



关于平高集团威海高压电器有限公司
平高集团国际工程有限公司
河南平高通用电气有限公司
上海天灵开关厂有限公司
平高东芝（廊坊）避雷器有限公司
2016 年度业绩预测
实现情况的专项审核报告
信会师报字[2017]第 ZG10404 号

目录

- 审核报告 第 1-2 页
- 专项说明 第 1-6 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

关于平高集团威海高压电器有限公司、平高集团国际工程有限公司、河南平高通用电气有限公司、上海天灵开关厂有限公司、平高东芝（廊坊）避雷器有限公司 2016 年度业绩预测实现情况的专项审核报告

信会师报字[2017]第 ZG10404 号

平高集团有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的平高集团有限公司(以下简称“平高集团”)管理层编制的《关于平高集团威海高压电器有限公司、平高集团国际工程有限公司、河南平高通用电气有限公司、上海天灵开关厂有限公司、平高东芝（廊坊）避雷器有限公司 2016 年度业绩预测实现情况专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供平高集团年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本审核报告作为平高集团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

平高集团管理层的责任是按照《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，编制《关于平高集团威海高压电器有限公司、平高集团国际工程有限公司、河南平高通用电气有限公司、上海天灵开关厂有限公司、平高东芝（廊坊）避雷器有限公司 2016 年度业绩预测实现情况专项说明》，并负责设计、执行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

我们的责任是在实施审核工作的基础上对《关于平高集团威海高压电器有限公司、平高集团国际工程有限公司、河南平高通用电气有

限公司、上海天灵开关厂有限公司、平高东芝（廊坊）避雷器有限公司 2016 年度业绩预测实现情况专项说明》发表审核意见。

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《关于平高集团威海高压电器有限公司、平高集团国际工程有限公司、河南平高通用电气有限公司、上海天灵开关厂有限公司、平高东芝（廊坊）避雷器有限公司 2016 年度业绩预测实现情况专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、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，平高集团《关于平高集团威海高压电器有限公司、平高集团国际工程有限公司、河南平高通用电气有限公司、上海天灵开关厂有限公司、平高东芝（廊坊）避雷器有限公司 2016 年度业绩预测实现情况专项说明》已经按照《上市公司重大资产重组管理办法》的规定编制，在所有重大方面公允反映了平高集团威海高压电器有限公司、平高集团国际工程有限公司、河南平高通用电气有限公司、上海天灵开关厂有限公司、平高东芝（廊坊）避雷器有限公司 2016 年度业绩预测实现情况。

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:



二〇一七年三月二十一日

关于平高集团威海高压电器有限公司、平高集团国际工程有限公司、河南平高通用电气有限公司、上海天灵开关厂有限公司、平高东芝（廊坊）避雷器有限公司 2016 年度业绩预测实现情况专项说明

一、 标的公司基本情况

（一） 平高集团威海高压电器有限公司

平高集团威海高压电器有限公司(以下简称“平高威海”),成立于 1993 年 3 月 5 日,由平高集团有限公司和威海输变电设备有限公司共同出资组建,2008 年 11 月变更为由平高集团有限公司全资子公司;2016 年 11 月 30 日,平高集团有限公司将其所持平高威海 100%即人民币 5,500 万元的股权全部转让给河南平高电气股份有限公司,平高威海变更为河南平高电气股份有限公司的全资子公司。2016 年 12 月,河南平高电气股份有限公司对平高威海以货币资金增资 5,000 万元,增资后,平高威海注册资本为 10,500 万元。

公司营业执照统一社会信用代码:91371000264205587G

法定代表人:田向阳

住所:威海市高区火炬路 278 号

经营范围:输配电及控制设备的研发、制造、销售、维修及技术服务;机械加工;金属材料、建筑材料、电子产品、仪器仪表、普通机械销售;备案范围内的货物及技术进出口业务;境内外电力工程总承包;承装(修、试)电力设施;租赁场地、房屋及设备;电气技术服务、技术转让;电力设备融资租赁;电力供应;电气产品销售。

（二） 平高集团国际工程有限公司

平高集团国际工程有限公司(以下简称“国际工程”)于 2015 年 10 月 29 日成立,取得河南省工商行政管理局颁发 91410000MA3X4K818J 号企业法人营业执照。系平高集团有限公司以持有的净资产出资,于 2015 年 12 月 1 日办理移交手续。2015 年 12 月 1 日建账,注册资本为 12,000 万元。

2016 年 11 月,平高集团有限公司将其所持国际工程 100%股权转让给河南平高电气股份有限公司,国际工程成为河南平高电气股份有限公司全资子公司。

2016 年 12 月,河南平高电气股份有限公司对国际工程以货币资金增资 45,000 万元,增资后,国际工程的注册资本为 57,000 万元

法定代表人:许晓非

住所:河南省郑州市郑东新区商都路北,站南路西二号楼二单元 2511 室

经营范围：电力能源工程承包；销售：输配电及控制设备、配电开关控制设备、发电机及发电机组、电线电缆、电工器材、绝缘制品；输配电设备及控制设备技术服务；从事进出口业务。

(三) 河南平高通用电气有限公司

河南平高通用电气有限公司（以下简称“通用电气”）系于 2015 年 10 月经平顶山市工商行政管理局批准，由平高集团有限公司投资设立的有限责任公司。根据本公司章程规定，公司注册资本为人民币 3 亿元，股东平高集团有限公司以净资产出资 3 亿元，实缴注册资本 3 亿元，占注册资本的 100.00%。于 2015 年 10 月 28 日取得平顶山市工商行政管理局核发的注册号为 91410400MA3X4K2CXH 的《企业法人营业执照》。

2015 年 10 月 30 日，平高集团有限公司与河南平高电气股份有限公司签订《股权转让协议》。平高集团有限公司将其所持通用电气 100%股权转让给河南平高电气股份有限公司，于 2016 年 11 月 30 日交割完成，通用电气成为河南平高电气股份有限公司全资子公司。

2016 年 12 月，河南平高电气股份有限公司对通用电气以货币资金增资 2 亿元，增资后，通用电气的注册资本为 5 亿元。

法定代表人：郭英杰

住所：河南省平顶山市新城区复兴路与翠竹路交叉口东侧

经营范围：研发、制造、销售、安装：断路器、互感器、避雷器、开关柜；销售、安装：成套电器、充电设施、电气化铁路开关设备、轨道交通用直流开关设备、箱式变电站、变压器、电缆分接箱、配电自动化系统、配电智能终端、开关绝缘件等电气设备及零部件；电力工程总承包服务；普通房屋租赁服务；技术咨询、技术服务。

(四) 上海天灵开关厂有限公司

上海天灵开关厂有限公司（以下简称“上海天灵”）成立于 1989 年 9 月 19 日，是经上海市嘉定区工商行政管理局批准，由上海诚隆投资有限公司、上海嘉加（集团）有限公司和自然人罗灿源、刘家俊、余珠明、严秋瑾，共同出资组建的有限公司。2013 年 12 月 26 日，由上海联合产权交易所审核通过的《上海市产权交易合同》股东上海诚隆投资有限公司将股权转让给国网上海市电力公司。

2014 年 1 月 10 日，根据股东会议决议，国网上海市电力公司将持有的实缴出资额为 3,875 万元，占出资比例 77.50%的股权转让给平高集团有限公司。

2014 年 10 月 8 日，根据股东会决议，注册资本由 5,000 万元增至 10,200 万元，增

资后，平高集团有限公司出资 7,905 万元，占股比 77.50%；上海嘉加（集团）有限公司出资 1,020 万元，占股比 10%；罗灿源出资 765 万元，占股比 7.50%；刘家俊出资 204 万元，占股比 2%；余珠明、严秋瑾各出资 153 万元，分别占 1.50% 股权。

2016 年 11 月 11 日，根据股东会决议，平高集团有限公司将其持有的 77.5% 的股权，合 7,905 万元人民币，作价 770,469,195 元人民币以非公开协议转让的方式转让给河南平高电气股份有限公司；自然人股东罗灿源将其持有的 7.5% 的股权，合 765 万元人民币，作价 74,561,535 元人民币转让给河南平高电气股份有限公司；自然人股东刘家俊将其持有的 2% 的股权，合 204 万元人民币，作价 19,883,076 元人民币转让给河南平高电气股份有限公司；自然人股东余珠明将其持有的 1.5% 的股权，合 153 万元人民币，作价 14,912,307 元人民币转让给河南平高电气股份有限公司；自然人股东严秋瑾将其持有的 1.5% 股权，合 153 万元人民币，作价 14,912,307 万元人民币转让给河南平高电气股份有限公司。

2016 年 11 月 28 日，根据股东会决议，公司注册资本由 10,200 万元增加至 21,200 万元，其中河南平高电气股份有限公司以货币认缴增资 9,900 万元；上海嘉加（集团）有限公司以货币认缴增资 1,100 万元。本次增资后河南平高电气股份有限公司出资总额为 19,080 万元，占公司股权的 90%，全部为货币形式出资；上海嘉加（集团）有限公司出资总额为 2,120 万元，占公司股权的 10%，全部为货币形式出资。

公司营业执照统一社会信用代码：91310114133646569N

法定代表人：陈慎言

住所：上海市嘉定区嘉行公路 868 号

经营范围：高、低压开关柜、高压元器件、输配电设备的制造加工、从事货物及技术的进出口业务。

(五) 平高东芝（廊坊）避雷器有限公司

平高东芝（廊坊）避雷器有限公司（以下简称“平高东芝”）是由平高集团有限公司和日本株式会社东芝在中华人民共和国河北省廊坊市成立的外商投资企业。于 2002 年 3 月 19 日经河北省人民政府批准成立，领取了商外资冀廊市 A 字【2002】0003 号批准证书。并于 2002 年 4 月 19 日领取了中华人民共和国廊坊市工商行政管理局颁发的 131000400002840 号中华人民共和国企业法人营业执照。注册资本为 1090 万美元，已到位 1090 万美元。平高东芝原名称为电科院东芝避雷器有限公司，于 2011 年 7 月 29 日更名为中电装备东芝（廊坊）避雷器有限公司，又于 2012 年 12 月 21 日更名为平高东芝（廊坊）避雷器有限公司。

2016 年 11 月，平高集团有限公司将其平高东芝 50% 股权转让给河南平高电气股份有限公司。

截至 2016 年 12 月 31 日,河南平高电气股份有限公司对平高东芝的持股比例为 50%,日本株式会社东芝持股比例为 50%。

公司营业执照统一社会信用代码: 91131000735640965Y

法定代表人: 张建国

住所: 廊坊经济技术开发区全兴路 66 号

公司经营范围: 研发、设计、生产避雷器、避雷器用阀片,销售本公司资产产品,并提供相关的销售服务。

二、资产重组方案及审批核准、实施情况

(一) 本次资产重组方案

2015 年 10 月 20 日,河南平高电气股份有限公司(以下简称“平高电气”)与上海天灵开关厂有限公司自然人股东罗灿源、刘家俊、严秋瑾、余珠明签订《关于上海天灵开关厂有限公司之〈附生效条款的股权转让协议〉》,受让其所持上海天灵开关厂有限公司合计 12.50%股权;

2015 年 10 月 30 日,平高电气与平高集团有限公司签订《关于平高集团威海高压电器有限公司、平高集团国际工程有限公司、河南平高通用电气有限公司、上海天灵开关厂有限公司、平高东芝(廊坊)避雷器有限公司之〈附条件生效的股权转让协议〉》,受让其所持平高集团威海高压电器有限公司 100%股权、平高集团国际工程有限公司 100%股权、河南平高通用电气有限公司 100%股权、上海天灵开关厂有限公司 77.5%股权、平高东芝(廊坊)避雷器有限公司 50%股权;

2015 年 10 月 30 日,平高电气与平高集团有限公司就上述股权转让签订《盈利预测补偿协议》;

2015 年 10 月 30 日,平高电气第六届董事会第四次会议,审议通过了《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》及上述协议;

2015 年 12 月 28 日,经平高电气 2015 年第三次临时股东大会审议,同意公司向特定对象非公开发行 A 股股票,以募集资金收购上海天灵开关厂有限公司(以下简称“上海天灵”)90%股权,平高集团威海高压电器有限公司(以下简称“平高威海”)100%股权,河南平高通用电气有限公司(以下简称“平高通用”)100%股权、平高集团国际工程有限公司(以下简称“国际工程”)100%股权、平高东芝(廊坊)避雷器有限公司(以下简称“廊坊东芝”)50%股权,同时向上海天灵,平高威海,平高通用、国际工程、天津平高智能电气有限公司(以下简称“天津平高”)增资。

(二) 本次资产重组相关事项的审批核准程序

1、 河南平高电气股份有限公司决策审批情况

2015年10月30日，河南平高电气股份有限公司第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》，以及相关股权转让等协议；

2015年12月28日，经河南平高电气股份有限公司2015年第三次临时股东大会审议，同意公司向特定对象非公开发行A股股票，以募集资金收购上海天灵开关厂有限公司（以下简称“上海天灵”）90%股权，平高集团威海高压电器有限公司（以下简称“平高威海”）100%股权，河南平高通用电气有限公司（以下简称“平高通用”）100%股权、平高集团国际工程有限公司（以下简称“国际工程”）100%股权、平高东芝（廊坊）避雷器有限公司（以下简称“廊坊东芝”）50%股权，同时向上海天灵，平高威海，平高通用、国际工程、天津平高智能电气有限公司（以下简称“天津平高”）增资。

2、 国资委审批情况

2015年12月18日，平高电气收到国家电网公司收转的国务院国有资产监督管理委员会下发的《关于河南平高电气股份有限公司非公开发行A股股票有关问题的批复》（国资产权【2015】1310号），批复原则同意公司本次非公开发行股票方案。

3、 中国证监会的核准

2016年1月5日，平高电气收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（153825号）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理；

2016年4月29日，经中国证监会发行审核委员会审核，本次非公开发行股票申请获得无条件通过；

2016年7月22日，平高电气收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准河南平高电气股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】1346号），核准公司发行不超过219,435,736股。

(三) 本次资产重组相关事项实施情况

2016年10月，平高电气向八家投资者非公开发行219,435,736股股票，经立信

会计师事务所信会师报字【2016】第 210027 号《验资报告》验证，截至 2016 年 10 月 27 日止，平高电气共计募集资金总额 3,521,943,562.80 元，所有投资者均以现金认购本次非公开发行股份。扣除全部证券承销费和保荐费等直接费用 20,809,717.81 元，实际募集资金净额为人民币 3,501,133,844.99 元。2016 年 12 月 13 日，平高电气 2016 年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度非公开发行股票募集资金使用安排的议案》，平高电气以自有资金补足向标的公司的部分增资款。

截至 2016 年 12 月 31 日，平高电气已按照非公开发行股票募集资金的使用安排，完成了收购上海天灵 90%股权，平高威海 100%股权，平高通用 100%股权、国际工程 100%股权、廊坊东芝 50%股权等五家公司的股权交割及工商变更登记手续，完成了向上海天灵、平高威海、平高通用、国际工程、天津平高增资及注册资本工商变更登记手续。

(四) 2016 年度业绩预测实现情况

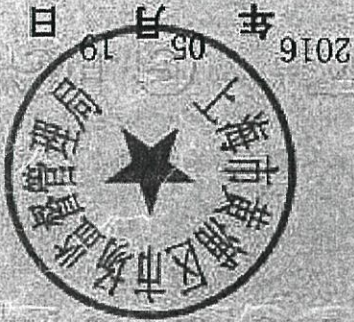
单位：人民币万元

项目	平高集团威海高压电器有限公司	河南平高通用电气有限公司	平高集团国际工程有限公司	上海天灵开关厂有限公司	平高东芝(廊坊)避雷器有限公司
2016 年度净利润	2,051.66	4,803.27	6,708.32	6,271.19	3,792.37
归属于母公司的净利润	2,051.66	4,803.27	6,708.32	6,183.16	3,792.37
加：财务费用	-8.30	220.27	588.22	601.86	618.35
资产减值损失	413.76	800.21	91.97	1,030.93	-33.05
营业外支出	10.90	3.39	283.57	6.04	33.26
减：营业外收入	18.07	47.55	40.19	135.32	38.49
所得税影响额	-59.74	-244.08	-230.89	-224.31	-87.01
调整后净利润	2,390.21	5,535.50	7,401.00	7,550.39	4,285.43
调整后归属于母公司的净利润	2,390.21	5,535.50	7,401.00	7,465.42	4,285.43
计算比例	100%	100%	100%	77.50%	50%
2016 年度实现净利润	2,390.21	5,535.50	7,401.00	5,785.70	2,142.72
累计实现净利润	2,390.21	5,535.50	7,401.00	5,785.70	2,142.72
累计实现净利润合计					23,255.13
盈利预测净利润					21,264.66
业绩预测实现率					109.36%

综上所述，标的公司基于盈利预测补偿协议约定计算的 2016 年度实际的净利润为 23,255.13 万元，业绩预测实现率为 109.36%。

平高集团有限公司

二〇一七年三月二十一日



登记机关



【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

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。

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

成立日期 2011年1月24日

执行事务合伙人 朱建弟

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊的普通合伙会计师事务所

统一社会信用代码 91310101568093764U
证照编号 0100000201505190002

(副本)

营业执照



此证复印件仅作为报告书的附件使用，
不能作他用。





证书序号: NO. 017359

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: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

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)



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》。

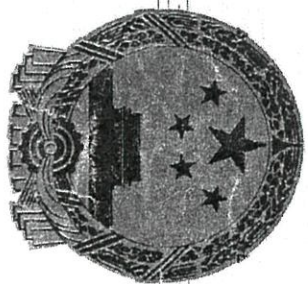
说明

此证复印件仅作为附件使用, 不作为他用。

发证机关: 上海市财政局

二〇一六年四月八日

中华人民共和国财政部制



证书号: 000373

此证号文件仅作为报告书的附件使用, 不得作为他用。

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

立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟

证书号: 34

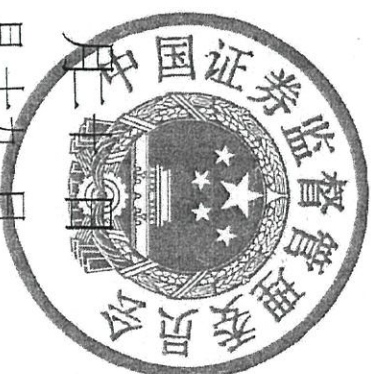
发证时间:

七

年七月十九日

证书有效期至:

二〇〇七年七月十九日





此证复印件仅作为报告书附件使用，不能作为使用。



姓名 王 董 斌 左
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1979-09-27
 Date of birth _____
 工作单位 立信会计师事务所有限公司
 Working unit _____
 身份证号码 320321197909271138
 Identity card No. _____

注册证书编号: 110100690171
 发证日期: 2014年11月11日
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

注册证书编号: 110100690171
 发证日期: 2014年11月11日
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

注册日期: 2014年11月11日
 注册地点: 北京

注册证书编号: 110100690171
 发证日期: 2014年11月11日
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

注册日期: 2013年9月16日
 注册地点: 北京

注册日期: 2013年9月16日
 注册地点: 北京

注册日期: 2013年9月16日
 注册地点: 北京

注册日期: 2013年9月16日
 注册地点: 北京