



## 关于北京天河鸿城电子有限责任公司 重大资产重组标的资产盈利预测实现情况的专项审核报告

信会师报字[2016]第 410457 号

北京天河鸿城电子有限责任公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北京天河鸿城电子有限责任公司（以下简称“贵公司”）编制的《北京天河鸿城电子有限责任公司重大资产重组标的资产关于 2015 年度盈利预测实现情况的专项说明》进行了审核。

### 一、管理层的责任

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 53 号）的有关规定，编制《北京天河鸿城电子有限责任公司重大资产重组标的资产关于 2015 年度盈利预测实现情况的专项说明》，并保证其真实性、准确性、完整性，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头言证以及我们认为必要的其他证据是贵公司管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审核工作的基础上，对贵公司编制的《北京天河鸿城电子有限责任公司重大资产重组标的资产关于 2015 年度盈利预测实现情况的专项说明》发表审核意见。

### 三、工作概述

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》的规定执行了审计工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作，以对贵公司编制的《北京天河鸿城电子有限责任公司重大资产重组标的资产关于 2015 年度盈利预测实现情况的专项说明》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，我们实施了包括核查会计记录、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。

#### 四、审核结论

我们认为，贵公司编制的《北京天河鸿城电子有限责任公司重大资产重组标的资产关于 2015 年度盈利预测实现情况的专项说明》已按照《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 53 号）的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司重大资产重组标的资产 2015 年度盈利预测的实现情况。

#### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供北京天河鸿城电子有限责任公司 2015 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：北京天河鸿城电子有限责任公司重大资产重组标的资产关于 2015 年度盈利预测实现情况的专项说明

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吴 震

中国注册会计师：黄春燕

中国·上海

二〇一六年四月二十一日

北京天河鸿城电子有限责任公司重大资产重组标的资产  
关于 2015 年度盈利预测实现情况的专项说明

一、重大资产重组基本情况

(一) 重组方案的概述

1、本次交易方案概述

广东宜通世纪科技股份有限公司（以下简称“上市公司”或“公司”）拟通过发行股份及支付现金相结合的方式，购买物联投资、汇智投资、万景控股持有的天河鸿城合计 100%的股权，并向不超过 5 名符合条件的特定投资者发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过 100,000.00 万元，不超过标的资产交易价格的 100.00%。具体方式如下：

(1)、发行股份及支付现金购买资产

上市公司拟通过发行股份及支付现金相结合的方式，购买物联投资、汇智投资以及万景控股持有的天河鸿城 100.00%股权。

2015 年 9 月 14 日，上市公司与物联投资、汇智投资以及万景控股签署了《资产购买协议》。本次交易的作价由交易各方根据具有证券期货业务资格的评估机构出具《资产评估报告》中确认的标的资产的评估值并经协商一致后确定。根据《资产评估报告》，天河鸿城的股东全部权益在 2015 年 6 月 30 日的评估价值为 100,178.82 万元，参考评估价值，交易各方同意标的资产的交易价格确定为 100,000.00 万元。

本次交易对价由上市公司以发行股份及支付现金方式支付，交易对价的 50%（50,000.00 万元）以发行股份方式支付，共计发行 18,214,936 股，其余 50%部分（50,000.00 万元）以现金方式支付。具体情况如下：

交易对方	获取对价 (万元)	现金支付		股份支付	
		支付金额 (万元)	占总对价比 例 (%)	支付数量 (股)	占总对价比 例 (%)
物联投资	50,000.000	-	-	18,214,936	50.00
汇智投资	38,201.476	38,201.476	38.20	-	-
万景控股	11,798.524	11,798.524	11.80	-	-
合计	100,000.000	50,000.000	50.00	18,214,936	50.00

## (2)、发行股份募集配套资金

上市公司拟向不超过 5 名符合条件的特定投资者发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过 100,000.00 万元，不超过标的资产交易价格的 100.00%。本次发行股份募集配套资金主要用于支付本次交易的现金对价、补充流动资金及支付本次交易相关中介机构费用及发行税费。具体情况如下表所示：

序号	募集资金用途	金额（万元）
1	支付本次交易现金对价	50,000.00
2	补充上市公司流动资金	46,500.00
3	支付本次交易相关中介机构费用及发行税费	3,500.00
合计		100,000.00

本次发行股份及支付现金购买资产不以募集配套资金的成功实施为前提，最终募集配套资金成功与否，或配套资金是否足额募集，均不影响本次发行股份及支付现金购买资产行为的实施。

若本次募集配套资金发行失败或募集配套资金金额不足，则上市公司将以自筹资金支付本次交易的现金对价及相关支出。

## (二) 审核批准

广东宜通世纪科技股份有限公司（以下简称“上市公司”或“公司”）于 2016 年 1 月 21 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准广东宜通世纪科技股份有限公司向樟树市物联天诚投资管理中心(有限合伙)发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]123 号），批复主要内容如下：

一、核准公司向樟树市物联天诚投资管理中心(有限合伙)发行 18,214,936 股股份购买相关资产。

二、核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过 10 亿元。

三、公司本次发行股份购买资产应当严格按照报送中国证监会的方案及有关申请文件进行。

四、公司应当按照有关规定及时履行信息披露义务。

五、公司应当按照有关规定办理本次发行股份的相关手续。

六、本批复自下发之日起 12 个月内有效。

七、公司在实施过程中，如发生法律、法规要求披露的重大事项或遇重大问

题，应当及时报告我会。

### （三）重组完成情况

#### （1）资产交付及过户

2016年1月20日，中国证监会出具《关于核准广东宜通世纪科技股份有限公司向樟树市物联天城投资管理中心（有限合伙）发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]123号）对本次交易予以核准。依据该核准批复，交易对方与上市公司进行了标的资产过户变更登记手续。

天河鸿城已依法就本次发行股份及支付现金购买资产过户事宜履行工商变更登记手续。2016年2月15日，天河鸿城向北京市工商行政管理局东城分局领取新的《营业执照》。物联投资、汇智投资、万景控股等三名交易对方所持天河鸿城100%股权已全部过户至上市公司名下，天河鸿城变更成为上市公司的全资子公司。

2016年2月17日，审计机构出具了信会师报字[2016]第410070号《验资报告》，经其审验认为：截至2016年2月3日止，上市公司已收到特定对象物联投资缴纳的新增注册资本人民币18,214,936.00元，变更后的注册资本为人民币247,014,936.00元。

#### （2）发行股份购买资产新增股份登记及上市

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已于2016年2月23日受理上市公司递交的本次交易发行股份登记申请。相关股份登记到帐后将正式列入上市公司的股东名册。上市公司已向深圳证券交易所申请办理前述新增股份的上市手续，本次新增股份为有限售条件流通股，上市时间为2016年3月7日。

本次交易合计向交易对方发行股份18,214,936股，新增股份的锁定期情况如下：

序号	交易对方	股份数量（股）	锁定期限	限售起始日期
1	物联投资	18,214,936	36个月	上市首日
合计	-	18,214,936	-	-

#### （3）后续事项

根据重组报告书以及中国证监会出具的《关于核准广东宜通世纪科技股份有限公司向樟树市物联天城投资管理中心（有限合伙）发行股份购买资产并募集配

套资金的批复》（证监许可[2016]123 号），宜通世纪尚需完成以下后续事项：

- 1、向募集配套资金认购方非公开发行股份募集配套资金；
- 2、办理非公开发行股份募集配套资金的验资事宜；
- 3、向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理非公开发行股份募集配套资金新增股份登记事宜；向深圳证券交易所申请办理非公开发行股份募集配套资金新增股份上市事宜；
- 4、按照《资产购买协议》的约定分期完成向交易对方之汇智投资、万景控股合计支付现金对价 50,000 万元；
- 5、就本次重组增加注册资本和实收资本及相应修改章程等事宜办理工商变更登记手续；
- 6、其他相关后续事项。

## 二、资产重组盈利预测情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2016]第 410456 号《北京天河鸿城电子有限责任公司 2015 年度审计报告》预测的净利润数为 5,928.62 万元，上述净利润为扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润。

## 三、盈利预测的实现情况

标的资产 2015 年度扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为 5,928.62 万元。

## 四、结论

公司发行股份购买资产的 2015 年度实现盈利情况完成了盈利预测的盈利目标的 107.79%。

北京天河鸿城电子有限责任公司  
二〇一六年四月二十一日