

关于神州数码信息服务股份有限公司
收购北京中农信达信息技术有限公司
2015 年度备考盈利预测实现情况的专项审核报告

索引	页码
— 专项审核报告	
— 关于神州数码信息服务股份有限公司收购北京中农信达信息技术有限公司 2015 年度备考盈利预测实现情况的说明	1-8



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)65542288
telephone: +86(010)65542288

传真: +86(010)65547190
facsimile: +86(010)65547190

关于神州数码信息服务股份有限公司 收购北京中农信达信息技术有限公司 2015年度备考盈利预测实现情况的专项审核报告

XYZH/2016BJA10127

神州数码信息服务股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审核了后附的神州数码信息服务股份有限公司(以下简称神州信息)管理层编制的《关于神州数码信息服务股份有限公司收购北京中农信达信息技术有限公司2015年度备考盈利预测实现情况的说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供神州信息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神州信息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

神州信息管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司重大资产重组管理办法》编制《关于神州数码信息服务股份有限公司收购北京中农信达信息技术有限公司2015年度备考盈利预测实现情况的说明》,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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《关于神州数码信息服务股份有限公司收购北京中农信达信息技术有限公司2015年度备考盈利预测实现情况的说明》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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对《关于神州数码信息服务股份有限公司收购北京中农信达信息技术有限公司 2015 年度备考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审核程序。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，神州信息管理层编制的《关于神州数码信息服务股份有限公司收购北京中农信达信息技术有限公司 2015 年度备考盈利预测实现情况的说明》已经按照中国证券监督管理委员会颁布的《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神州信息备考盈利预测的利润预测数与利润实现数的差异情况。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一六年三月二十九日

关于神州数码信息服务股份有限公司收购北京中农信达信息技术有限公司 2015 年度备考盈利预测实现情况的说明

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本说明除特别注明外,均以人民币元列示)

关于神州数码信息服务股份有限公司 收购北京中农信达信息技术有限公司 2015 年度备考盈利预测实现情况的说明

根据中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司重大资产重组管理办法》的相关要求,神州数码信息服务股份有限公司(以下简称本公司、神州信息)管理层编制了本说明。

一、神州信息发行股份及支付现金购买中农信达 100%股权并募集配套资金基本情况

(一) 交易各方基本情况

1. 购买方-神州数码信息服务股份有限公司

神州信息前身为深圳市太光电信股份有限公司(以下简称太光电信)。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1578 号《关于核准深圳市太光电信股份有限公司吸收合并神州数码信息服务股份有限公司并募集配套资金的批复》的核准,太光电信以新增 319,399,894 股股份吸收合并原神州数码信息服务股份有限公司(以下简称原神州信息)、同时非公开发行 21,186,440 股新股募集配套资金。

2013 年 12 月 17 日,太光电信与原神州信息签署《资产交割确认书》,约定:自资产交割日 2013 年 12 月 17 日起,原神州信息的全部资产、负债、业务由太光电信享有和承担;原神州信息的业务随资产、负债转由太光电信承担,由此产生的收益、风险由太光电信承担。

2013 年 12 月 23 日,太光电信在资产过户完成后即向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理增发股份登记事项,增发股份于 2013 年 12 月 30 日正式上市。

2014 年 2 月 26 日,太光电信注册资本变更为 431,214,014 元,并业经信永中和会计师事务所出具的 XYZH/2012A1055-8 号《验资报告》验证。

注册地址:深圳市南山区科发路8号金融服务技术创新基地1栋3C5单元;企业法人营业执照注册号440301103593790。

2014年2月26日,经国家工商总局和深圳市市场监督管理局核准,太光电信完成了工商变更登记手续,公司名称由“深圳市太光电信股份有限公司”变更为“神州数码信息服

关于神州数码信息服务股份有限公司收购北京中农信达信息技术有限公司 2015 年度备考盈利预测实现情况的说明

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本说明除特别注明外,均以人民币元列示)

务股份有限公司”(以2014年2月26日为界限,之前公司名称为“深圳市太光电信股份有限公司”,之后公司名称为“神州数码信息服务股份有限公司”),法定代表人由“宋波”变更为“郭为”。

经营范围:研究、开发金融自助设备及相关应用软件,销售本公司所研发产品并提供售后服务;提供信息技术及相关技术的咨询、开发、技术服务;软件开发、信息系统的集成并提供售后服务;从事信息系统集成配套计算机硬件及零件、网络设备、多媒体产品、电子信息产品及通讯产品、办公自动化设备、仪器仪表、电器及印刷照排设备的批发、进出口及相关业务。

2014年6月5日,神州信息办理了有关注册地址变更的工商变更登记手续,并取得了深圳市市场监督管理局换发的《企业法人营业执照》,公司住所由“深圳市福田区滨河北路与彩田路东联合广场A座3608室”,变更为“深圳市南山区科发路8号金融服务技术创新基地1栋3C5单元”

2. 被购买资产-北京中农信达信息技术有限公司

北京中农信达信息技术有限公司(以下简称中农信达)系由北京农信通科技有限责任公司(以下简称农信通科技)及自然人张丹丹、周世平、李云于2004年7月27日出资组建的有限责任公司,注册资本为人民币100万元,其中:农信通科技以货币资金及非专利技术出资29万元,占注册资本的29%;张丹丹以非专利技术出资51万元,占注册资本的51%;周世平和李云分别以非专利技术出资10万元,分别占注册资本的10%。

2004年7月27日,海淀工商局核发了《企业法人营业执照》(注册号:1101082735368)。中农信达设立时的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资方式	出资比例
1	张丹丹	51.00	非专利技术	51.00%
2	农信通科技	19.00	非专利技术	29.00%
		10.00	货币	
3	周世平	10.00	非专利技术	10.00%
4	李云	10.00	非专利技术	10.00%
合计		100.00		100.00%

2007年6月11日,中农信达召开股东会并作出决议,同意农信通科技、李云分别将其所持中农信达全部股权转让给张丹丹;同意周世平将其所持中农信达股权转让给孟庆梅;并修改公司章程。2007年6月18日,中农信达就上述变更取得了海淀工商局换发的

关于神州数码信息服务股份有限公司收购北京中农信达信息技术有限公司 2015 年度备考盈利预测实现情况的说明

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本说明除特别注明外,均以人民币元列示)

《企业法人营业执照》。此次变更后,中农信达的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资方式	出资比例
1	张丹丹	80.00	非专利技术	90.00%
		10.00	货币	
2	孟庆梅	10.00	非专利技术	10.00%
合计		100.00		100.00%

2007 年 8 月 10 日,中农信达召开股东会并作出决议,同意股东张丹丹将其所持中农信达股权转让给思创数码科技股份有限公司(以下简称思创数码);同意股东孟庆梅将其所持中农信达股权转让给思创数码;并修改中农信达公司章程。2007 年 9 月 5 日,中农信达就上述变更取得了海淀工商局换发的《企业法人营业执照》。此次变更后,中农信达的股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	出资方式	出资比例
思创数码	90.00	非专利技术	100.00%
	10.00	货币	
合计	100.00	——	100.00%

2008 年 3 月 24 日,中农信达召开股东会并作出决议,同意股东思创数码将其所持 10 万元货币出资和 80 万元非专利技术出资转让给张丹丹;同意股东思创数码将其所持 10 万元非专利技术出资转让给冯健刚;并修改公司章程。2008 年 4 月 3 日,中农信达取得了海淀工商局换发的《企业法人营业执照》。此次变更后,中农信达的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资方式	出资比例
1	张丹丹	80.00	非专利技术	90.00%
		10.00	货币	
2	冯健刚	10.00	非专利技术	10.00%
合计		100.00	——	100.00%

2009 年 5 月 9 日,中农信达召开股东会并作出决议,同意股东张丹丹将其所持 60 万元非专利技术出资和 10 万元货币出资转让给中农信达电子商务股份有限公司(以下简称电子商务公司);同意股东张丹丹将其所持 20 万元非专利技术出资转让给王宇飞;同意股东冯健刚将其所持 10 万元非专利技术出资转让给王宇飞;并修改公司章程。2009 年 5 月 27 日,中农信达就上述变更取得了海淀工商局换发的《企业法人营业执照》。此次变更后,中农信达的股权结构如下:

关于神州数码信息服务股份有限公司收购北京中农信达信息技术有限公司 2015 年度备考盈利预测实现情况的说明

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本说明除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资方式	出资比例
1	电子商务公司	60.00	非专利技术	70.00%
		10.00	货币	
2	王宇飞	30.00	非专利技术	30.00%
合计		100.00	——	100.00%

2010 年 1 月 4 日,中农信达召开股东会并作出决议,同意电子商务公司增加 65 万元出资,将注册资本增至 165 万元;并修改公司章程。2010 年 1 月 11 日,中企惠(北京)会计师事务所有限公司就本次增资事项进行了审验,并出具中企惠验字[2010]第 1002 号《北京中农信达信息技术有限公司增资验资报告》。2010 年 1 月 13 日,中农信达就上述变更取得了海淀工商局换发的《企业法人营业执照》。此次变更后,中农信达的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资方式	出资比例
1	电子商务公司	60.00	非专利技术	81.82%
		75.00	货币	
2	王宇飞	30.00	非专利技术	18.18%
合计		165.00	——	100.00%

2010 年 6 月 3 日,中农信达召开股东会并作出决议,同意股东电子商务公司将其所持中农信达股权转让给张丹丹;并修改公司章程。2010 年 6 月 22 日,中农信达就上述变更取得了海淀工商局换发的《企业法人营业执照》。此次变更后,中农信达的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资方式	出资比例
1	张丹丹	60.00	非专利技术	81.82%
		75.00	货币	
2	王宇飞	30.00	非专利技术	18.18%
合计		165.00	——	100.00%

2011 年 1 月 19 日,中农信达召开股东会并作出决议,同意股东张丹丹将其所持 45.96 万元货币出资分别转让给王建林 3.71 万元、蒋云 3.71 万元、冯健刚 38.54 万元;同意张丹丹将其所持 30 万元非专利技术出资转让给冯健刚;同意注册资本增至 265 万元,其中王宇飞增加货币出资 49.5 万元,冯健刚增加货币出资 50.5 万元;同意修改公司章程。2011 年 1 月 24 日,北京中会仁会计师事务所有限责任公司就本次出资进行了审验,并出具京中会验字[2011]第 029 号《北京中农信达信息技术有限公司验资报告》。2011 年 1 月 26 日,中农信达就上述变更取得了海淀工商局换发的《企业法人营业执照》。此次变更后,

关于神州数码信息服务股份有限公司收购北京中农信达信息技术有限公司 2015 年度备考盈利预测实现情况的说明

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本说明除特别注明外,均以人民币元列示)

中农信达的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资方式	出资比例
1	张丹丹	30.00	非专利技术	33.60%
		59.04	货币	
2	冯健刚	30.00	非专利技术	33.60%
		59.04	货币	
3	王宇飞	30.00	非专利技术	30.00%
		49.50	货币	
4	蒋云	3.71	货币	1.40%
5	王建林	3.71	货币	1.40%
合计		265.00	—	100.00%

2011 年 5 月 19 日,中农信达召开股东会并作出决议,同意将注册资本增至 500 万元,其中股东张丹丹新增货币出资 78.96 万元,股东王宇飞新增货币出资 70.5 万元,股东冯健刚新增货币出资 78.96 万元,股东王建林新增货币出资 3.29 万元,股东蒋云新增货币出资 3.29 万元;并修改公司章程。2011 年 5 月 20 日,北京东财会计师事务所就本次出资进行了审验,并出具东财[2011]验字第 DC0638 号《验资报告》。2011 年 10 月 14 日,中农信达就上述变更取得了海淀工商局换发的《企业法人营业执照》。此次变更后,中农信达的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资方式	出资比例
1	张丹丹	30.00	非专利技术	33.60%
		138.00	货币	
2	冯健刚	30.00	非专利技术	33.60%
		138.00	货币	
3	王宇飞	30.00	非专利技术	30.00%
		120.00	货币	
4	蒋云	7.00	货币	1.40%
5	王建林	7.00	货币	1.40%
合计		500.00	—	100.00%

2012 年 6 月 15 日,中农信达召开股东会并作出决议,同意股东张丹丹将其所持 50 万元货币出资分别转让给王正 20 万元、贺胜龙 30 万元;并修改公司章程。2012 年 6 月 26 日,中农信达就上述变更取得了海淀工商局换发的《企业法人营业执照》。此次变更后,中农信达的股权结构如下:

关于神州数码信息服务股份有限公司收购北京中农信达信息技术有限公司 2015 年度备考盈利预测实现情况的说明

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本说明除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资方式	出资比例
1	冯健刚	30.00	非专利技术	33.60%
		138.00	货币	
2	王宇飞	30.00	非专利技术	30.00%
		120.00	货币	
3	张丹丹	30.00	非专利技术	23.60%
		88.00	货币	
4	贺胜龙	30.00	货币	6.00%
5	王正	20.00	货币	4.00%
6	蒋云	7.00	货币	1.40%
7	王建林	7.00	货币	1.40%
合计		500.00	—	100.00%

2014 年 4 月，贺胜龙与张丹丹、冯健刚、王宇飞签署股权转让协议，张丹丹、冯健刚、王宇飞分别向贺胜龙转让 2.00%、4.00%、3.00%的中农信达股权。2014 年 6 月 17 日，中农信达就上述变更取得了海淀工商局换发的《企业法人营业执照》。股权转让完成后，中农信达股权结构如下：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资方式	出资比例
1	冯健刚	30.00	非专利技术	29.60%
		118.00	货币	
2	王宇飞	30.00	非专利技术	27.00%
		105.00	货币	
3	张丹丹	30.00	非专利技术	21.60%
		78.00	货币	
4	贺胜龙	75.00	货币	15.00%
5	王正	20.00	货币	4.00%
6	蒋云	7.00	货币	1.40%
7	王建林	7.00	货币	1.40%
合计		500.00	—	100.00%

中农信达于 2014 年 5 月 5 日召开的股东会决议规定，股东冯健刚、王宇飞、张丹丹将前期已投入实收资本中的非专利技术（知识产权）出资共计 90 万元以同等金额货币资金予以置换。

截至 2014 年 5 月 28 日，持有上述无形资产出资的中农信达股东冯健刚、张丹丹及王宇飞已分别将用于置换上述无形资产出资的现金各 30 万元共计 90 万元支付至中农信达。

关于神州数码信息服务股份有限公司收购北京中农信达信息技术有限公司 2015 年度备考盈利预测实现情况的说明

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本说明除特别注明外,均以人民币元列示)

就该等置换行为,信永中和会计师事务所已于 2014 年 6 月 5 日出具了 XYZH/2013A1054 号《验资报告》。

注册地址:北京市海淀区花园路甲13号院7号楼15层1501-04AB;企业法人营业执照注册号110108007353687。

经营范围:测绘服务;技术开发、技术服务;计算机技术培训;计算机系统服务;数据处理;销售计算机、软件用辅助设备。

(三) 本次发行股份以及支付现金购买资产的审批及执行情况

2014年7月22日,神州信息第六届董事会2014年第七次临时会议决议通过《关于公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》;2014年8月20日,第六届董事会2014年第九次临时会议决议及2014年度第四次临时股东大会决议通过《关于公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案(修订)》。

2014年7月22日神州信息与中农信达全体股东签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》、《利润补偿协议》,2014年8月20日上述双方签署了《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》、《利润补偿协议之补充协议》。

2014年11月25日,中国证券监督管理委员会下发证监许可[2014]1258号《关于核准神州数码信息服务股份有限公司向冯健刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。

截至2014年12月3日止,公司已收到新增注册资本人民币20,520,227.00元,变更后的注册资本为人民币451,734,241.00元,并业经信永中和会计师事务所出具的XYZH/2014A1054-5号《验资报告》验证;

截至2014年12月19日止,扣除公司依据协议应支付给西南证券股份有限公司的财务顾问费用10,000,000.00元后,实收募集资金净额为226,666,661元,其中新增注册资本7,171,717.00元,变更后的注册资本为人民币458,905,958.00元,并业经信永中和会计师事务所出具的XYZH/2014A1054-6号《验资报告》验证。

2014年12月2日,中农信达100%股权过户手续及相关工商登记办理完毕,海淀工商局核准了中农信达的股东变更,并向中农信达核发了《企业法人营业执照》。中农信达成为神州信息的全资子公司。

二、备考盈利预测实现情况

关于神州数码信息服务股份有限公司收购北京中农信达信息技术有限公司 2015 年度备考盈利预测实现情况的说明

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本说明除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 备考盈利预测概况

根据《上市公司重大资产重组管理办法》的要求,本公司管理层分别于2014年8月编制了《2014年度、2015年度的备考合并盈利预测报告》、该备考合并盈利预测报告已经本公司董事会批准,并业经信永中和会计师事务所审核,于2014年8月20日出具了XYZH013A1054-3号备考合并盈利预测审核报告。

2. 备考盈利预测实现情况

单位:人民币万元

项目	2015年度			
	预测数	实现数	差异	完成率%
净利润	33,433.67	37,019.78	3,586.11	110.73
归属于母公司股东净利润	34,612.31	34,883.09	270.78	100.78

备考合并盈利实现数按照《2014年度、2015年度备考合并盈利预测审核报告》的编制口径进行编制,具体编制基础参见《2014年度、2015年度备考合并盈利预测审核报告》。有关的差异及实现率系根据上述同口径实现数与盈利预测数比较计算而得出。

根据信永中和会计师事务所XYZH/2013A1054-3号备考合并盈利预测审核报告审核的2015年度预测实现净利润33,433.67万元,其中,归属于母公司股东净利润34,612.31万元。

2015年度实际实现净利润37,019.78万元,其中归属于母公司股东净利润34,883.09万元,实际完成率分别为110.73%、100.78%。

三、本说明的批准

本说明业经本公司第七届董事会第一次会议于2016年3月29日批准。

神州数码信息服务股份有限公司

2016年3月29日