

关于苏州市智诚光学科技有限公司
2015 年度盈利预测实现情况的专项审核报告

天衡专字（2016）00398 号



0000201603004940

报告文号：天衡专字[2016]00398号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

关于苏州市智诚光学科技有限公司 2015 年度盈利预测实现情况的专项审核报告

天衡专字（2016）00398 号

苏州胜利精密制造科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对苏州胜利精密制造科技股份有限公司（以下简称“胜利精密”）管理层编制的《关于苏州市智诚光学科技有限公司 2015 年度盈利预测实现情况的专项说明》进行了专项审核。按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，编制《关于苏州市智诚光学科技有限公司 2015 年度盈利预测实现情况的专项说明》，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，是胜利精密管理层的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上，对胜利精密管理层编制的《关于苏州市智诚光学科技有限公司 2015 年度盈利预测实现情况的专项说明》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胜利精密管理层编制的《关于苏州市智诚光学科技有限公司 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，胜利精密《关于苏州市智诚光学科技有限公司 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》的规定编制，在所有重大方面公允反映了苏州市智诚光学科技有限公司 2015 年度盈利预测的利润预测数与利润实现数的差异情况。

本审核报告仅供胜利精密 2015 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

谈建忠



中国注册会计师：

纪纬



关于苏州市智诚光学科技有限公司 2015 年度盈利预测实现情况的专项说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，苏州胜利精密制造科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）编制了《关于苏州市智诚光学科技有限公司2015年度盈利预测实现情况的专项说明》。

一、本次发行股份购买资产方案及审批核准、实施情况

（一）交易方案简介

本公司向王汉仓等7名股东（以下简称“交易对方”）发行人民币普通股（A股）24,797,744股，购买其合计持有的苏州市智诚光学科技有限公司（以下简称“智诚光学公司”）73.31%股权（以下简称“本次交易”）。

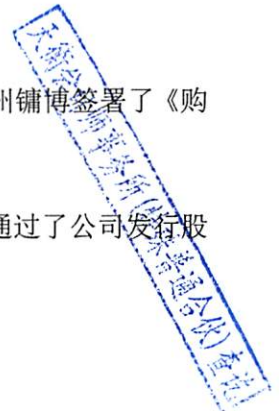
本次交易以中联资产评估集团有限公司出具的中联评估（2014）第1499号《资产评估报告》（基准日为2014年9月30日），采用收益法的评估结果作为本次发行股份购买资产的定价依据，由交易各方协商确定为22,317.98万元；本次发行价格采用定价基准日前60个交易日公司股票交易均价作为市场参考价，并以该市场参考价90%作为发行价格的基础，本次发行股票价格为9.10元/股。2015年4月17日，公司2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配议案》，同意公司以总股份985,549,064股为基数，向全体股东每10股份派送现金1.00元（含税）。公司2014年年度权益分派方案已于2015年6月11日实施完毕。公司实施2014年度利润分配后，本次发行股份购买资产的发行价格由9.10元/股，调整为9.00元/股。

（二）审批核准

1、2014年12月10日，智诚光学公司及交易对方作出决议同意胜利精密以发行股份的方式购买智诚光学公司73.31%股权。

2、2014年12月18日，胜利精密与王汉仓等5名自然人、苏州日亚、苏州镭博签署了《购买资产协议》；与王汉仓等5名自然人签署了《利润预测补偿协议》。

3、2014年12月18日，胜利精密召开第三届董事会第六次会议，审议通过了公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案等议案。



4、2015年1月15日，胜利精密召开第三届董事会第七次会议，审议通过了公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）等议案。

5、2015年2月2日，胜利精密召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了本次交易的相关议案。

6、2015年6月19日，胜利精密收到商务部反垄断局出具的《不实施进一步审查通知》（商反垄初审函[2015]第149号），公司本次重组已通过商务部反垄断局的经营者集中反垄断审查。

7、2015年7月30日，中国证监会出具《关于核准苏州胜利精密制造科技股份有限公司向王汉仓等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准了本次重组方案。

8、2015年9月1日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《股份登记申请受理确认书》和《证券持有人名册（在册股东与未到账股东合并名册）》。胜利精密已于2015年9月1日办理完毕本次交易的非公开发行股份登记。

（三）实施情况

智诚光学公司就本次发行股份购买资产过户事宜履行了工商变更登记手续。2015年8月7日，智诚光学公司已完成73.31%股权过户至胜利精密名下的工商变更登记手续，并在苏州市吴中区市场监督管理局领取了新的营业执照（统一社会信用代码：913205065691005678）。本次变更后，胜利精密持有智诚光学公司100%股权，智诚光学公司成为本公司的全资子公司。

二、本次发行股份购买资产的盈利预测及其实现情况

（一）本次发行股份购买资产的盈利预测情况

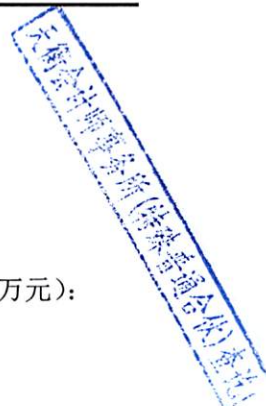
2014年12月18日，胜利精密与王汉仓等5名自然人、苏州日亚、苏州镭博签署了《购买资产协议》；与王汉仓等5名自然人签署了《利润预测补偿协议》，预测各年净利润如下：

（单位：人民币万元）

项目	2015 年	2016 年	2017 年
预测各年净利润	4,000.00	4,500.00	5,500.00

（二）智诚光学公司2015年盈利预测实现情况

（单位：人民币万元）：



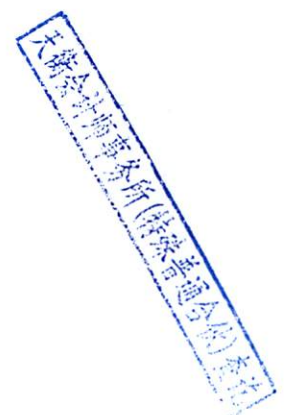
2015 年 净利润预测数	2015 年扣除非经常性损益 前后的净利润取低值计算的实现数	完成率
4,000.00	4,163.27	104.08%

三、结论

本公司发行股份购买资产的 2015 年度实际盈利情况完成盈利预测的盈利目标。

苏州胜利精密制造科技股份有限公司

2016 年 3 月 30 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



谈建忠(320500040001)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



姓名 谈建忠
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1966-02-27
Date of birth
工作单位 江苏天衡会计师事务所
Working unit
身份证号 320502660227055
Identity card No.



姓名 Full name 姓 名
性别 Sex 性 别
出生日期 Date of birth 1979-10-03
工作单位 Working unit 瑞臣华会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 130729197910038613



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
/y /m /d

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
/y /m /d

