



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China
电话（tel）：010-68364878 传真（fax）：010-68364875

关于天津全华时代航天科技发展有限公司 业绩承诺实现情况的专项审核报告

中兴华核字（2019）第030017号

威海广泰空港设备股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的威海广泰空港设备股份有限公司（以下简称“威海广泰公司”）管理层编制的《关于收购股权业绩承诺实现情况的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供威海广泰公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为威海广泰公司 2018 年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

威海广泰公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照深圳证券交易所的相关规定编制《关于收购股权业绩承诺实现情况的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对威海广泰公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，威海广泰公司管理层编制的《关于收购股权业绩承诺实现情况的专项说明》符合深圳证券交易所的相关规定，如实反映了天津全华时代航天科技发展有限公司 2015-2018 年度业绩承诺完成情况。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019 年 4 月 20 日

威海广泰空港设备股份有限公司

关于收购股权业绩承诺实现情况的专项说明

根据深圳证券交易所的有关规定，威海广泰空港设备股份有限公司（以下简称“本公司”）编制了《关于收购股权业绩承诺实现情况的专项说明》。本说明仅供本公司2018年度报告披露之目的使用，不适用于其他用途。

一、收购股权方案及审批核准、实施情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准威海广泰空港设备股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1052号）文件核准，并经深圳证券交易所同意，公司向上海汽车集团股权投资有限公司、中信证券股份有限公司、天弘基金管理有限公司、深圳中植产投新能源投资合伙企业（有限合伙）非公开发行普通股（A股）股票20,737,327股新股，发行价格为26.04元/股。截至2016年8月23日，本公司募集资金总额为人民币539,999,995.08元，扣除各项发行费用，实际募集资金净额为人民币530,279,257.75元。其中230,000,000.00元用于收购天津全华时代资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“转让方”）持有的天津全华时代航空科技发展有限公司（以下简称“全华时代公司”）57.80%的股权，其中150,000,000.00元用于对全华时代公司增资，增资后本公司持有全华时代公司69.34%的股权。2016年8月完成了相关工商变更登记手续。

二、收购股权业绩承诺及补偿的具体情况

根据本公司与转让方及丙方（权军、兰博、田凯、朱鹰、杨鑫）签订的《股权转让协议》，丙方就全华时代公司的盈利预计及补偿安排承诺如下：

1、盈利承诺

丙方向本公司承诺，全华时代公司2015年度、2016年度、2017年度和2018年度经审计的归属于母公司股东的实际净利润数合计不低于承诺净利润9,221.35万元。

2、实际净利润数的计算标准

（1）全华时代公司的财务报表应符合《企业会计准则》及其他法律法规的规定并与本公司会计政策及会计估计保持一致。

（2）实际净利润数是指经具有证券从业资格的会计师事务所审计后确认的

合并报表中不扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润数。

3、补偿安排

(1) 若全华时代公司在盈利承诺期内合计实际净利润低于7,221.35万元，补偿金额按下述公式确定：

$$\text{补偿基数} = (7,221.35 \text{万元} - \text{实际净利润}) \text{ (“一级差额”) } + (9,221.35 \text{万元} - 7,221.35 \text{万元}) \text{ (“二级差额”) }$$
$$\text{补偿金额} = \text{补偿基数} * 69.34\%$$

在具体按前述公式计算时，需遵循以下原则及安排：

对于一级差额，丙方应以现金或其所持全华时代公司股权进行补偿，在以全华时代公司股权进行补偿时，应按照双方确认的全华时代公司增资后的整体价值54,800万元确定该等股权的价值；

对于二级差额，若全华时代公司在盈利承诺期内合计产生的净利润中丙方所享有部分（“丙方利润数额”）高于1,386.8万元（即二级差额*69.34%），则丙方按照1,386.8万元补偿给本公司；若丙方利润数额低于1,386.8万元，则丙方应以现金（仅为丙方在盈利承诺期内所享受的利润）方式补偿给本公司。

(2) 若全华时代公司在盈利承诺期内合计实际净利润高于或等于7,221.35万元但低于9,221.35万元，补偿金额按下述公式确定：

$$\text{补偿基数} = (9,221.35 \text{万元} - \text{实际净利润数})$$
$$\text{补偿金额} = \text{补偿基数} * 69.34\%$$

三、业绩承诺的实现情况及说明

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，全华时代公司2015-2018年度归属于母公司股东的净利润情况如下：

单位：万元

项目	承诺利润	实际实现利润	完成率
2015 年度		692.08	
2016 年度		-730.39	
2017 年度		134.37	
2018 年度		577.52	
合计	9,221.35	673.58	7.30%

全华时代公司2015-2018 年度实现的归属于母公司股东的净利润为 673.58 万元，较业绩承诺净利润 9,221.35 万元低 8,547.77 万元，未完成承诺。应按上述二、3、（1）中的约定进行补偿。

威海广泰空港设备股份有限公司董事会

2019年4月20日

