



关于中嘉博创信息技术股份有限公司  
收购北京中天嘉华信息技术有限公司之 2018 年度  
盈利预测实现情况的专项审核报告

目 录

一、盈利预测实现情况的专项审核报告	1—2 页
附件： 北京中天嘉华信息技术有限公司《关于 2018 年 度盈利预测实现情况的说明》	3—6 页

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）





亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

中国北京 西城区车公庄大街9号

五栋大楼B2座301室 邮编100004

电话 +86 10 88312386

# 关于中嘉博创信息技术股份有限公司 收购北京中天嘉华信息技术有限公司之2018年度 盈利预测实现情况的专项审核报告

亚会A核字(2019)0041号

中嘉博创信息技术股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审核了中嘉博创信息技术股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层编制的《关于北京中天嘉华信息技术有限公司2018年度盈利预测实现情况的说明》。按照《上市公司重大资产重组管理办法(2016修订)》(中国证券监督管理委员会令第127号)的有关规定,编制《关于北京中天嘉华信息技术有限公司2018年度盈利预测实现情况的说明》,并保证其真实性、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,是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上,对贵公司管理层编制的《关于北京中天嘉华信息技术有限公司2018年度盈利预测实现情况的说明》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职业道德规范,计划和实施审核工作,以对贵公司管理层编制的《关于北京中天嘉华信息技术有限公司2018年度盈利预测实现情况的说明》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,贵公司《关于北京中天嘉华信息技术有限公司2018年度盈利预



测实现情况的说明》在所有重大方面按照《上市公司重大资产重组管理办法（2016 修订）》（中国证券监督管理委员会令第 127 号）的规定编制，公允反映了北京中天嘉华信息技术有限公司 2018 年度盈利预测的利润预测数与利润实现数的差异情况。

本审核报告仅供贵公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用于其它目的。

附件：《关于北京中天嘉华信息技术有限公司 2018 年度盈利预测实现情况的说明》



亚太（集团）  
会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师 王金峰



中国·北京  
二〇一九年四月十九日

中国注册会计师 邹蔚



# 中嘉博创信息技术股份有限公司

## 关于北京中天嘉华信息技术有限公司

### 2018 年度盈利预测实现情况的说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法（2016 修订）》（中国证券监督管理委员会令第 127 号）的有关规定，中嘉博创信息技术股份有限公司（以下简称“中嘉博创”或“公司”，曾用名为“茂业通信网络股份有限公司”）编制了《关于北京中天嘉华信息技术有限公司 2018 年度盈利预测实现情况的说明》。

#### 一、 重大资产重组概况

##### （一）基本情况

2018 年 3 月 27 日，中嘉博创与刘英魁、宁波保税区嘉语春华投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉语春华”）、宁波保税区嘉惠秋实投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉惠秋实”）签署《茂业通信网络股份有限公司与刘英魁、宁波保税区嘉语春华投资合伙企业（有限合伙）、宁波保税区嘉惠秋实投资合伙企业（有限合伙）之发行股份及支付现金购买资产协议》以及 2018 年 7 月 15 日签署《茂业通信网络股份有限公司与刘英魁、宁波保税区嘉语春华投资合伙企业（有限合伙）、宁波保税区嘉惠秋实投资合伙企业（有限合伙）之发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》（以下简称“《补充协议》”）。相关协议规定：中嘉博创收购北京中天嘉华信息技术有限公司（以下简称“嘉华信息”）100%股权（包括刘英魁持有的嘉华信息 55%股权、嘉语春华持有的嘉华信息 35%股权以及嘉惠秋实持有的嘉华信息 10%股权）。

根据中通城资产评估有限公司出具的《中通评报字[2018]12016 号》评估报告，标的资产在评估基准日的评估值为 148,375.64 万元，参考前述标的资产的评估值，经各方协商确定标的资产的交易对价为 148,000 万元。

本次交易价款由中嘉博创采取支付现金和发行股份两种方式进行支付，其中，嘉华信息 51%股权的交易价格 75,480 万元为以现金方式支付，嘉华信息 49%股权的交易价格为 72,520 万元以发行股份方式支付。

本次交易发行股份数及支付现金数如下表所示

交易对方	持有嘉华信息股权比例	公司本次购买股权比例	交易对价（万元）	支付股份数量（股）	支付现金金额（万元）
刘英魁	55%	55%	81,400.00	47,275,097	8,880.00
嘉语春华	35%	35%	51,800.00		51,800.00
嘉惠秋实	10%	10%	14,800.00		14,800.00
合计	100%	100%	148,000.00	47,275,097	75,480.00

经上市公司 2017 年度股东大会批准，上市公司 2017 年度的利润分配方案为以 2017 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，每 10 股派 0.37 元（含税），不送股，也不进行资本公积金转增股本。该次分红派息已经实施完毕，因利润分配方案实施影响，上市公司发行股份购买资产的股份发行价格亦根据上述利润分配事项进行调整，即调整后的股份发行价格为 15.34 元/股。

## （二）决策过程和核准程序

### 1、中嘉博创决策过程及批准程序

（1）2017 年 10 月 10 日，该资产重组预案已经上市公司第七届董事会 2017 年第十二次会议审议通过；

（2）2018 年 3 月 27 日，该资产重组方案已经上市公司第七届董事会 2018 年第四次会议审议通过；

（3）2018 年 4 月 24 日，该资产重组方案已经上市公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过。

### 2、嘉华信息决策过程及批准程序

（1）2017 年 10 月 10 日，本次交易预案已经交易对方刘英魁同意，嘉语春华和嘉惠秋实内部决策审议通过；

（2）2018 年 3 月 27 日，本次交易正式方案已经交易对方刘英魁同意，嘉语春华和嘉惠秋实内部决策审议通过；

### 3、已获得的政府机构审批情况

（1）2018 年 5 月 10 日，上市公司公告《关于重大资产重组通过经营者集中审查的公告》。上市公司收到国家市场监督管理总局反垄断局下发的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断初审函[2018]第 11 号），决定对上市公司收购嘉华信息股权案不实施进一步审查。

（2）2018 年 5 月 31 日，嘉华信息收到工信部核发的《增值电信业务经营许可证

许可证》，同意上市公司成为嘉华信息股东。

(3) 2018年8月8日，上市公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准茂业通信网络股份有限公司向刘英魁发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]1257号文件）。中国证监会已核准本次交易。

### （三）实施情况

经北京市工商行政管理局石景山分局换发《营业执照》（统一社会信用代码：9111010756042248XY、发证日期：2018年5月31日），本次重大资产重组购买的资产即嘉华信息51%股权已过户至中嘉博创名下；2018年9月10日，公司收到了北京市工商行政管理局石景山分局换发《营业执照》（统一社会信用代码：9111010756042248XY、发证日期：2018年9月5日），本次重大资产重组发行股份购买的资产即嘉华信息49%的股权已过户，股东变更的工商登记已经完成，中嘉博创持有嘉华信息100%的股权。

2018年9月11日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了相关《会验字[2018]5773号》验资报告。

## 二、业绩承诺和实现情况

### 1、业绩承诺情况

2018年3月27日，中嘉博创与原始股东签订《茂业通信网络股份有限公司与刘英魁、宁波保税区嘉语春华投资合伙企业（有限合伙）、宁波保税区嘉惠秋实投资合伙企业（有限合伙）关于北京中天嘉华信息技术有限公司之业绩补偿协议》，规定本次交易业绩承诺2017年、2018年、2019年以及2020年嘉华信息净利润不低于10,200万元、13,400万元、16,700万元及20,100万元，若嘉华信息公司于业绩承诺期间某年度期末累计实现的嘉华信息实际净利润数低于同期累计的嘉华信息承诺净利润数，该差额部分由原始股东按照协议进行补偿。

### 2、嘉华信息2017年业绩实现情况

2017年嘉华信息公司实现净利润10,934.64万元，扣除非经常性损益后净利润10,854.60万元，承诺净利润为10,200万元，已完成2017年业绩承诺。2017年度财务报表已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具【会审字[2018]4496号】报告予以鉴证。

单位：万元

年度	扣除非经常性损益后的净利润	业绩承诺数	实际实现数	差异额	完成率
2017年	10,854.60	10,200.00	10,854.60	654.60	106.42%

### 3、嘉华信息 2018 年业绩实现情况

2018 年嘉华信息公司实现净利润 14,141.70 万元，扣除非经常性损益后净利润 13,976.13 万元，承诺净利润为 13,400 万元，已完成 2018 年业绩承诺。2018 年度财务报表已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具【亚会 A 审字（2019）0059 号】报告予以鉴证。

单位：万元

年度	扣除非经常性损益后的净利润	业绩承诺数	实际实现数	差异额	完成率
2018年	13,976.13	13,400.00	13,976.13	576.13	104.30%

### 三、 总结

截止 2018 年末，嘉华信息累计业绩承诺数为 23,600 万元，累计实现的扣除非经常性损益后的净利润为 24,830.73 万元，超额完成了刘英魁、嘉语春华、嘉惠秋实所做的业绩承诺。

特此公告

中嘉博创信息技术股份有限公司

二〇一九年四月十九日

编号: 105437332



# 营业执照

(副本)

(6-6)

统一社会信用代码 911100000785632412

名称 亚太(集团)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 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室

执行事务合伙人 王子龙

成立日期 2013年09月02日

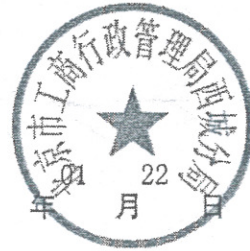
合伙期限 2013年09月02日至 长期

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,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019

01 22  
年 月 日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

qjxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



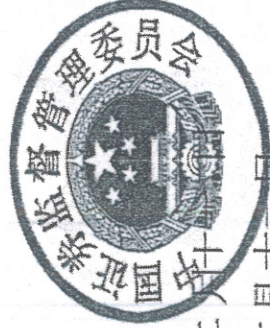


证书序号: 000426

# 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  
亚太(集团)会计师事务所(普通合伙)执行证券、期货相关业务。

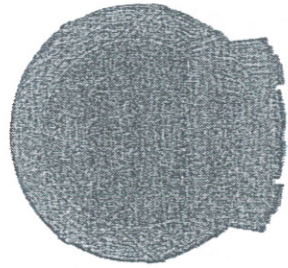
首席合伙人: 王子龙



证书号: 51

发证时间: 二〇一二年十二月十日

证书有效期至: 二〇一四年十二月十日



# 会计师事务所 执业证书

名称: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 王子龙

主任会计师:

经营场所: 北京市车公庄大街9号院B座2单元301室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010075

批准执业文号: 京财会许可[2013]0052号

批准执业日期: 2013年08月09日

发证机关: 北京市财政局



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年四月



中华人民共和国财政部制

证书序号: 0000188

## 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》记载事项发生变动的, 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》。



姓名: 王金峰  
 Full name: 王金峰  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1979-04-20  
 Date of birth: 1979-04-20  
 工作单位: 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
 Working unit: 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
 身份证号码: 23230117904200271  
 Identity card No.: 23230117904200271

证书编号: 110000100128  
 No. of certificate: 110000100128  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 二〇〇九年十月九日  
 Date of issuance: 二〇〇九年十月九日



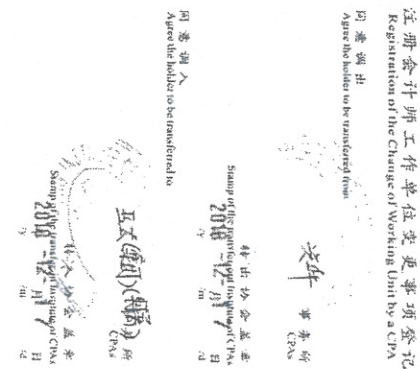
姓名: 王金峰  
 证书编号: 110000100128

年 月 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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  
 同意转出  
 Agree the holder to be transferred from



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  
 同意转出  
 Agree the holder to be transferred from



证书编号: 110000104974  
 No. of Certificate: 110000104974  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs  
 发证日期: 2015 年 05 月 09 日  
 Date of Issuance: 2015 年 05 月 09 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Register

本证书年检部分有效  
 This certificate is valid  
 after renewal

姓名: 魏颖  
 证书编号: 110000104974



2017 年 月 日



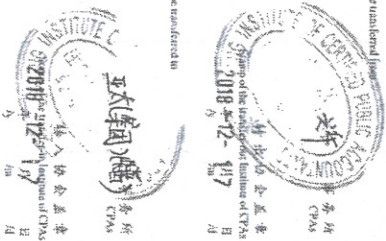
姓名: 魏颖  
 Full name: 魏颖  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1988-10-26  
 Date of birth: 1988-10-26  
 工作单位: 北京兴华会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit: 北京兴华会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码: 421022198610260103  
 Identity card No.: 421022198610260103



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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

