

关于北京爱普新媒体科技有限公司

盈利预测实现情况的

专项审核报告

瑞华核字[2018] 48420021 号

目 录

一、 专项审核报告.....	1-2
二、 关于盈利预测实现情况的专项说明.....	3-4
三、 本所营业执照及执业许可证（复印件）	
四、 签字注册会计师资格证书（复印件）	

关于北京爱普新媒体科技有限公司 盈利预测实现情况的专项审核报告

瑞华核字[2018]48420021 号

深圳市联建光电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的深圳市联建光电股份有限公司（以下简称“联建光电”）管理层编制的北京爱普新媒体科技有限公司 2017 年度的《关于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 127 号）的有关规定，编制《关于盈利预测实现情况的说明》，并且保证其真实性、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，是联建光电管理层的责任。我们的责任是在执行审核工作的基础上，对《关于盈利预测实现情况的说明》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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对《关于盈利预测实现情况的说明》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，联建光电管理层编制的北京爱普新媒体科技有限公司 2017 年度的《关于盈利预测实现情况的说明》在所有重大方面按照《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）的规定编制。

本审核报告仅供联建光电 2017 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

2018 年 4 月 27 日

中国注册会计师
（项目合伙人）

彭 中

中国注册会计师

任玮星

关于北京爱普新媒体科技有限公司 2017 年度盈利预测实现情况的说明

一、情况概述

深圳市联建光电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2017 年 6 月 12 日召开的深圳市联建光电股份有限公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于全资子公司深圳市联动文化投资有限公司对北京爱普新媒体科技股份有限公司增资并收购其全部股权的议案》，同意公司全资子公司深圳市联动文化投资有限公司（以下简称“联动投资”）以现金 3,135.00 万元（人民币，下同）认购北京爱普新媒体科技股份有限公司（以下简称“爱普新媒”）新增之注册资本 184,211.00 万元，增资后联动投资持有爱普新媒 5%股权。增资交割手续完成后，联动投资再以现金 59,565.00 万元受让爱普新媒股东沈亮、樟树市泰翔来投资管理中心（有限合伙）、樟树市雅意天成投资管理中心（有限合伙）、樟树市禄昌虹亨投资管理中心（有限合伙）、樟树市珠帝投资管理中心（有限合伙）、樟树市互兴网媒投资管理中心（有限合伙）、张坤城合计持有的全部 95%股权。上述收购交易完成后，联动投资对爱普新媒的持股比例为 100%，爱普新媒将成为公司的二级全资子公司。收购价以开元资产评估有限公司出具的开元评报字[2017]1-055 号《资产评估报告》的评估结果基础上，经交易各方友好协商，爱普新媒 95%股权的交易作价为 59,565.00 万元。

爱普新媒已于 2017 年 8 月 29 日在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记。

二、基于资产重组的业绩承诺及其实现情况

1、标的资产业绩承诺情况

转让方及原股东承诺，2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年度实现利润分别不低于 4,500.00 万元、5,850.00 万元、7,020.00 万元、7,722.00 万元，业绩承诺期 4 年净利润合计人民币 25,092.00 万元。如果实际完成净利润低于上述承诺净利润，交易对方将按照签署的《关于北京爱普新媒体科技股份有限

公司之投资协议书》的相关规定进行补偿。以上所称“净利润”，指以经具有中国证券从业资格会计师事务所审计出具标准无保留意见的审计报告中确认的，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润。经各方确认，业绩承诺期内，如果爱普新媒实施对外收购，该收购行为形成会计上的合并报表商誉，则该收购所产生的新增利润，不纳入盈利考核，从当年完成利润中扣除。

三、2017 年业绩承诺实现情况

爱普新媒 2017 年度实现归属于母公司的税后净利润 4,793.27 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司的税后净利润 4,761.98 万元。因此，爱普新媒 2017 年度实现的净利润符合《关于北京爱普新媒体科技股份有限公司之投资协议书》中约定的业绩承诺。

深圳市联建光电股份有限公司

（加盖公章）

二〇一八年四月二十七日