

欣旺达电子股份有限公司
关于东莞锂威能源科技有限公司
业绩承诺实现情况的
专项审核报告
信会师报字[2021]第ZI10052号

欣旺达电子股份有限公司
关于东莞锂威能源科技有限公司
业绩承诺实现情况的
专项审核报告

	目 录	页次
一、	专项审核报告	1-2
二、	欣旺达电子股份有限公司关于东莞锂威能源科 技有限公司业绩承诺实现情况的说明	1-2
三、	事务所执业资质证明	

欣旺达电子股份有限公司
关于东莞锂威能源科技有限公司
业绩承诺实现情况的
专项审核报告

信会师报字[2021]第 ZI10052 号

欣旺达电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对欣旺达电子股份有限公司（以下简称“欣旺达”）编制的《关于东莞锂威能源科技有限公司业绩承诺实现情况的说明》实施了专项审核。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供欣旺达披露东莞锂威能源科技有限公司（以下简称“东莞锂威”）业绩承诺情况使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

欣旺达管理层负责按照相关承诺及规定编制《关于东莞锂威能源科技有限公司业绩承诺实现情况的说明》以满足监管要求，并负责设计、实施和维护必要的内部控制，以保证其内容真实、准确、完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在执行专项审核工作的基础上对《关于东莞锂威能源科技有限公司业绩承诺实现情况的说明》发表专项审核意见。


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《关于东莞锂威能源科技有限公司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。在审核过程中，我们实施了包括核查书面记录、重新计算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。

五、审核结论

我们认为，欣旺达公司编制的《关于东莞锂威能源科技有限公司业绩承诺实现情况的说明》已经按照相关承诺及规定编制，在所有重大方面如实反映了东莞锂威能源科技有限公司业绩承诺的实现情况。



中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2021年3月15日

欣旺达电子股份有限公司
关于东莞锂威能源科技有限公司
业绩承诺实现情况的说明

一、 公司基本情况

欣旺达电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经深圳市工商行政管理局核准，并经本公司股东会决议审议通过，于2008年10月15日，由有限公司整体变更的股份有限公司，并领取了注册号为440306102879581的营业执照。2011年4月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]481号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股，于2011年4月13日在深圳交易所上市。

注册地：深圳市宝安区石岩街道石龙社区颐和路2号综合楼1楼、2楼A-B区、2楼D区-9楼，总部地址：深圳市宝安区石岩街道石龙社区颐和路2号。

本公司主要经营活动为：软件开发及销售；锂离子电池、蓄电池、蓄电池组的实验室检测、技术咨询服务；兴办实业；国内商业、物资供销业；货物及技术进出口；物业租赁；普通货运。电池、充电器、精密模具、精密注塑、仪器仪表、工业设备、自动化设备及产线的研发、制造、销售；电子产品的研发、制造、销售；动力电池系统、储能电池及储能系统的研发、制造、销售。

本公司的实际控制人为王明旺、王威。

二、 本次交易情况介绍

2018年7月18日，本公司以现金方式的直接受让朗洪平持有的东莞锂威49%股权，收购完成后，东莞锂威成为欣旺达的全资子公司。股权转让协议签订之日起2个月内，本公司向朗洪平支付股权转让款的90%，即支付65,268万元。本公司指定的审计机构出具东莞锂威2020年度审计报告后20个工作日内，如不存在根据业绩补偿相关约定应向本公司补偿而未补偿完毕的情形，则支付剩余10%的股权转让款，即支付7,252万元。

三、 承诺情况

上述股权转让协议中盈利预测补偿条款规定的补偿内容如下：

- (一) 盈利承诺期为2018年度、2019年度和2020年度共三个会计年度。**
- (二) 标的公司的承诺盈利数为：经双方协商确定，标的公司2018年度、2019年度以及2020年度三年目标盈利数额累计之和不低于36,000万元。**

(三) 如标的公司在上述期间内累计实现盈利数额之和低于 36,000 万元, 乙方同意向标的公司承担相应补偿义务并以现金形式对标的公司进行补偿。

(四) 补偿的计算公式

应补偿金额= (三年目标盈利数额累计承诺之和 (36,000 万元) - 已实现盈利数额累计之和) × 郎洪平本次转让标的的股权比例

四、 东莞锂威实际盈利数与承诺盈利数差异情况比较分析

单位: 人民币元

项目	备注	金额
2018 年度净利润	1	36,886,652.00
2019 年度净利润	2	153,981,209.31
2020 年度净利润	3	438,005,967.08
累计实际盈利数	4=1+2+3	628,873,828.39
累计承诺盈利数	5	360,000,000.00
累计超出承诺金额	6=4-5	268,873,828.39

注: 2020 年欣旺达对东莞锂威子公司惠州锂威新能源科技有限公司 (以下简称“惠州锂威”) 增资, 取得控制权, 东莞锂威 2020 年净利润系模拟合并惠州锂威后净利润。

五、 结论

东莞锂威 2018 年-2020 年度累计实现盈利数额之和为 628,873,828.39 元, 与交易对方累计承诺盈利数额之和 360,000,000.00 元相比较, 东莞锂威达到业绩承诺要求。

欣旺达电子股份有限公司
(加盖公章)

2021 年 3 月 15 日