

关于领益科技（深圳）有限公司
原股东业绩承诺实现情况说明审核报告
天职业字[2018] 12495-1 号

目 录

原股东业绩承诺实现情况说明审核报告——	1
原股东业绩承诺实现情况说明——	3

关于领益科技（深圳）有限公司

原股东业绩承诺实现情况说明审核报告

天职业字[2018]12495-1号

广东领益智造股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对领益科技（深圳）有限公司（以下简称“领益科技公司”）编制的《关于领益科技（深圳）有限公司原股东业绩承诺实现情况说明》（以下简称“业绩承诺实现情况说明”）进行了审核。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则及中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》（证监会令 109 号）的规定，真实、准确地编制业绩承诺实现情况说明，以使其不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是领益科技公司管理层的责任。

二、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领益科技公司管理层编制的业绩承诺实现情况说明发表意见。我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了审核工作。执业准则要求我们计划和实施审核工作，以对上述专项说明是否存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了检查有关会计资料与文件、抽查会计记录以及重新计算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。

三、审核意见

我们认为，领益科技公司管理层编制的业绩承诺实现情况说明已经按照《上市公司重大资产重组管理办法》（证监会令 109 号）的规定编制，在所有重大方面公允反映了领益科技公司 2017 年度实际盈利数与业绩承诺数的实现情况。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用于其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



关于领益科技（深圳）有限公司原股东 业绩承诺实现情况说明

一、重大资产重组基本情况

2017年7月25日，广东领益智造股份有限公司（原名称为“广东江粉磁材股份有限公司”）（以下简称“领益智造公司”）召开第三届董事会第四十七次会议，审议通过了《关于公司发行股份购买资产的议案》，同日，领益智造公司与交易对方签署了附条件生效的《关于发行股份购买资产之协议书》。2018年1月17日中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]139号”《关于核准广东领益智造股份有限公司向领胜投资（深圳）有限公司等发行股份购买资产的批复》文件批复同意，核准领益智造公司向领胜投资（深圳）有限公司发行4,139,524,021股股份、向深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙）发行196,103,812股股份、向深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙）发行93,859,344股股份购买相关资产。核准领益智造公司非公开发行不超过4,429,487,177股新股购买相关资产。领益智造公司通过发行股份的方式向领益科技（深圳）有限公司（以下简称“领益科技公司”）股东购买其持有领益科技公司100%的股权。

领益科技公司依法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，深圳市市场监督管理局于2018年1月19日核准了领益科技公司的股东变更事宜并签发了新的营业执照（统一社会信用代码：91440300599092561B），交易双方已完成了领益科技公司100%股权转让过户事宜，相关工商变更登记手续已办理完毕，领益智造公司已持有领益科技公司100%的股权。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，领益智造公司已于2018年1月26日办理了本次发行股份购买资产的新增股份登记手续。

二、资产重组业绩承诺情况

根据领益智造公司与领益科技公司原股东领胜投资（深圳）有限公司、深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙）、深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“补偿责任人”）签署的《利润承诺补偿协议书》，补偿责任人承诺领益科技公司2017年度、2018年度、2019年度和2020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数分别为人民币114,711.77万元、149,198.11万元、186,094.62万元和224,342.65万元。

三、业绩实现情况

2017年度，领益科技公司经审计的归属于母公司股东的净利润为1,682,500,604.11元，扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润为1,608,390,437.03元，领益科技公司

原股东所作的 2017 年度业绩承诺及实现情况如下：

项目	业绩实现数	业绩承诺数	差额	实现率%
归属于母公司股东的净利润	1,682,500,604.11	1,147,117,700.00	535,382,904.11	146.67
其中：扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1,608,390,437.03	1,147,117,700.00	461,272,737.03	140.21

领益科技公司的 2017 年度业绩承诺已经实现。





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名 称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05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。（下期出资时间为2016年06月30日；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
报送上年度年度报告并公示。

登记机关



2017年08月21日

证书序号: NO. 019964



会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 邱靖之

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010150

注册资本(出资额): 6960万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

批准设立日期: 2011-11-14



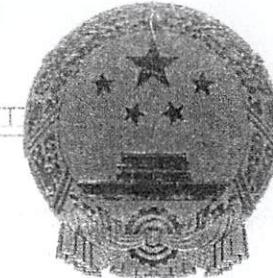
说 明

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000444

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部(特殊普通合伙)中国证券监督管理委员会审查,批准

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:

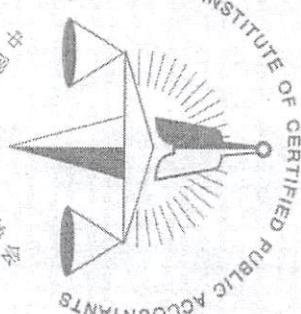


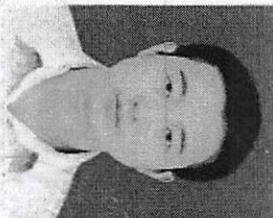
证书号: 08

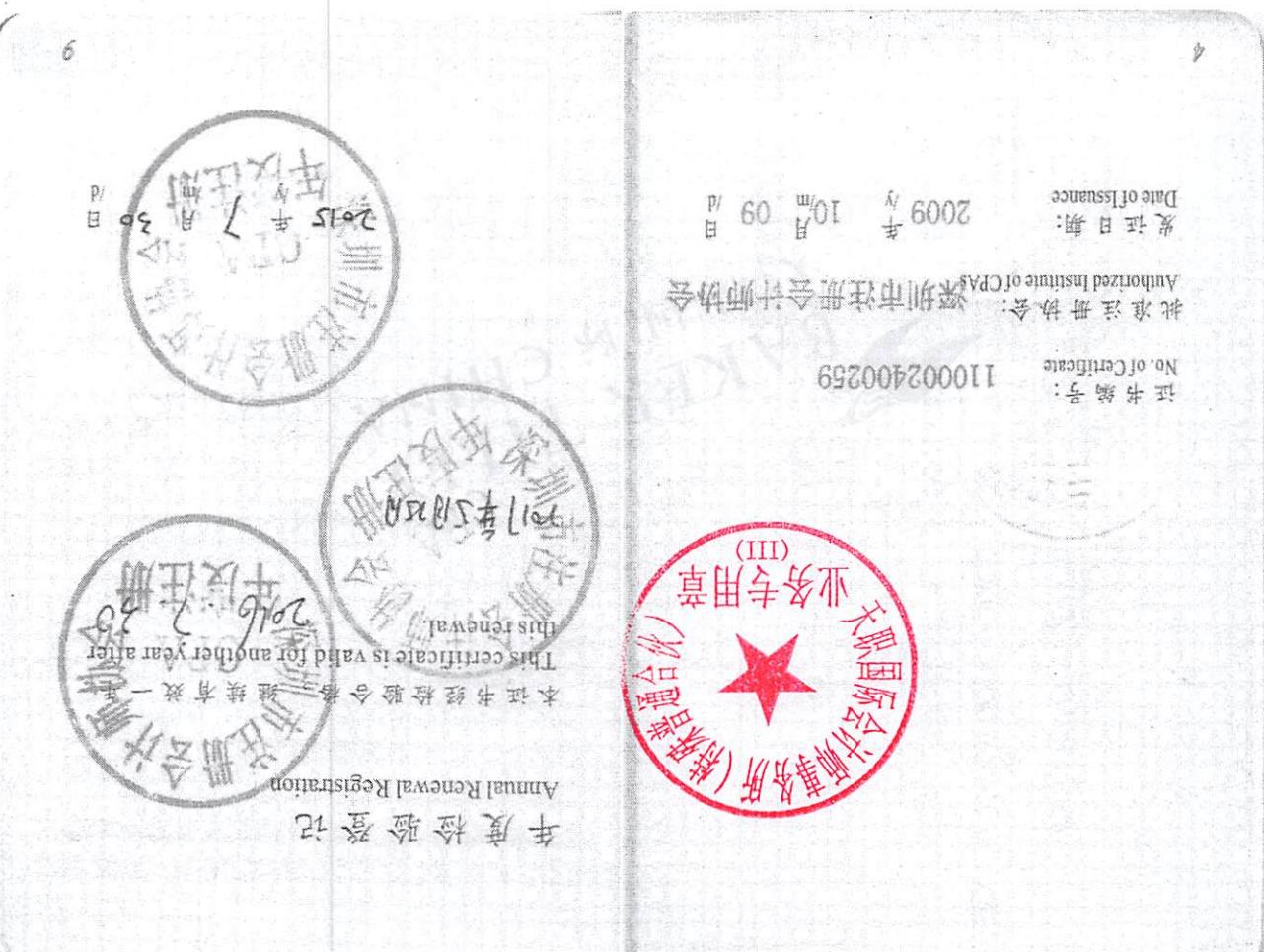
发证时间: 二〇一八年五月

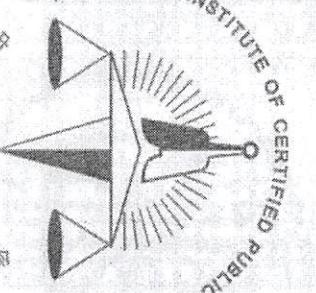
证书有效期至: 二〇一八年五月二十七日



年 度 检 验 登 记		Annual Renewal Registration
		This certificate is valid for another year after this renewal.
		本证书经检验合格，继续有效一年。
		This certificate is valid for another year after this renewal.
		本证书记经检验合格，继续有效一年。
		2015.7.30
		2014.7.29
		2000 年 09 月 21 日
		Date of Issue:
		授权发证机关：深圳市注册会计师协会
		Authorized Institute of CPAs
		No. of Certificate
		证书编号：420003204559
		业务专用章 (III)
		
姓 名	陈志刚	
性 别	男	
性 别	Male	
出生日期	1972-12-07	
工 作 单 位	天职国际会计师事务所有限公司 深圳分所	
身 份 证 号 码	420122721207007	
身 份 证 号 码	Identity card No.	

		姓 名 <u>张 霖</u> Full name <u>张 霖</u> 性 别 <u>男</u> Sex <u>男</u> 出 生 日 期 <u>1985-10-04</u> Date of birth <u>1985-10-04</u> 工 作 单 位 <u>天职国际会计师事务所有限公司深圳办</u> Working unit <u>天职国际会计师事务所有限公司深圳办</u> 身份证号码 <u>430122198510044557</u> Identity card No. <u>430122198510044557</u>
		



		<p style="text-align: center;">  THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会 </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;">  </p>	
<p style="text-align: center;">  </p>		<p style="text-align: center;"> <img alt="Small circular red stamp of the Chinese Institute of Certified Public Accountants (CIC</p>	