

苏州玉成互娱科技股份有限公司
关于业绩承诺实现情况的专项审核报告

中兴财光华审专字（2017）第 327003 号



目 录

专项审核报告	1
关于广州市指尚信息科技有限公司 2016 年度业绩承诺实现情况的说明	2-3

关于业绩承诺实现情况的专项审核报告

中兴财光华审专字（2017）第 327003 号

苏州玉成互娱科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的苏州玉成互娱科技股份有限公司（以下简称“玉成互娱公司”）《关于广州市指尚信息科技有限公司 2016 年度业绩承诺实现情况的说明》进行了专项审核。

按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司的要求和《非公开发行股份及支付现金购买资产的利润预测补偿协议》编制《关于广州市指尚信息科技有限公司 2016 年度业绩承诺实现情况的说明》，并确保其真实性、完整性及准确性，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据是玉成互娱公司管理层的责任。我们的责任是在执行审核工作的基础上，对《关于广州市指尚信息科技有限公司 2016 年度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《关于广州市指尚信息科技有限公司 2016 年度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，玉成互娱公司《关于广州市指尚信息科技有限公司 2016 年度业绩承诺实现情况的说明》在所有重大方面已按相关规定编制，在所有重大方面公允反映了业绩承诺的完成情况。

本审核报告仅供玉成互娱公司披露相关信息时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师：



[Handwritten signature]

中国注册会计师：



二〇一七年四月十四日

关于广州市指尚信息科技有限公司 2016 年度

业绩承诺实现情况的说明

按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司的要求苏州玉成互娱科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了《关于广州市指尚信息科技有限公司 2016 年度业绩承诺实现情况的说明》。本说明仅供本公司披露相关信息时使用，不适用于其他目的。

一、重大资产重组基本情况

2016 年 4 月 28 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组的议案》；根据该议案，公司以 10 元/股的价格发行 310 万股股份并支付现金 200 万元购买罗涛、黄玉和、李颖、刘子业（以下简称“原 4 名自然人股东”）持有的广州市指尚信息科技有限公司（以下简称“指尚信息”）100%的股权。同时，公司以 10 元/股的价格向 5 名特定对象发行 125 万股股份，募集本次重组的配套资金。

2016 年 7 月 29 日，本公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了本次重大资产重组的相关议案。

2016 年 8 月 18 日，指尚信息办理完毕了股东变更的工商登记备案手续。指尚信息股东由原来的 4 名自然人股东变更为本公司，同时，指尚信息备案了新的公司章程。

2016 年 8 月 30 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）就特定对象的股份认购出具了“天健验[2016]6-130 号”《验资报告》进行验证，截至 2016 年 8 月 22 日止，本公司已取得刘子业、黄玉和、李颖、罗涛等 4 名投资者投入的合计价值为人民币 31,000,000.00 元的广州市指尚信息科技有限公司 93.94%股权，已收到宋泉庚、李瑞平、邵跃明、黄建荣、瞿亚萍等 5 名投资者缴纳的货币资金人民币 12,500,000.00 元。

二、业绩承诺情况

罗涛、黄玉和和刘子业承诺指尚信息在利润补偿期间即 2016 和 2017 年度的净利润数分别不低于 510 万元和 600 万元。在利润补偿期间内，如指尚信息截至当期期末累积实际净利润数低于截至当期期末累积承诺净利润数，则按照《非公开发行股份及支付现金购买资产的利润预测补偿协议》的约定向公司进行补偿。

根据《非公开发行股份及支付现金购买资产协议》约定：自审计基准日起至交割日为过渡期。自 2016 年 2 月 29 日起至交割日止，指尚信息在此期间产生的收益由本公司享有；指尚信息在此期间产生的亏损由指尚信息全体股东按照各自持有的指尚信息股权比例承担，指尚信息全体股东应当于关于标的资产过渡期内损益的审计报告出具之日起五个工作日内将亏损金额以现金方式向本公司补偿。

三、业绩承诺完成情况

单位：万元

项目名称	实际数	承诺数	完成情况
指尚信息 2016 年度净利润	519.26	510.00	达到业绩承诺
其中：过渡期净利润	65.60		

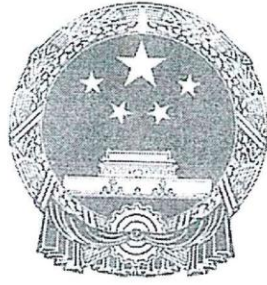
指尚信息 2016 年度业绩承诺数与 2016 年度实现的利润数之间不存在重大差异，已达到 2016 年度业绩承诺；且指尚信息过渡期净利润为正数。

四、本说明的批准

本说明经本公司董事会会议于 2017 年 4 月 14 日批准。

苏州玉成互娱科技股份有限公司

二〇一七年四月十四日



营业执照

(3-1)

(副本)

统一社会信用代码 9111010208376569XD

名称 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

执行事务合伙人 姚庚春

成立日期 1999年01月04日

合伙期限 1999年01月04日至 2019年01月03日

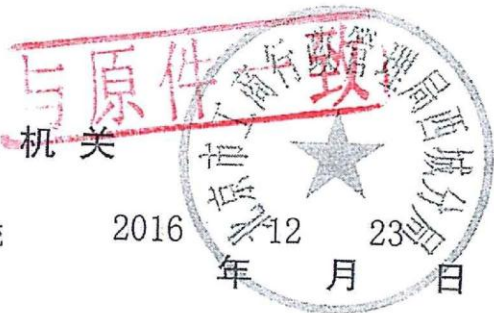
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；房屋租赁。（以上全部范围法律、法规及国务院决定禁止或者限制的事项，不得经营；需其它部门审批的事项，待批准方可经营）（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关



2016 年 12 月 23 日

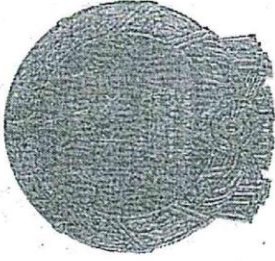
证书序号: NO. 019709

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 姚庚春

办公场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式: 特殊普通合伙

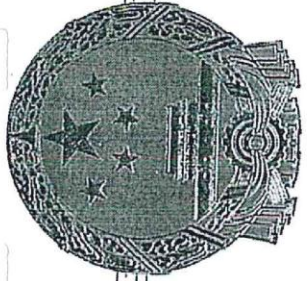
会计师事务所编号: 11010205

注册资本(出资额): 1470万元

批准设立文号: 京财会许可[2014]0031号

批准设立日期: 2014-03-28

与原件一致

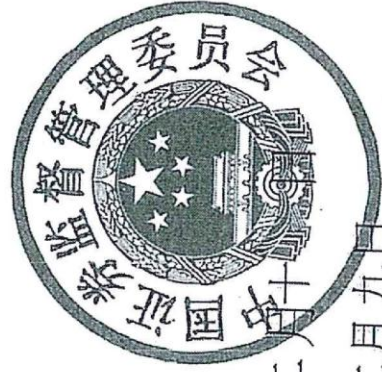
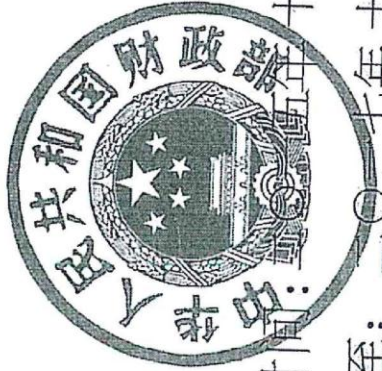


证书序号: 000177

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
中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 姚庚春



证书号: 30

发证时间: 二〇一七年十二月九日

证书有效期至: 二〇一七年十二月九日



姓 名	张 和
Full name	张 和
性 别	男
Sex	男
出生日期	1952-12-16
Date of birth	1952-12-16
工作单位	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	110105521210541
Identity card No.	110105521210541

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.

与原件一致

年 月 日



姓名: 许少斌
 Full name: _____
 性别: 男
 Sex: _____
 出生日期: 1961-07-02
 Date of birth: 中兴开元会计师事务所(特殊
 Working unit: 普通合伙)深圳分所
 身份证号码: 350623196107024139
 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.

证书编号: 110102050127
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 12 月 30 日
 Date of Issuance 年 月 日
 / /

与原件一致
 年 月 日
 年 月 日