

关于上海置信电气股份有限公司  
注入资产盈利预测实现情况的专项审核报告

中天运[2013]普字第90108号

上海置信电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海置信电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的《上海置信电气股份有限公司关于 2012 年度注入资产盈利预测实现情况的说明》进行了专项审核。

一、管理层的责任

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 73 号）的有关规定，编制《上海置信电气股份有限公司关于 2012 年度注入资产盈利预测实现情况的说明》，并其保证其真实性、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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审核工作的基础上，对《上海置信电气股份有限公司关于 2012 年度注入资产盈利预测实现情况的说明》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《上海置信电气股份有限公司关于 2012 年度注入资产盈利预测实现情况的说明》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。

三、审核意见

我们认为，《上海置信电气股份有限公司关于 2012 年度注入资产盈利预测实现情况的说明》已按照《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 73 号）的规定编制，在所有重大方面公允反映了注入资产 2012 年度盈利预测的实现情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供贵公司 2012 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中天运会计师事务所有限公司

中国·北京

二〇一三年三月十六日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

上海置信电气股份有限公司  
关于 2012 年度注入资产盈利预测实现情况的说明

根据《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 73 号)的有关规定,上海置信电气股份有限公司(以下简称“置信电气”)编制了 2012 年度注入资产盈利预测实现情况的说明。

一、 重大资产重组的基本情况

上海置信电气股份有限公司 2011 年 11 月 14 日第四届董事会第 13 次会议审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产具体方案的议案》等议案,置信电气与国网电力科学研究院(以下简称“国网电科院”)签订《发行股份购买资产协议》,置信电气拟向国网电科院发行股份,购买国网电院所拥有的从事非晶变为主的配电变压器业务相关公司股权。置信电气拟向国网电科院购买资产如下:

上海联能置信非晶合金变压器有限公司 66%的股权;

福建和盛置信非晶合金变压器有限公司 60%的股权;

山东爱普置信非晶合金变压器有限公司 49%的股权;

山西晋能置信电气有限公司 49%的股权;

河南豫缘置信非晶合金电气制造有限公司 30%的股权;

河南龙源置信非晶合金变压器有限公司 30%的股权;

江苏南瑞帕威尔电气有限公司 90%的股权;

重庆市亚东亚集团变压器有限公司 78.995%的股权;

江苏宏源电气有限责任公司 77.5%的股权。

以上涉及的置信电气拟购买国网电科院持有的子公司、联营企业以下统称“注入资产”。其中,在本次发行股份购买资产中,上海联能置信非晶合金变压器有限公司 66%的股权、福建和盛置信非晶合金变压器有限公司 60%的股权、江苏宏源电气有限责任公司 77.5%的股权价值采用收益法进行评估作价,其余注入资产采用成本法进行评估作价,国网电科院签署了盈利预测补偿协议及承诺。

2013 年 1 月 7 日,本次发行股份购买资产申请事项经中国证监会予以核准。

2013 年 1 月 15 日,上海上会会计师事务所有限公司对本次非公开发行股份购买资产进行了验资,并出具上会师报字(2013)第 0023 号《验资报告》。

2013 年 1 月 16 日,置信电气在中登公司办理完毕向国网电科院发行股份购买资产的股权登记手续,国网电科院本次认购的置信电气 72,696,272 股股票自登记至国网电科院账户之

日起 36 个月内不上市交易或转让。

## 二、 盈利预测情况

中天运会计师事务所有限公司对注入资产 2012 年度的盈利预测报告进行了审核，并出具了中天运[2012]普字第 00194 号盈利预测审核报告。经审核，注入资产预计 2012 年度实现归属于母公司股东的净利润为 11,469.28 万元。根据北京中同华评估有限公司出具的资产评估报告及国网电科院签署的盈利预测补偿协议，上海联能置信非晶合金变压器有限公司 66%的股权、福建和盛置信非晶合金变压器有限公司 60%的股权、江苏宏源电气有限责任公司 77.5%的股权预计 2012 年度合计实现的归属于母公司股东的净利润为 6,786.36 万元。

## 三、 盈利预测实现情况

中天运会计师事务所有限公司对注入资产 2012 年度的财务报表进行了审计，并出具了中天运[2013]普字第 90029 号审计报告，经审计注入资产 2012 年度实现归属于母公司股东的净利润为 13,312.80 万元。其中，上海联能置信非晶合金变压器有限公司 66%的股权、福建和盛置信非晶合金变压器有限公司 60%的股权、江苏宏源电气有限责任公司 77.5%的股权 2012 年度合计实现的归属于母公司股东的净利润为 7,152.37 万元。

注入资产 2012 年度实现归属于母公司的净利润实际完成数与盈利预测数的差异为 1,843.52 万元，盈利预测完成率为 116.07%。其中，上海联能置信非晶合金变压器有限公司 66%的股权、福建和盛置信非晶合金变压器有限公司 60%的股权、江苏宏源电气有限责任公司 77.5%的股权 2012 年度合计实现归属于母公司股东的净利润实际完成数与盈利预测数的差异为 559.82 万元，盈利预测完成率为 108.49%。

## 四、 结论

重组后国网电科院对置信电气的注入资产及上海联能置信非晶合金变压器有限公司 66%的股权、福建和盛置信非晶合金变压器有限公司 60%的股权、江苏宏源电气有限责任公司 77.5%的股权 2012 年度盈利预测已经实现。

上海置信电气股份有限公司

二〇一三年三月十六日