

**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〔2020〕3-163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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 年度业绩承诺完成情况。



中国注册会计师：

邓明华

中国注册会计师：

陈亚娟

二〇二〇年四月十六日

关于广东昇辉电子控股有限公司 2019 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 2019 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 2019 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润(计提超额奖励前) 67,912.20 万元，超过承诺数 42,012.20 万元，达到业绩承诺。

山东鲁亿通智能电气股份有限公司

二〇二〇年四月十六日



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6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

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5月28日转制



证书序号：0007666

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》。

发证机关：



2019年12月25日

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2019年年度审计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，亦不得向第三方传递或披露。



证书序号: 000390

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: 二〇一九年十一月八日
证书有效期至: 二〇二一年十一月八日



仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司 2019 年年度审计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或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
可查询企业
信息、年报、
公示、处罚、
经营异常、
严重违法失信
记录等。



名称	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)	成立日期	2011 年 07 月 18 日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2011 年 07 月 18 日至 长期
律师事务所	胡少亮	主要经营场所	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼

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、法规规定及其他业务。(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)

仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司 2019 年年度审计提供文件的复印件
(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，本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

关

2020 年 03 月 31 日



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制



421224188406130030

或係書經抄本等類。張其成云：「一」
This certificate is valid for another year and
has renewed

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

本证书经实验合格，连续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this re-examination.

330000010108
深圳市注册会计师协会

2. 3. 4.

[illegible]

2014年7月29日



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.



姓名 陈亚娟
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1988.05.05
Date of birth
工作单位 山东鲁亿通智能电气股份有限公司
Working unit
身份证号码 341202198805050000
Identity card No.



证书编号: 3300000015815
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2017 年 06 月 05 日
Date of Issuance

仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司 2019 年年度审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明陈亚娟是中国注册会计师，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



陈亚娟
3300000015815
深圳市注册会计师协会

一年。
after

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
/ /

年 月 日
/ /