

上海华铭智能终端设备股份有限公司
关于浙江国创热管理科技有限公司
业绩承诺实现情况的专项审核报告
上会师报字(2026)第 7810 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海华铭智能终端设备股份有限公司
关于浙江国创热管理科技有限公司
业绩承诺实现情况的专项审核报告

上会师报字(2026)第 7810 号

上海华铭智能终端设备股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的上海华铭智能终端设备股份有限公司(以下简称“贵公司”)2024 年度的《关于浙江国创热管理科技有限公司业绩承诺实现情况的专项说明》进行了专项审核。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的有关规定,编制《关于浙江国创热管理科技有限公司业绩承诺实现情况的专项说明》,保证其真实性、完整性和准确性,并提供真实、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。

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《关于浙江国创热管理科技有限公司业绩承诺实现情况的专项说明》发表审核意见。我们的审核是按照《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》的规定进行的。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《关于浙江国创热管理科技有限公司业绩承诺实现情况的专项说明》是否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。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

三、专项审核意见

我们认为，贵公司 2024 年度的《关于浙江国创热管理科技有限公司业绩承诺实现情况的专项说明》在所有重大方面按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》的规定编制。

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业绩承诺实现情况公告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

付云海



中国注册会计师

姜雷阳



二〇二六年四月二十三日

上海华铭智能终端设备股份有限公司

关于浙江国创热管理科技有限公司

业绩承诺实现情况的专项说明

按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》的规定，上海华铭智能终端设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了2024年度的《关于浙江国创热管理科技有限公司业绩承诺实现情况的专项说明》。本专项说明仅供本公司业绩承诺实现情况公告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

一、基本情况

本公司全资子公司上海近铭智能系统有限公司（以下简称“上海近铭”）与浙江国创热管理科技有限公司（以下简称“国创热管理”）及其原全体股东王文评、陈辉，于2022年1月24日、2022年5月30日签订《浙江国创热管理科技有限公司股权转让及增资扩股协议》及其补充协议，上海近铭以400万元受让王文评和陈辉其合计持有的国创热管理8%的股权（对应实缴注册资本160万元），股权转让完成且满足相关交易条件后，上海近铭再以货币资金4390万元分四次对国创热管理进行增资扩股，国创热管理增加注册资本1,756万元，上海近铭的增资款中1,756万元计入国创热管理实收资本，其余2,634万元计入资本公积。详见公司于2022年9月14日在网站巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露的《关于将国创热管理纳入公司合并报表范围的公告》。

具体情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	持股比例
1	上海近铭智能系统有限公司	1,916.00	51.01%
2	王文评	1,338.60	35.64%
3	陈辉	501.40	13.35%
	合计	3,756.00	100%

二、业绩承诺情况

根据《股权转让及增资扩股协议之补充协议》，王文评和陈辉承诺2024年度国创热管理的主营业务（热管理系统）经由公司聘请的会计师事务所审计后扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“净利润”）为720万元以上，否则，上海近铭有权要求国创热管理和/或王文评及陈辉按如下约定调整国创热管理的整体企业估值或回购上海近铭股权：

1、若王文评及陈辉完成了2022年度、2023年度、2024年度业绩承诺的，则国创热管理本次交易前的估值仍为5,000万元。



2、若 2024 年度实际净利润为 600 万元以上，但低于 720 万元，则国创热管理本次交易前的估值调整为：2024 年度实际净利润*（乘以）10 倍/1.2/1.2/5000 万元*2023 年度调整后标的公司本次交易前的估值。

3、若 2024 年度实际净利润为 500 万元以上，但低于 600 万元，则国创热管理本次交易前的估值调整为：2024 年度实际净利润*（乘以）7 倍/1.2/1.2/5000 万元*2023 年度调整后标的公司本次交易前的估值。

4、若 2024 年度实际净利润为 400 万元以上，但低于 500 万元，则国创热管理本次交易前的估值调整为：2024 年度实际净利润*（乘以）4 倍/1.2/1.2/5000 万元*2023 年度调整后标的公司本次交易前的估值。

5、若 2024 年度实际净利润低于 400 万元，则上海近铭有权要求国创热管理和/或王文评及陈辉立即回购上海近铭的部分或者全部股权。

三、业绩实现情况

国创热管理 2024 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润为 356.98 万元，未完成业绩承诺。

上海华铭智能终端设备股份有限公司

二〇二六年四月二十三日



姓名 付云海
 Full name 付云海
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1980-06-05
 Date of birth 1980-06-05
 工作单位 上海会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 上海会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 371326198006054351
 Identity card No. 371326198006054351



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.



付云海的年检二维码

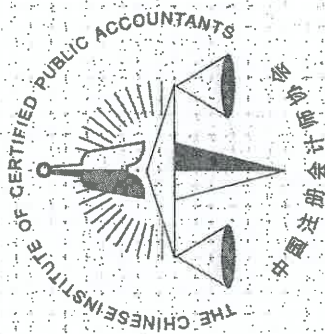
证书编号: 310000084805
 No. of Certificate 310000084805

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期: 2015 年 03 月 日
 Date of issuance 2015 / 03 /



本复印件已审核与原件一致



姓名: 姜雷阳
 Full name: 姜雷阳
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1991-11-20
 Date of birth: 1991-11-20
 工作单位: 上海会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 上海会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 41282519911120150X
 Identity card No.: 41282519911120150X



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.



姜雷阳的年检二维码

证书编号: 310000080125
 No. of Certificate: 310000080125

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs

发证日期: 2021年 05月 14日
 Date of Issuance: 2021/05/14

本复印件已审核与原件一致



证书序号: 0001116

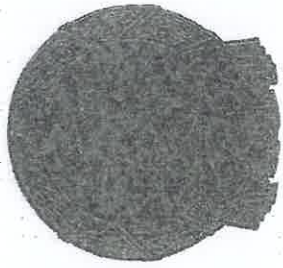
说明

- 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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

张晓荣



注册会计师:

经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

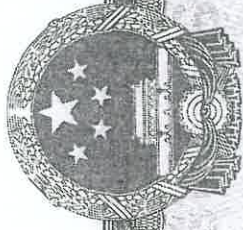
本复印件已审核与原件一致

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000098

批准执业文号: 沪财会 [98] 160号 (转制批文 沪财会 [2013] 71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202512170078

扫描经营主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。



名称 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 朱清滨, 杨强, 江燕

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。

【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币3390.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

登记机关

2025年12月17日



本复印件已审核与原件一致



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制