

广州迪森热能技术股份有限公司

关于广州迪森家居环境技术有限公司 2016 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告

广会专字[2017]G16041000076 号

目 录

报告正文..... 1-2

附件：广州迪森热能技术股份有限公司管理层关于
广州迪森家居环境技术有限公司 2016 年度
业绩承诺实现情况的说明..... 3-4

关于广州迪森家居环境技术有限公司 2016 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告

广会专字[2017]G16041000076 号

广州迪森热能技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广州迪森热能技术股份有限公司（以下简称“迪森股份”）管理层编制的《关于广州迪森家居环境技术有限公司 2016 年度业绩承诺实现情况的说明》（以下简称“业绩承诺实现情况说明”）进行了审核。

一、 对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供迪森股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本审核报告作为迪森股份年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、 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 127 号）的有关规定，编制《关于广州迪森家居环境技术有限公司 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，是迪森股份管理层的责任。

三、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对迪森股份管理层编制的业绩承诺实现情况说明发表审核意见。

四、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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对审核对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括了解、询问、检查等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的审核证据是充分的、适当的，为发表结论提供了合理的基础。

五、 审核结论

我们认为，迪森股份管理层编制的《关于广州迪森家居环境技术有限公司 2016 年度业绩承诺实现情况的说明》，在所有重大方面公允反映了广州迪森家居环境技术有限公司 2016 年度业绩承诺实现情况。

附件：广州迪森热能技术股份有限公司管理层关于广州迪森家居环境技术有限公司 2016 年度业绩承诺实现情况的说明

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：杨文蔚



中国注册会计师：关文源



中国 广州

二〇一七年三月二十五日

附件:

广州迪森热能技术股份有限公司
关于广州迪森家居环境技术有限公司
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127号)的有关规定,广州迪森热能技术股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”、“迪森股份”)编制了《关于广州迪森家居环境技术有限公司 2016 年度业绩承诺实现情况的说明》

一、公司收购广州迪森家居环境技术有限公司(以下简称“迪森家居”)的基本情况

1、公司于2016年3月21日召开了第五届董事会第三十六次会议,于2016年4月6日召开了2016年第一次临时股东大会,会议审议通过了《关于公司本次重大资产购买暨关联交易方案的议案》、《关于〈广州迪森热能技术股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书(草案)〉及其摘要的议案》等一系列议案。公司以73,500.00万元现金收购 Devotion Energy Group Limited(以下简称“Devotion”)持有的广州迪森家用锅炉制造有限公司(现更名为广州迪森家居环境技术有限公司)100%股权。截至本次收购时,常厚春、李祖芹、马革直接及间接合计持有公司39.07%的股权,是公司的控股股东和实际控制人;本次交易对方 Devotion 为公司实际控制人常厚春、李祖芹、马革所控制的企业,故为公司关联方,本次交易构成关联交易。

二、业绩承诺情况

1、根据2016年3月21日公司与 Devotion 签订的《盈利预测补偿协议》约定, Devotion 向公司保证并承诺迪森家居2016年、2017年及2018年实现的经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于5,550万元、6,450万元、8,050万元,业绩承诺期内扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润总和不低于20,050万元。

三、迪森家居 2016 年度业绩承诺实现情况

迪森家居 2016 年度财务报表业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“广会审字[2017]G16041000065 号”审计报告。迪森家居 2016 年度实现净利润（扣非后）为 64,430,800.27 元，比承诺净利润 55,500,000.00 元多 8,930,800.27 元。

广州迪森热能技术股份有限公司

二〇一七年三月二十五日