



广东国盛金控集团股份有限公司

关于国盛证券有限责任公司  
业绩承诺实现情况的专项审核报告

2016年度

## 关于国盛证券有限责任公司 业绩承诺实现情况的专项审核报告

信会师报字[2017]第ZA10359号

广东国盛金控集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广东国盛金控集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）《关于 2016 年度重大资产重组涉及业绩承诺实现情况的说明》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 109 号）的有关规定，编制《关于 2016 年度重大资产重组涉及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、完整的证据资料是贵公司管理层的责任。我们的责任是在执行审核工作的基础之上，对贵公司编制的《关于 2016 年度重大资产重组涉及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 2016 年度重大资产重组涉及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。

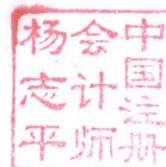
我们认为，贵公司编制的《关于 2016 年度重大资产重组涉及业绩承诺实现情况的说明》在所有重大方面公允反映了国盛证券有限责任公司 2016 年度业绩承诺的实现情况。

本审核报告仅供广东国盛金控集团股份有限公司 2016 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

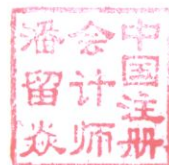


立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一七年二月二十七日

## 关于 2016 年度重大资产重组涉及业绩承诺 实现情况的说明

### 一、 本次重组基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东华声电器股份有限公司向中江国际信托股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】657 号）核准，公司向中江国际信托股份有限公司（以下简称中江信托）等九家单位合计发行 258,196,717 股股份购买国盛证券 100% 股权，同时非公开发行 477,931,033 股股份募集配套资金。2016 年 4 月 12 日，国盛证券完成工商变更；5 月 19 日，本次重组新增股份上市交易。

### 二、 业绩承诺情况

2016 年 1 月 13 日，公司、中江信托、杜力、张巍签订《广东华声电器股份有限公司与中江国际信托股份有限公司、杜力、张巍签署之业绩承诺补偿协议》（以下简称《业绩承诺补偿协议》），中江信托承诺国盛证券 2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 74,000 万元（含本数）、79,000 万元（含本数）、85,000 万元（含本数），净利润以扣除非经常性损益前后孰低值为准。

如国盛证券在业绩承诺期当年度未实际完成上述承诺净利润数，中江信托、杜力和张巍须按照《业绩承诺补偿协议》中的约定履行补偿义务。

### 三、 业绩承诺实现情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2017]第 ZA10369 号《审计报告》，国盛证券 2016 年度实现归属于母公司所有者的净利润 612,509,257.79 元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 608,180,997.77 元。国盛证券 2016 年度业绩承诺完成率为 82.19%，业绩承诺未能实现。

### 四、 业绩承诺未实现的主要原因

证券业务与证券市场政策和市场行情气度紧密相关。2016 年，证券市场整体环境较 2015 年出现了较为深刻的变化。全年证券交易市场量价齐跌，日均交易量为 0.52 万亿元，较上年的 1.03 万亿下降 49.51%，这给以经纪业务为主的国盛证券带来较大业绩压力。另外，公司对国盛证券新增资本金到位时间及效益发挥速度不及预期；公司在保持国盛证券原有业务稳定发展的基础上，加大整合力度、人员引进、团队建设以及业务布局与开展等方面需要一定的磨合时间。因此，国盛证券新的业务和利润增长点国盛证券 2016 年业绩贡献低于预期。

受上述因素影响，国盛证券经营业绩未能达到承诺水平。

## 五、 后续措施

国盛证券将采取切实可行的措施，在加强传统业务的基础上，不断提升、发展创新业务，提高金融服务水平，提高营收能力与盈利水平。

根据《业绩承诺补偿协议》，如果国盛证券 2016 年度、2017 年度实际完成的净利润高于业绩承诺金额的 80%但不足业绩承诺金额的 100%，中江信托有权要求在后续业绩承诺年度累积进行业绩承诺差额补偿。中江信托已要求在后续业绩承诺年度累积进行业绩承诺差额补偿。

广东国盛金控集团股份公司

董事会

2017年2月27日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201605190002

名称 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

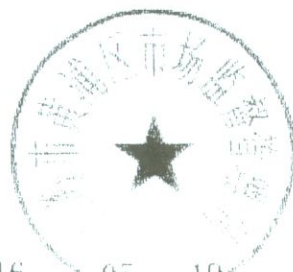
成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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。  
【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2016年05月19日

证书序号, NO 017359

### 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: 上海市财政局  
二〇一〇年四月八日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼  

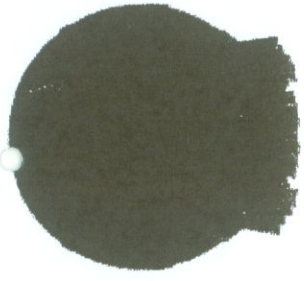

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 31C00006

注册资本(出资额): 人民币 10700 万元整

批准设立文号: 沪财会(2000) 26号(转制批文 沪财会(2010) 82号)

批准设立日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



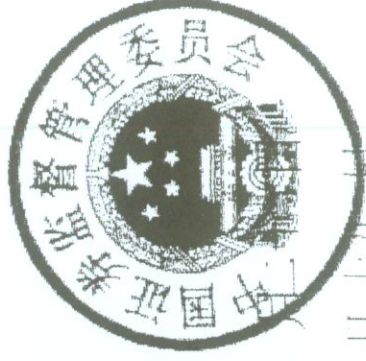
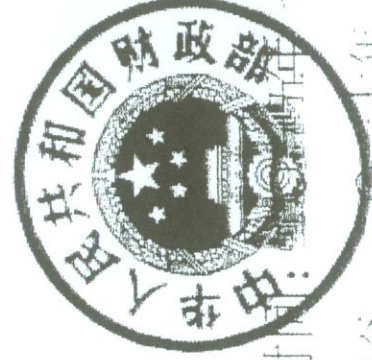
证书序号: 000373

# 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  
执行证券、期货相关业务。



首席合伙人:



证书号: 34

发证时间: 二〇〇七年七月十七日

证书有效期至:

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

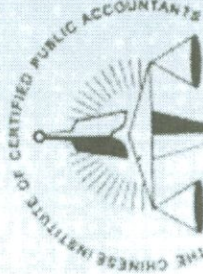


2016年 4月 30日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



姓名 林志平  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1968  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所  
Working unit  
身份证号 210111  
Identity card No.



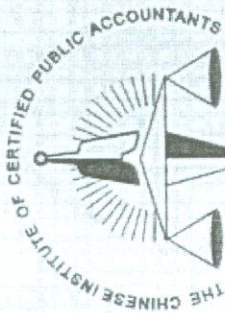
证书编号: 310000080042  
No. of certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Association (I)CN  
发证日期: 2009年04月20日  
Date of issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.





中国注册会计师协会



姓名 潘留荣  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1983-08-22  
 Date of birth  
 工作单位 立信会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 340825198308223111  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年4月30日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年4月30日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年4月30日

证书编号: 310000003425  
 No. of certificate  
 批准注册地点: 上海市注册税务师协会  
 Authorized Expired CPA  
 发证日期: 2016年5月30日  
 Date of issue