

山东矿机集团股份有限公司
关于发行股份购买资产 2019 年度业绩
承诺实现情况的专项审核报告

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

山东矿机集团股份有限公司 关于发行股份购买资产 2019 年度业绩 承诺实现情况的专项审核报告

京永专字（2020）第 310054 号

山东矿机集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了山东矿机集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的《关于发行股份购买资产 2019 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，编制《关于发行股份购买资产 2019 年度业绩承诺实现情况的说明》，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，是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上，对贵公司管理层编制的《关于发行股份购买资产 2019 年度业绩承诺实现情况的说明》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职业道德规范，计划和实施审核工作，以对贵公司管理层编制的《关于发行股份购买资产 2019 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，贵公司《关于发行股份购买资产 2019 年度业绩承诺实现情况的说明》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，公允反映了贵公司发行股份购买资产 2019 年度业绩承诺的实际实现情况。

本审核报告仅供贵公司 2019 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：山东矿机集团股份有限公司《关于发行股份购买资产 2019 年度业绩承诺实现情况的说明》

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李景伟

中国·北京

中国注册会计师：史昀昊

二〇二〇年四月十五日

附件：

关于发行股份购买资产 2019 年度业绩承诺实现情况的说明

按照《公司法》、《证券法》和《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，山东矿机集团股份有限公司（以下简称“本公司”）编制了《关于发行股份购买资产 2019 年度业绩承诺实现情况的说明》。

一、重组的基本情况

本公司根据 2017 年 11 月 9 日中国证券监督管理委员会《关于核准山东矿机集团股份有限公司向周利飞等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1997 号）的核准，于 2017 年进行了发行股份购买资产。

根据 2017 年签署的《发行股份购买资产协议之补充协议》，本公司以发行股份方式，购买周利飞、廖鹏、潘悦然、杜川、李璞、欧阳志羽等 6 名股东合计持有的北京麟游互动科技有限公司（以下简称“麟游互动”）100.00%的股权。本公司本次发行股份购买资产非公开发行股份 80,893,681 股，其中向周利飞发行 34,784,283 股股份、向廖鹏发行 25,885,978 股股份、向潘悦然发行 8,089,368 股股份、向李璞发行 4,044,684 股股份、向杜川发行 4,044,684 股股份、向欧阳志羽发行 4,044,684 股股份购买相关资产。

2017 年 12 月 15 日，本公司收到北京市工商行政管理局石景山分局通知及该局向麟游互动核发的新的《营业执照》，麟游互动 100%股权现已变更登记至本公司名下。

二、麟游互动 2019 年度业绩承诺实现情况的说明

根据《发行股份购买资产协议之补充协议》，承诺方承诺麟游互动 2019 年度净利润不低于 6,900 万元。

如麟游互动在盈利预测年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润预测数未能达到承诺的当年净利润，则承诺方应就不足部分先以认购的股份进行补偿，不足时，再进行现金补偿。

麟游互动 2019 年财务报表已经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2020 年 4 月 15 日出具了无保留意见审计报告，报告文号为京永审字(2020)第 110007 号。经审计的麟游互动 2019 年度扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润为 6,986.92 万元。

承诺方对本公司发行股份购买资产过程中购买资产（麟游互动 100%股权）的 2019 年度业绩承诺已实现。

本说明于 2020 年 4 月 15 日经董事会批准对外报出。

山东矿机集团股份有限公司

2020年4月15日



统一社会信用代码

91110105085458861W



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

营业执照

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年12月20日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月20日至长期

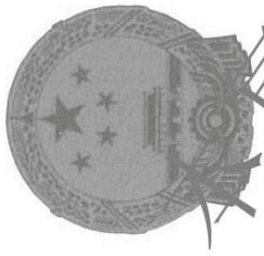
执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

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；企业合并、分立、清算、资产评估、会计业务、税务咨询（财税筹划）及其他会计相关业务；法律、法规规定的其他项目；企业管理咨询、经营经后依限制类项目的经营活动；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



登记机关 2019年11月20日



会计师事务所

执业证书

名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吕江

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区关东店北街一号（国安大厦13层）

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000102

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011966

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。
会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

北京市财政局
二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制

复印件仅供出具报告使用



证书序号: 000394

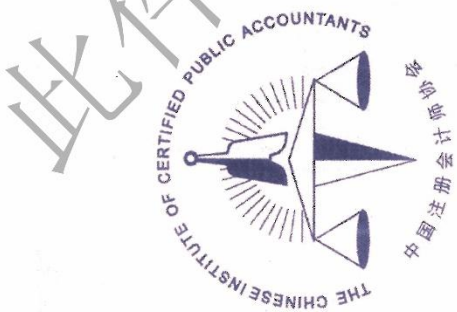
永拓会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕江

证书号: 9 发证时间: 二〇一一年十一月十五日
证书有效期至: 二〇一二年十一月十五日





姓名: 李景伟
 Full name: 李景伟
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1982-08-26
 Date of birth: 1982-08-26
 工作单位: 北京永拓会计师事务所(普通合伙) 山东分所
 Working unit: 北京永拓会计师事务所(普通合伙) 山东分所
 身份证号码: 370783198208264195
 Identity card No.: 370783198208264195



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2019年
 注册会计师
 注册会
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 140001072334
 No. of Certificate: 140001072334
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会
 发证日期: 2009年08月17日
 Date of Issuance: 2009年08月17日

此件仅供出具报告使用

14



姓名 史昀昊
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1991-03-03
 Date of birth
 工作单位 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
 Working unit
 身份证号码 370782199103030032
 Identity card No.

证书编号: 110001024003
 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: 2017年 4月 24日
 Date of issuance



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 注册会计师
 注册会
 本证书经检验合格者, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

此件仅供出具报告使用