

**关于麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司
2015 年度盈利预测实现情况的
专项审核报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

专项审核报告

关于盈利预测实现情况的专项说明

1-4

关于麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告

致同专字(2016)第 350ZA0176 号

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司公司（以下简称麦迪电气公司）《关于 2015 年度盈利预测实现情况的说明》进行了专项审核。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 109 号）的有关规定，编制盈利预测实现情况说明，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记录、误导性陈述或重大遗漏是麦迪电气公司管理层的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对麦迪电气公司编制的《关于 2015 年度盈利预测实现情况说明》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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信盈利预测实现情况说明不存在重大错报。在审核工作中，我们结合麦迪电气公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，麦迪电气公司编制的《关于 2015 年度盈利预测实现情况说明》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 109 号）的规定编制。

本审核报告仅供麦迪电气公司披露 2015 年度盈利预测实现情况之目的使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一六年四月十二日

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司
关于 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》（中国证券监督管理委员会令第 109 号）的有关规定，麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司（以下简称“麦迪电气公司”或“本公司”）编制了《关于 2015 年度盈利预测实现情况的专项说明》。本专项说明仅供麦迪电气披露 2015 年度盈利预测实现情况之目的使用，不得用作任何其他目的。

一、 重组的基本情况

根据麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司 2014 年 12 月 18 日第二届董事会第十二次会议审议通过的《发行股份购买资产协议》及其他相关议案，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1224 号《关于核准麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司向香港协励行有限公司等发行股份购买资产的批复》，麦迪电气公司通过发行股份的方式向香港协励行有限公司和厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）购买其持有的麦克奥迪实业集团有限公司（以下简称“麦迪实业公司”）100.00%股权，其中：向香港协励行有限公司发行人民币普通股（A 股）62,700,964 股股份、向厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A 股）6,966,773 股股份购买相关资产，发行价格为 9.33 元/股。

截至 2015 年 7 月 27 日，麦迪电气公司已办妥了全部资产交割手续。本次新增发行股票已于 2015 年 8 月 20 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕登记手续。

二、 盈利预测及业绩承诺情况

1、 2015 年度盈利预测

麦迪实业公司根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，基于公司管理层确定的编制基础、基本假设以及选用的会计政策，于 2014 年 12 月 9 日编制

了麦迪实业公司 2014 年度、2015 年度盈利预测，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具盈利预测专项审核报告，报告文号为信会师报字[2014]第 114592 号。根据该盈利预测，基于经营环境不发生重大变化等的基本假设下，麦迪实业公司 2015 年度归属于母公司的净利润预测数为 5,014.58 万元。

麦迪电气公司根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，基于公司管理层确定的编制基础、基本假设以及选用的会计政策，于 2014 年 12 月 9 日编制了麦迪实业公司 2014 年度、2015 年度盈利预测，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具盈利预测专项审核报告，报告文号为信会师报字[2014]第 114594 号。根据该盈利预测，基于经营环境不发生重大变化等的基本假设下，麦迪电气公司 2015 年度归属于母公司的净利润预测数为 9,161.05 万元。

2、业绩承诺情况

根据麦迪电气公司与麦迪实业公司原股东（香港协励行有限公司和厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙））签订的《发行股份购买资产协议》，原股东作为交易对方，承诺麦迪实业公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 5,150 万元和 5,850 万元和 7,100 万元。

三、利润实现及盈利预测、业绩承诺完成情况

1、麦迪实业公司 2015 年度盈利预测的实现情况

麦迪实业公司 2015 年财务报表业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2016 年 4 月 8 日出具了标准无保留意见审计报告，报告文号为致同审字（2016）第 350FC0098 号。

2015 年度麦迪实业公司盈利预测具体完成情况如下：

单位：人民币万元

项 目	实际数	预测数	实际数与预测数差额	预测完成率
归属于母公司的净利润	5,226.01	5,014.58	211.43	104.22%

麦迪实业公司 2015 年度实际归属于母公司的净利润与盈利预测的净利润数之间差异数为 211.43 万元，预测完成率为 104.22%，不存在重大差异。

2、麦迪电气公司 2015 年度盈利预测的实现情况

麦迪电气公司 2015 年财务报表业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2016 年 4 月 8 日出具了标准无保留意见审计报告，报告文号为致同审字（2016）第 350ZA0012 号。

2015 年度麦迪电气公司盈利预测及业绩承诺具体完成情况如下：

单位：人民币万元

项 目	实际数	预测数	实际数与预测数差额	预测完成率
归属于母公司的净利润	9,475.52	9,161.05	314.47	103.43%

麦迪电气公司 2015 年度实际归属于母公司的净利润与盈利预测的净利润数之间差异数为 314.47 万元，预测完成率为 103.43%，不存在重大差异。

3、麦迪实业公司 2015 年度业绩承诺的实现情况

麦迪实业公司 2015 年财务报表业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2016 年 4 月 8 日出具了标准无保留意见审计报告，报告文号为致同审字（2016）第 350FC0098 号。

2015 年度麦迪实业公司业绩承诺的具体完成情况如下：

单位：人民币万元

项 目	实际数	承诺数	实际数与预测数差额	承诺完成率
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	4,835.10	5,150.00	-314.90	93.89%

麦迪实业公司 2015 年度实际实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润与业绩承诺的净利润数之间差异数为-314.90 万元，业绩承诺完成率为 93.89%，不

存在重大差异，产生差异主要是由于汇率波动导致公司海外销售略有所下降，部分产品的销售预测未能完全实现。

四、本差异说明的批准

本差异说明业经本公司第二届董事会第二十九次会议于 2016 年 4 月 12 日批准。

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司

二〇一六年四月十二日