

**关于广东昇辉电子控股有限公司  
业绩承诺完成情况的鉴证报告**

# 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

# 关于广东昇辉电子控股有限公司 业绩承诺完成情况的鉴证报告

天健审〔2019〕3-29号

山东鲁亿通智能电气股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的山东鲁亿通智能电气股份有限公司（以下简称鲁亿通公司）管理层编制的《关于广东昇辉电子控股有限公司 2018 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

本鉴证报告仅供鲁亿通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鲁亿通公司 2018 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

鲁亿通公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照深圳证券交易所的相关规定编制《关于广东昇辉电子控股有限公司 2018 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鲁亿通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，鲁亿通公司管理层编制的《关于广东昇辉电子控股有限公司 2018 年度业绩承诺完成情况的说明》符合深圳证券交易所的相关规定，如实反映了广东昇辉电子控股有限公司 2018 年度业绩承诺完成情况。



中国注册会计师：

金兴  
印

中国注册会计师：

习行  
印

二〇一九年三月十一日

# 关于广东昇辉电子控股有限公司 2018 年度业绩承诺完成情况的说明

山东鲁亿通智能电气股份有限公司（以下简称本公司）于 2018 年 1 月完成收购广东昇辉电子控股有限公司（以下简称昇辉公司），根据深圳证券交易所相关规定，现将 2018 年度业绩承诺完成情况说明如下。

## 一、基本情况

本公司 2017 年 12 月 1 日获得中国证监会印发的《关于核准山东鲁亿通智能电气股份有限公司向李昭强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2017）2221 号），本公司以发行股份和支付现金相结合的方式分别向昇辉公司股东李昭强和宋叶购买其持有的标的公司 100.00%的股权，收购完成后昇辉公司成为本公司全资子公司。昇辉公司 100.00%股权的交易价格为 200,000.00 万元，其中以现金方式支付 57,000 万元；以发行股份方式支付 143,000 万元，发行股份数为 49,446,749 股。

发行股份及支付现金购买资产的交易对方所取得的股份及现金对价情况如下：

单位：万元

交易对方	总对价	股份对价			现金对价	
		金额	占总对价比 (%)	股份数 (股)	金额	占总对价比 (%)
李昭强	140,000.00	119,000.00	59.50	41,147,994	21,000.00	10.50
宋叶	60,000.00	24,000.00	12.00	8,298,755	36,000.00	18.00
合计	200,000.00	143,000.00	71.50	49,446,749	57,000.00	28.50

2018 年 1 月 15 日，本公司在佛山市顺德区市场监督管理局完成股权的工商变更，本公司持有昇辉公司 100%的股权。

## 二、业绩承诺情况

根据本公司与昇辉公司原股东李昭强、宋叶签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》、《利润承诺补偿协议》的约定，昇辉公司原股东李昭强、宋叶承诺昇辉公司 2017 年、2018 年、2019 年扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于人民币 18,000.00

万元、21,600.00 万元和 25,900.00 万元，总计不低于 65,500.00 万元。若昇辉公司在补偿期限内累计实现净利润总和低于承诺净利润预测数总和的 90%，李昭强、宋叶同意就昇辉公司实际净利润不足承诺净利润的部分进行补偿。

### **三、业绩承诺完成情况**

昇辉公司 2018 年度经天健会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润（计提超额业绩奖励之前）62,494.68 万元，超过承诺数 40,894.68 万元，达到业绩承诺。

山东鲁亿通智能电气股份有限公司

二〇一九年三月十一日



# 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证证编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年

12月28日转制



证书序号 0007496

## 说明

1. 《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。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 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：



中华人民共和国财政部制

仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司2018年年度报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000455

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



发证时间: 二〇一七年十一月八日  
证书有效期至: 二〇一九年十一月八日



仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司 2018 年度审计报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明 天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质 未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送给披露。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
 类型 特殊普通合伙企业  
 主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼  
 执行事务合伙人 胡少先  
 成立日期 2011年07月18日  
 合伙期限 2011年07月18日至长期  
 经营范围 审计企业会计报表，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，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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）



登记机关



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送2019年01月25日年度报

<http://zj.gsxt.gov.cn/>

企业信用信息公示系统网址：

(特殊普通合伙)

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司2018年度审计报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



江苏会计师事务所  
Jiangsu Institute of Certified Public Accountants

本证书的有效性依赖于注册会计师的诚信。  
This certificate is valid only if the certificate holder is honest.



姓名 金顺兴  
性别 男  
出生日期 1954-11-18  
所属会计师事务所 (特殊普通合伙)  
执业证书编号 322520941119001

注册编号  
Registration Number

所属会计师事务所  
Member Firm of the Institute

有效期至  
Valid Until

仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司2018年审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明金顺兴是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得作其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书的有效性依赖于注册会计师的诚信。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书的有效性依赖于注册会计师的诚信。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书的有效性依赖于注册会计师的诚信。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书的有效性依赖于注册会计师的诚信。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册编号  
Registration Number

注册编号  
Registration Number



中国注册会计师  
The Chinese Institute of Certified Public Accountants  
CICPA

2018.7.30



姓 名 王珍珍  
Full name  
性 别 女  
Sex  
出生日期 1985-02-11  
Date of birth  
工作单位 山东鲁亿通智能电气股份有限公司 财务审计部  
Working unit  
身份证号码 342402198502110002  
Identity card No.



仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司 2018 年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明王珍珍是中国注册会计师 未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

### 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.



### 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.



年 月 日  
Year Month Day