

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
关于深圳市亿道信息股份有限公司
本次重组前业绩异常或拟置出资产情形
相关事项的专项核查意见

索引

页码

核查意见

1-14



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) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
关于深圳市亿道信息股份有限公司本次重组前业绩异常
或拟置出资产情形相关事项的专项核查意见

XYZH/2026SZAA5F0007

深圳市亿道信息股份有限公司

深圳证券交易所：

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会计师”或“我们”）接受深圳市亿道信息股份有限公司（以下简称“亿道信息”或“上市公司”）委托，审计了亿道信息 2022 年度、2023 年度和 2024 年度的财务报表，并分别于 2023 年 4 月 17 日、2024 年 4 月 26 日、2025 年 4 月 21 日出具了报告号为 XYZH/2023SZAA5B0091、XYZH/2024SZAA5B0139、XYZH/2025SZAA5B0156 的无保留意见审计报告。我们审计了亿道信息 2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日和 2024 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性，并分别于 2023 年 4 月 17 日、2024 年 4 月 26 日、2025 年 4 月 21 日出具了报告号为 XYZH/2023SZAA5B0092、XYZH/2024SZAA5B0138、XYZH/2025SZAA5B0159 的无保留意见内部控制审计报告。

在对上述财务报表执行审计的基础上，我们对亿道信息 2022 年度、2023 年度和 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表分别出具了报告号为 XYZH/2023SZAA5F0020、XYZH/2024SZAA5F0011、XYZH/2025SZAA5B0157 的专项说明。

我们作为深圳市亿道信息股份有限公司（以下简称“亿道信息”或“上市公司”）发行股份及支付现金的方式购买深圳市成为信息股份有限公司 100.00%股份并募集配套资金（以下简称“本次交易”）的申报会计师。根据《监管规则适用指引——上市类第 1 号》中关于上市公司重组前业绩异常或拟置出资产的核查要求，对上市公司相关事项进行了核查并发表专项核查意见。

本专项核查意见中所引用的简称和释义，如无特殊说明，与《深圳市亿道信息股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》释义相同。

具体情况如下：

一、上市后的承诺履行情况，是否存在不规范承诺、承诺未履行或未履行完毕的情形

根据亿道信息提供的自首次公开发行股票并上市以来相关主体出具的承诺等约束性文件、亿道信息历年的年度报告及其在中国证监会指定信息披露媒体的公开信息披露文件，亿道信息控股股东、实际控制人及其他相关方出具的主要的公开承诺参见本《专项核查意见》附表（相关方就本次重组出具的承诺除外）。

经核查，会计师认为：自亿道信息上市以来至本核查意见出具日，上市公司及其控股股东、实际控制人及其他相关方作出的主要承诺已履行完毕或正在履行，不存在不规范承诺、承诺未正常履行或未履行的情形。

二、最近三年的规范运作情况，是否存在违规资金占用、违规对外担保等情形，上市公司及其控股股东、实际控制人、现任董事、监事、高级管理人员是否曾受到行政处罚、刑事处罚，是否曾被交易所采取监管措施、纪律处分或者被证监会派出机构采取行政监管措施，是否有正被司法机关立案侦查、被证监会立案调查或者被其他有权部门调查等情形

（一）上市公司最近三年运作规范，不存在违规资金占用、违规对外担保等情形

我们审计了亿道信息 2022 年度、2023 年度以及 2024 年度的财务报表，分别出具了无保留意见审计报告。

我们对亿道信息 2022 年度、2023 年度和 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表分别出具了专项说明。

我们查阅最近三年独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的独立意见等公告文件；查阅上市公司《对外担保制度》《关联交易管理制度》等内部控制制度；登录中国证监会、深圳证券交易所等证券主管机关网站查询上市公司是否存在违规资金占用、违规担保情况。

经核查，会计师认为：亿道信息最近三年不存在违规资金占用或违规对外担保的情形。

（二）上市公司及其控股股东、实际控制人、现任董事、高级管理人员未曾受到行政处罚、刑事处罚、被交易所采取监管措施、纪律处分或者被证监会派出机构采取行政监管措施、正被司法机关立案侦查、被证监会立案调查或者被其他有权部门调查等情形

根据亿道信息及其控股股东、实际控制人、现任董事、高级管理人员出具的承诺，并网络检索亿道信息最近三年公告、证券期货市场失信记录查询平台、中国证监会、深圳证券交易所、上海证券交易所、中国裁判文书网、国家企业信用信息公示系统、信用中国等网站披露信息查询相关主体是否存在处罚等情况。

综上，经核查，会计师认为，上市公司最近三年不存在资金被控股股东、实际控制人及其关联方违规占用的情形，不存在违规对外担保的情形；上市公司及其控股股东、实际控制人、现任董事及高级管理人员最近三年不存在受到行政处罚、刑事处罚、被交易所采取监管措施、纪律处分或者被中国证监会派出机构采取行政监管措施、被司法机关立案侦查以及被中国证监会立案调查或者被其他有权部门调查的情形。

三、最近三年的业绩真实性和会计处理合规性，是否存在虚假交易、虚构利润，是否存在关联方利益输送，是否存在调节会计利润以符合或规避监管要求的情形，相关会计处理是否符合企业会计准则规定，是否存在滥用会计政策、会计差错更正或会计估计变更等对上市公司进行“大洗澡”的情形，尤其关注应收账款、存货、商誉大幅计提减值准备的情形等

（一）最近三年的业绩真实性和会计处理合规性，是否存在虚假交易、虚构利润

我们审计了亿道信息 2022 年度、2023 年度、2024 年度的财务报表，分别出具了无保留意见审计报告。

亿道信息最近三年营业收入和利润情况如下：

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
营业收入	317,961.63	259,354.55	275,393.95
营业利润	1,085.65	11,867.23	20,625.10
利润总额	1,137.91	11,900.85	20,825.89
净利润	3,307.64	12,868.88	19,967.59

复核亿道信息 2022 年度、2023 年度、2024 年度重大交易及其会计处理，关注是否存在虚构交易、虚构利润；是否存在调节会计利润以符合或规避监管要求的情形，相关会计处理是否符合企业会计准则规定。

经核查，会计师认为，亿道信息财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，亿道信息最近三年业绩真实，不存在虚假交易、虚构利润的情形。

（二）是否存在关联方利益输送，是否存在调节会计利润以符合或规避监管要求的情形

我们审计了亿道信息 2022 年度、2023 年度和 2024 年度的财务报表，分别出具了无保留意见审计报告。我们对亿道信息 2022 年度、2023 年度和 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表分别出具了专项说明。

我们查阅了亿道信息最近三年的关联交易公告、董事会决议、股东会决议、独立董事意见等相关公告。

经核查，我们认为，亿道信息最近三年不存在通过关联方利益输送的情况。上市公司近三年不存在调节会计利润以符合或规避监管要求的情形，上市公司会计处理符合企业会计准则规定。

（三）是否存在滥用会计政策、会计差错更正或会计估计变更等对上市公司进行“大洗澡”的情形

1、2022 年度会计政策变更对亿道信息业绩的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。亿道信息根据上述解释 15 号规定时间变更会计政策，执行解释第 15 号对亿道信息 2022 年度财务报表无影响。

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。亿道信息根据上述规定变更会计政策，执行该规定对亿道信息 2022 年度财务报表无影响。

解释 16 号中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行。亿道信息自 2022 年度提前执行该规定，执行该规定对亿道信息 2022 年度业绩无重大影响。

2、2023 年度会计政策变更对亿道信息业绩的影响

2023 年度无会计政策变更的情况。

3、2024 年度会计政策变更对亿道信息业绩的影响

2024 年，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》的三项内容，分别是：“一、关于流动负债与非流动负债的划分”、“二、关于供应商融资安排的披露”以及“三、关于售后租回交易的会计处理”；亿道信息自 2024 年 1 月 1 日起实施该项企业会计准则解释，实施该项企业会计准则解释对亿道信息 2024 年度财务报表无影响。

2023 年 8 月 1 日，财政部发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2022〕11 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。亿道信息自 2024 年 1 月 1 日起实施该项企业会计规定，实施该项暂时规定对亿道信息 2024 年度财务报表无影响。

2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行。解释 18 号中“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”，亿道信息自 2024 年度起实施该项企业会计准则解释，实施该项企业会计准则解释对亿道信息 2024 年及 2023 年度财务报表影响情况如下：

单位：万元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2024 年度	2023 年度
保证类质量保证重分类	营业成本	1, 223. 96	1, 076. 55
	销售费用	-1, 223. 96	-1, 076. 55

经核查，会计师认为：2022 年、2023 年和 2024 年，亿道信息未发生会计差错更正及会计估计变更。以上会计政策变更系上市公司根据企业会计准则的变更进行的调整，符合企业会计准则的相关规定，不存在滥用会计政策、会计差错更正或会计估计变更等对上市公司进行“大洗澡”的情形。

（四）近三年应收账款、存货、商誉计提减值准备情况

1、应收账款、存货、商誉计提减值准备政策

我们了解了亿道信息的坏账准备政策、存货跌价和商誉减值政策。上市公司制定的资产减值准备计提政策符合企业会计准则的规定及上市公司自身实际情况，并按照既定的计提政策计提各项资产减值准备，不存在异常。我们审计了亿道信息 2022 年度、2023 年度和 2024 年度的财务报表，分别出具了无保留意见审计报告。

2、应收账款、存货、商誉计提减值准备情况

最近三年，上市公司不存在商誉的情况。最近三年，上市公司应收账款、存货计提减值准备情况（损失以“-”号填列）如下：

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
应收票据及应收账款坏账损失	-1,573.58	-327.86	-44.71
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,921.34	-1,652.48	-2,858.11

经核查，会计师认为：上市公司最近三年应收账款、存货、商誉减值准备计提在所有重大方面符合企业会计准则的相关规定。

综上所述，会计师认为：上市公司最近三年的业绩真实、会计处理合理、不存在虚假交易、虚构利润，不存在关联方利益输送，不存在调节会计利润以符合或规避监管要求的情形，相关会计处理符合企业会计准则规定，不存在滥用会计政策、会计差错更正或会计估计变更等对上市公司进行“大洗澡”的情形。

四、拟置出资产的评估（估值）作价情况（如有），相关评估（估值）方法、评估（估值）假设、评估（估值）参数预测是否合理，是否符合资产实际经营情况，是否履行必要的决策程序等

经核查，会计师认为：本次交易系上市公司发行股份购买资产，不存在拟置出资产的情形。

附件：上市公司及相关承诺方作出的主要承诺事项及其履行情况

承诺主体	承诺类型	承诺内容	承诺时间	履行情况（是否违反承诺）
实际控制人张治宇、钟景维、石庆	股份锁定、减持	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司公开发行股票发行价格；公司股票上市后 6 个月内如连续 20 个交易日的收盘价格均低于发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价格低于发行价格，本人持有的公司股票锁定期限自动延长 6 个月。公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则上述发行价格将相应进行调整。	2023/2/14	否
实际控制人张治宇、钟景维、石庆	股份锁定、减持	上述股份限售期（包括延长的锁定期）届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式直接或者间接转让的股份不得超过本人直接或者间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或者间接持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%；在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于董事、监事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失。	2023/2/14	否
实际控制人近亲属钟景洲及韦西妙、石汀	股份锁定、减持	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司公开发行股票发行价格；公司股票上市后 6 个月内如连续 20 个交易日的收盘价格均低于发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价格低于发行价格，本人持有的公司股票锁定期限自动延长 6 个月。公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则上述发行价格将相应进行调整。	2023/2/14	否
亿道控股、睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘	股份锁定、减持	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/合伙企业直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；本公司/合伙企业所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司股票发行价格；公司股票上市后 6 个月内如连续 20 个交易日的收盘价格均低于发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价格低于发行价格，本公司/合伙企业持有的公司股票锁定期限自动延长 6 个月；公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则上述发行价格将相应进行调整。	2023/2/14	否

承诺主体	承诺类型	承诺内容	承诺时间	履行情况（是否违反承诺）
刘远贵、乔敏洋、陈粮	股份锁定、减持	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行人股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司股票发行价格；公司股票上市后 6 个月内如连续 20 个交易日收盘价格均低于发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价格低于发行价格，本人持有的公司股票锁定期限自动延长 6 个月。公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则上述发行价格将相应进行调整；在上述锁定期届满后，本人在发行人担任董事及高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；本人离职后六个月内，不转让本人所持有的发行人股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2023/2/14	否
陈洪武	股份锁定、减持	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行人股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司股票发行价格；公司股票上市后 6 个月内如连续 20 个交易日收盘价格均低于发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价格低于发行价格，本人持有的公司股票锁定期限自动延长 6 个月。公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则上述发行价格将相应进行调整；在上述锁定期届满后，本人在公司担任董事及高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；本人离职后六个月内，不转让本人所持有的发行人股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2023/2/14	否
马保军	股份锁定、减持	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行人股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；在上述锁定期届满后，本人在发行人担任监事期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；本人离职后六个月内，不转让本人所持有的发行人股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2023/2/14	否
曾凡灵、张妙琼	股份锁定、减持	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行人股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；在上述锁定期届满后，本人在发行人担任监事期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；本人离职后六个月内，不转让本人所持有的发行人股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2023/2/14	否
股东国科环宇、	股份锁定、	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本合伙企业/本人直接或	2023/2/14	否

审计报告（续）

XYZH/2026SZAAS5F0007
深圳市亿道信息股份有限公司

承诺主体	承诺类型	承诺内容	承诺时间	履行情况（是否违反承诺）
国科鼎奕及章艳萍等 34 名股东	减持	者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。		
王倩	股份锁定	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2023/2/14	否
华芯远景、汇芯四期、广东粤财、依星伴月、深创投、宝安区产业基金	股份锁定	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业/本公司直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；且本企业/本公司自取得公司股份之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业/本公司直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2021/6/21	否
亿道信息、张治宇、钟景维、石庆、亿道控股、睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘	对欺诈发行上市的股份回购承诺	如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本人将在有权部门出具的认定或处罚文件生效后及时提出股份回购预案，依法回购首次公开发行时公开发售的全部新股，且本公司/本人将购回已转让的原限售股份，回购价格将根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股票的发行人价格（若公司发生送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，回购价格相应调整），具体程序按中国证监会和证券交易所的相关规定办理；如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司/本人将依法赔偿投资者的损失。	2021/6/21	否
全体董事、监事、高管	对欺诈发行上市的依法赔偿承诺	如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者的损失。	2021/6/21	否
亿道信息、张治宇、钟景维、石庆、亿道控股、睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘、全体董事、监事、高管	未能履行承诺的约束措施的承诺	如本公司/本人非因自然灾害、法律、法规变化或其他不可抗力因素，未履行公开承诺事项的，本人将采取以下措施：（1）通过公司及社会公众投资者道歉；（2）如该违反的承诺属可以继续履行的，本公司/本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；（3）本公司/本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本公司/本人依法赔偿投资者的损失；本人因违反承诺而获得收益的，将归公司所有；（4）其他根据届时规定可以采取的措施。如本公司/本人因自然灾害、法律、法规变化或其他不可抗力因素导致未能履行公开承诺事项的，本公司/本人将采取以下措施：（1）通过公司在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和	2021/6/21	否

承诺主体	承诺类型	承诺内容	承诺时间	履行情况（是否违反承诺）
亿道信息、张治宇、钟景维、石庆、亿道控股、睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘、非独立董事、高级管理人员	稳定股价的承诺	社会公众投资者道歉；（2）尽快作出将公司和投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司和投资者利益。		
张治宇、钟景维、石庆、亿道控股、睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘、刘远贵、马保军	公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向说明	自公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于其最近一期未经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），则在公司按照《关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价措施的预案》启动稳定股价方案时，本公司/本人将严格按照稳定公司股价方案的要求，依法履行相应的义务。	2023/2/14	否
		本公司/本人持续看好公司的发展前景，愿意长期持有公司股票。如锁定期满后拟减持公司股票，将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划。本公司/本人自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：减持价格：减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的发行价格。公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则上述发行价格将相应进行调整；减持方式：将通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式减持公司股票；信息披露：所持股票在锁定期满后两年内减持的，将提前 5 个交易日通知公司，并由公司在减持前 3 个交易日予以公告；本人/本公司将遵守《深圳证券交易所股票上市规则》（2022 年修订）》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规范性制度的规定，若中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所对本人/本公司直接或者间接持有的亿道信息股份的转让、减持另有要求的，本人/本公司将按相关要求执行。	2021/6/21	否
张治宇、钟景维、石庆、亿道控股、睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘、全体董事、高级管理人员	填补即期回报措施的相关承诺	公司控股股东及其一致行动人、实际控制人承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；约束个人的职务消费行为；不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；未来拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2021/6/21	否

承诺主体	承诺类型	承诺内容	承诺时间	履行情况（是否违反承诺）
张治宇、钟景维、石庆、亿道控股、睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘、刘远贵、马保军	避免同业竞争的承诺	截至本承诺函出具之日，本公司及本公司/本人及本人直接或间接控制的其他企业所从事的业务与亿道信息及其控股子公司的业务不存在直接或间接的同业竞争；自本承诺函出具之日起，本公司/本人不会且保证本公司/本人直接或间接控制的其他企业不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于控股、参股、控股、合作、承包、租赁等方式）从事可能直接或间接对亿道信息及其控股子公司的生产经营构成同业竞争的业务或活动；自本承诺函出具之日起，如亿道信息及其控股子公司的进一步拓展其业务范围，本公司及本公司/本人及本人控制的其他企业承诺将不与亿道信息及其控股子公司的业务相竞争，本公司及本公司/本人及本人控制的其他企业将按照以下方式妥善消除同业竞争：（1）停止经营相竞争业务；（2）将相竞争业务以合法方式置入亿道信息；（3）将相竞争业务转让给无关联关系的第三方；（4）其他对维护亿道信息全体股东权利有益的合法方式；在本公司及本公司/本人及本人控制的其他企业与发行人存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。本公司/本人将忠实履行上述承诺；若本公司/本人违反上述已作出的承诺，将采取下列措施：本公司/本人在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处获得股东分红，同时本公司/本人持有的发行人股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。如本公司/本人因违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归公司所有，如因此给公司及其他股东造成损失的，本公司/本人将及时、足额赔偿公司及其他股东因此遭受的全部损失。	2021/6/21	否
张治宇、钟景维、石庆、亿道控股	减少和规范关联交易承诺	本公司/本人及其关系密切的家庭成员与报告期内前十大客户、前十大供应商及主要经销商之间不存在任何关联关系。不存在报告期内前十大客户、前十大供应商及主要经销商的控股股东、实际控制人是亿道信息前员工、前关联方、前股东、实际控制人密切家庭成员等可能导致利益倾斜的情形；除已经在招股说明书中披露的关联交易以外，本公司及本公司/本人及本人直接或间接控制的其他企业与亿道信息及其控股子公司之间不存在任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；本公司及本公司/本人及本人直接或间接控制的其他企业将不以任何理由和方式非法占有亿道信息及其控股子公司的资金及其他任何资产，并尽可能避免本公司及本公司直接或间接控制的其他企业与亿道信息及其控股子公司之间进行关联交易；对于难以避免的关联交易，本公司及本公司/本人及本人直接或间接控制的其他企业将严格遵守法律法规、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规范性文件关于关联交易的规定，在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行；本公司/本人承诺不利用亿道信息控股股东、实际控制人或其一致行动人的地位，损害亿道信息及亿道信息其他股东的	2021/6/21	否

承诺主体	承诺类型	承诺内容	承诺时间	履行情况（是否违反承诺）
		合法利益；若本公司/本人违反上述声明与承诺，本公司将承担因此给亿道信息及亿道信息其他股东造成的损失；本承诺函自签署之日起生效，且在本公司/本人对亿道信息具有控制权或具有重大影响期间持续有效且不可撤销。		
睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘	减少和规范关联交易的承诺	除已经在招股说明书中披露的关联交易以外，本合伙企业及本合伙企业直接或间接控制的其他企业与亿道信息及其控股子公司之间不存在任何其他依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；本合伙企业及本合伙企业直接或间接控制的其他企业将不以任何理由和方式非法占有亿道信息及其控股子公司的资金及其他任何资产，并尽可能避免本公司及本公司直接或间接控制的其他企业与亿道信息及其控股子公司之间进行关联交易；对于难以避免的关联交易，本合伙企业及本合伙企业直接或间接控制的其他企业将严格遵守法律法规、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规范性文件关于关联交易的规定，在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行；本合伙企业承诺不利用亿道信息控股股东、实际控制人或其一致行动人的地位，损害亿道信息及亿道信息其他股东的合法利益；若本合伙企业违反上述声明与承诺，本合伙企业将承担因此给亿道信息及亿道信息其他股东造成的损失；本承诺函自签署之日起生效，且在本合伙企业对亿道信息具有控制权或具有重大影响期间持续有效且不可撤销。	2021/6/21	否
张治宇、钟景维、石庆、亿道控股、睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘	避免占用资金的承诺函	本公司/本人将严格遵守有关法律、法规、规范性文件及亿道信息公司章程的要求及规定，确保不以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移亿道信息及其子公司的资金；本公司/本人将促使本公司/本人直接或间接控制的其他企业遵守上述承诺。若本公司或本公司/本人或本人控制的其他企业违反上述声明与承诺，本公司/本人将承担因此给亿道信息及亿道信息其他股东造成的损失；本承诺函自签署之日起生效，且在本公司/本人对亿道信息具有控制权或具有重大影响期间持续有效且不可撤销。	2021/6/21	否
邓见鼎	稳定股价的承诺	自公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于其最近一期末经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），则在公司按照《关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价措施的预案》启动稳定股价方案时，本公司/本人将严格按照稳定公司股价方案的要求，依法履行相应的义务。	2024/2/22	否
邓见鼎	未能履行承诺的约束措施	如本公司/本人非因自然灾害、法律、法规变化或其他不可抗力因素，未履行公开承诺事项的，本人将采取以下措施：（1）通过公司及时在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）如该违反的承诺属可以继续履行的，	2024/2/22	否

承诺主体	承诺类型	承诺内容	承诺时间	履行情况（是否违反承诺）
		本公司/本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；（3）本公司/本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按预期履行导致投资者损失的，由本公司/本人依法赔偿投资者的损失；本人因违反承诺而获得收益的，将归公司所有；（4）其他根据届时规定可以采取的措施。2、如本公司/本人因自然灾害、法律、法规变化或其他不可抗力因素导致未能履行公开承诺事项的，本公司/本人将采取以下措施（1）通过公司在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快作出将公司和投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司和投资者利益。		

（本页无正文，为《信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）关于深圳市亿道信息股份有限公司本次重组前业绩异常或拟置出资产情形相关事项的专项核查意见》之签章页）

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）

王



中国注册会计师：

孙



中国 北京

二〇二六年一月二十六日

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.

姓名 王熙
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1983-08-05
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所
Working unit
身份证号码 430526198308050029
Identity card No.

2018年6月15日

5元 登记费 5元
notarized/registered fee 5 yuan

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年6月15日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2018年12月15日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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

证书编号: 3100000000943
No. of Certificate

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

发证日期: 2015年08月15日
Date of Issuance

姓名: 王熙
证书编号: 3100000000943

2018年6月15日



姓名 孙玉巧
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1991-11-04
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 430522199111041427
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.



年 /y
月 /m
日 /d

110101360909
孙玉巧
深圳市注册会计师协会

110101360909

证书编号:
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: 2021 11 30
Date of Issuance

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.



姓名: 孙玉巧
证书编号: 110101360909

年 /y
月 /m
日 /d

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.



孙玉巧 110101360909

年 /y
月 /m
日 /d

证书序号: 0014624

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

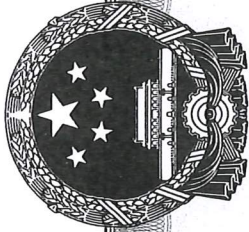
经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额

6000 万元

类型

特殊普通合伙企业

成立日期

2012 年 03 月 02 日

执行事务合伙人

李晓英、宋朝晖、谭永青

主要经营场所

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2025 年 09 月 22 日