance: 2011 年 12 月 12 日



<p>注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 2016年12月2日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2016年12月2日</p>	<p>注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 年 月 日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 年 月 日</p>
--	--



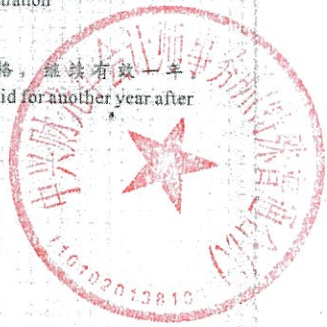
姓名	王斌
Full name	王斌
性别	男
Sex	男
出生日期	1982-03-11
Date of birth	1982-03-11
工作单位	中兴财光华会计师事务所
Working unit	中兴财光华会计师事务所
身份证号	140103198203115716
Identity card No.	140103198203115716



与原件一致

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110102050250
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized institute of CP

发证日期: 2019 年 08 月 15 日
Date of issuance

年 月 日
/ /