

业绩承诺实现情况

专项审核报告

成都宝通天宇电子科技有限公司

会专字[2017]1371 号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

会专字[2017]1371号

关于成都宝通天宇电子科技有限公司 业绩承诺实现情况的专项审核报告



成都宝通天宇电子科技有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了成都宝通天宇电子科技有限公司（以下简称“宝通天宇”）管理层编制的《关于成都宝通天宇电子科技有限公司2016年度业绩承诺实现情况的说明》。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，编制《关于成都宝通天宇电子科技有限公司2016年度业绩承诺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、完整的证据、原始书面材料、副本材料以及我们认为必要的其他证据，是宝通天宇管理层的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上，对宝通天宇管理层编制的《关于成都宝通天宇电子科技有限公司2016年度业绩承诺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，以对宝通天宇管理层编制的《关于成都宝通天宇电子科技有限公司 2016 年度业绩承诺实现情况的说明》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审核程序。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，宝通天宇《关于成都宝通天宇电子科技有限公司 2016 年度业绩承诺实现情况的专项说明》已经按照《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，在所有重大方面如实反映了成都

宝通天宇电子科技有限公司 2016 年度业绩承诺的利润承诺数与利润实现数的差异情况。

本专项审核报告仅作为宝通天宇向鹏起科技发展股份有限公司提交 2016 年度年度报告之目的使用，不得用作任何其他目的。

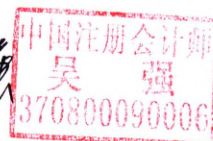
附件：成都宝通天宇电子科技有限公司《关于成都宝通天宇电子科技有限公司2016年度业绩承诺实现情况的专项说明》

华普天健会计师事务所



中国·北京

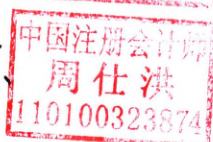
中国注册会计师：吴强



中国注册会计师：范学军



中国注册会计师：周仕洪



二〇一七年三月七日

关于成都宝通天宇电子科技有限公司

2016 年度业绩承诺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,成都宝通天宇电子科技有限公司编制了《关于成都宝通天宇电子科技有限公司 2016 年度业绩承诺实现情况的专项说明》。本专项说明仅供本公司向鹏起科技发展股份有限公司(以下简称鹏起科技)提交 2016 年度报告之目的使用,不适用于其他用途。

一、公司简介

成都宝通天宇电子科技有限公司(以下简称本公司或公司),于 2007 年 4 月 26 日在成都市郫县工商行政管理局注册,取得 510124000015373 号企业法人营业执照,公司注册资本人民币 692.3077 万元,法定代表人:王文林,公司总部的经营地址成都市郫县成都现代工业港北片区港北二路 469 号。

成都宝通天宇电子科技有限公司于 2007 年 4 月 26 日在成都市郫县工商行政管理局注册,公司成立时注册资本 50.00 万元,由股东王文林、谭长梅分别以货币资金出资 25.00 万元,本次出资业经四川神州会计师事务所审验,并于 2007 年 4 月 24 日出具川神州验字【2007】第 4-108 号验资报告,公司成立时股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	占注册资本的比例(%)
王文林	25.00	50.00
谭长梅	25.00	50.00
合计	50.00	100.00

2015 年 3 月 15 日,根据公司股东会决议,公司申请增加注册资本 550.00 万元,其中:股东谭长梅以货币资金认缴 395.00 万元,股东王文林以货币资金认缴 155.00 万元,按照决议和章程的规定,本次新增注册资本应由各股东于 2015 年 12 月 31 日之前缴足。本次出资业经四川安和瑞会计师事务所审验,并于 2016 年 4 月 20 日出具川安和瑞会验字(2016)第 4-21 号验资报告。本次增资完成后的股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	占注册资本的比例(%)
谭长梅	420.00	70.00
王文林	180.00	30.00
合计	600.00	100.00

2016年6月24日,根据公司董事会决议,公司申请增加注册资本92.3077万元。股东郫县渝程企业管理服务中心(有限合伙)以货币资金出资2,500.00万元,其中57.6923万元计入实收资本,其余24,423,077.00元计入资本公积。股东王树美以货币资金出资2,500.00万元,其中34.6154万元计入实收资本,其余24,653,846.00元计入资本公积。同时,股东谭长梅将所持本公司34.6154万元股权转让给王树美。本次增资及股权转让完成后的股权结构如下:

股东名称	出资额(元)	占注册资本的比例(%)
谭长梅	3,853,846.00	55.67
王文林	1,800,000.00	30.00
王树美	692,308.00	10.00
郫县渝程企业管理服务中心 (有限合伙)	576,923.00	8.33
合计	6,923,077.00	100.00

公司主要的经营范围:电子产品生产、销售、研究、开发及技术服务;软件开发、销售及技术服务。

二、购买资产方案及审批核准、实施情况

1、购买资产方案简介

鹏起科技拟通过支付现金的方式向王文林、谭长梅、王树美、郫县渝程企业管理服务中心(有限合伙)购买其共同持有的成都宝通天宇电子科技有限公司合计51.00%股权,其中以166,453,300.00元为对价向谭长梅取得其持有的宝通天宇28.39%股权,以77,740,000.00元为对价向王文林取得其持有的宝通天宇13.26%股权,以29,900,000.00元为对价向王树美取得其持有的宝通天宇5.10%股权,以24,906,700元为对价向郫县渝程企业管理服务中心(有限合伙)取得其持有的宝通天宇4.25%股权。

上述资产评估价值为29,936.42万元,经交易各方协商确认的价值为29,900.00万元。万隆(上海)资产评估有限公司对上述资产进行了评估,并出

具了万隆评报字（2017）第 1044 号《资产评估报告》。

2、本次购买资产相关事项的审批核准程序

2016 年 12 月 26 日，国家国防科工局出具关于洛阳鹏起实业有限公司母公司上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司资产重组涉及军工事项审查的意见，原则同意洛阳鹏起实业有限公司母公司上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司现金收购成都宝通天宇电子科技有限公司。

2017 年 2 月 17 日，宝通天宇召开股东会，全体股东一致同意本次交易。

2017 年 2 月 17 日，鹏起科技与王文林、谭长梅、郫县渝程企业管理服务中心（有限合伙）、王树美签署了《关于成都宝通天宇电子科技有限公司 51.00%股权的资产收购协议》。

2017 年 2 月 18 日，鹏起科技召开第九届第十次董事会会议，审议通过了《关于购买成都宝通天宇电子科技有限公司 51.00%股权的议案》及相关议案，同意鹏起科技运用自有资金购买资产事项。

3、本次购买资产的过户情况

2017 年 3 月 7 日，鹏起科技本次向王文林、谭长梅、王树美、郫县渝程企业管理服务中心(有限合伙)购买其共同持有的成都宝通天宇电子科技有限公司合计 51.00%股权完成产权过户，取得新的企业营业执照。

三、基于购买资产的业绩承诺情况

鹏起科技在购买资产时，万隆（上海）资产评估有限公司以未来收益预期的估值方法对宝通天宇进行评估，并出具了《成都宝通天宇电子科技有限公司拟收购股权项目涉及的成都宝通天宇电子科技有限公司股东全部权益价资产评估报告》（万隆评报字(2017)第 1044 号）。在评估报告基础上，鹏起科技对宝通天宇的业绩承诺具体安排如下：如承诺期间宝通天宇的每个年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不足以下金额时

年度	2016 年度	2017 年度	2018 年度
业绩承诺数	3,000.00 万元	5,800.00 万元	8,500.00 万元

则由王文林、谭长梅、王树美、郫县渝程企业管理服务中心(有限合伙)负责按照其转让的股权比例向鹏起科技补偿。若标的公司在利润承诺期间内,截至 2016 年末(当年度)、2017 年末(当年度及 2016 年度)、2018 年末(当年度及 2017、2016 年度)累计实现的实际净利润未能达到对应各年度的累计承诺净利润数,则由王文林、谭长梅、王树美、郫县渝程企业管理服务中心(有限合伙)以现金方式对不足部分进行补偿。

四、基于购买资产的业绩承诺实现情况

标的资产 2016 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润与业绩承诺数的对比情况如下:

单位: 万元

项目名称	实际数	业绩承诺数	差额	完成率
扣除非经常性损益后 归属于母公司所有者 的净利润	3,070.65	3,000.00	70.65	102.35

五、结论

本公司基于资产重组的 2016 年度利润承诺数与本公司 2016 年度实际实现的利润数之间不存在重大差异。

成都宝通天宇电子科技有限公司

二〇一七年三月七日



营业执照

(2-1)

(副本)

统一社会信用代码 911101020854927874

名称 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

执行事务合伙人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10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。)

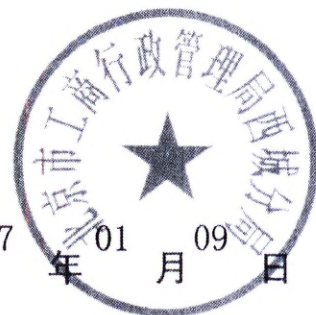


在线扫码获取详细信息

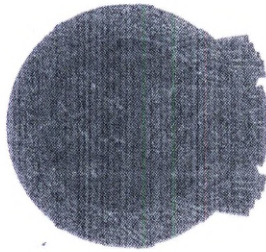
提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关

2017 年 01 月 09 日



证书序号: NO. 019858



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。

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所

执业证书

名称: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 肖厚发

办公场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

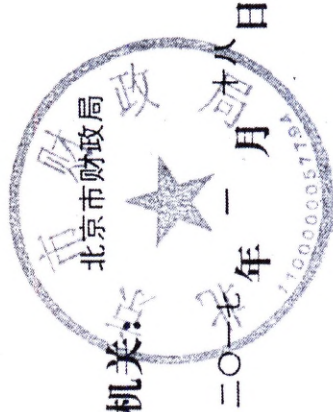
会计师事务所编号: 11010032

注册资本(出资额): 2250万元

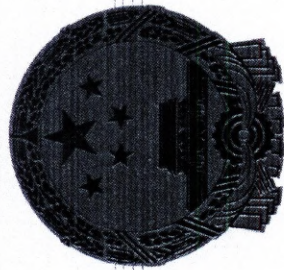
批准设立文号: 京财会许可[2013]0067号

批准设立日期: 2013-10-25

发证机关:



中华人民共和国财政部制



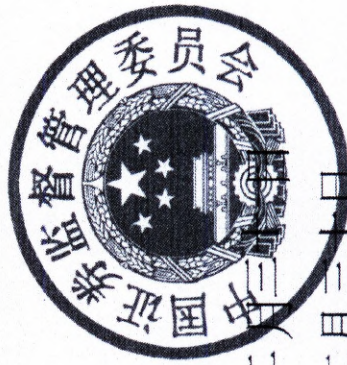
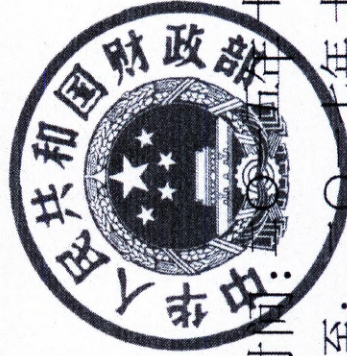
证书序号: 000456

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
华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18 发证时间: 二〇一七年十二月三十日
证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日

姓名: 吴强
性别: 男
出生日期: 1987-04-12
工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码: 370823670412031



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.



2015年 3月 11日
年 月 日

证书编号: 370800090006
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 03 月 13 日
Date of Issuance

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

范学军
男
1973-05-31
华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
370112197305317719

姓 Full name
性 Sex
出生 Date of birth
日期
工作单位 Working unit
身份 Identity card No.
证号



证书编号: 370100010082
No. of Certificate

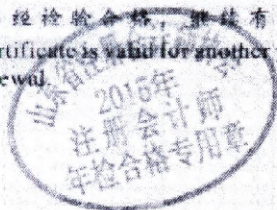
批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

有效日期: 2003 年 10 月 20 日
Valid Date



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.



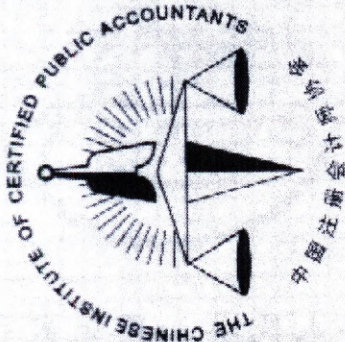
2015年 3月 1日
年 月 日

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.

2016年03月09日

年 月 日



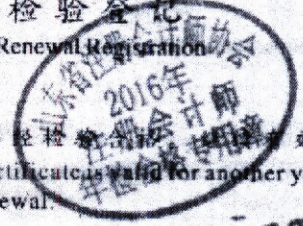
姓名	周仕
Sex	男
出生	1987-08-01
Date of birth	1987-08-01
工作单位	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
Working unit	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码	50022819870801411x
Identity card No.	50022819870801411x



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年03月09日

证书编号: 110100823874
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 05 月 28 日
Date of Issuance

年 月 日
/ /