

关于神州易桥信息服务股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

瑞华核字【2018】63050006 号

神州易桥信息服务股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的神州易桥信息服务股份有限公司（以下简称“神州易桥公司”）截至 2017 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，编制《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，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，是神州易桥公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



我们认为，神州易桥公司截至 2017 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

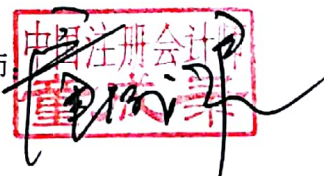
本鉴证报告仅供神州易桥信息服务股份有限公司 2017 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



2018 年 4 月 12 日

募集资金使用情况对照表

2017年度

编制单位: 神州易桥信息服务股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		99,325.00	本年度投入募集资金总额		54,151.15					
报告期内变更用途的募集资金总额		29,700.00	已累计投入募集资金总额		64,216.49					
累计变更用途的募集资金总额		29,700.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		29.90								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、智慧企业孵化云平台项目	是	70,591.65	70,591.65	53,718.00	62,146.39	88.04	2019年2月		否	否
2、企业大数据中心平台项目	否	32,216.75	32,216.75	433.15	2,070.10	6.43	2019年2月		否	否
承诺投资项目小计		102,808.40	102,808.40	54,151.15	64,216.49	62.46			—	—
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)										
补充流动资金(如有)										
超募资金投向小计										
合计		102,808.40	102,808.40	54,151.15	64,216.49					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因【分具体募投项目】										
不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										
不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况										
2017年5月22日, 经公司第七届董事会2017年第五次临时会议、第七届监事会2017年第五次临时会议以及2017年6月7日2017年第二次临时股东大会审议通过, 同意公司在保持“智慧企业孵化云平台”项目投资总额不变的情况下, 变更该项目线下服务体系实施方式, 由自建方式变更为由企业管家根据项目建设进度, 通过增资或收购标的企业以控股的形式建设线下服务网点, 进一步保障企业互联网服务线上与线下有效结合, 通过增资方式对霍尔果斯易桥快马企业管理咨询有限公司(以下简称“易桥快马”)进行股权投资并收购, 其中以募集资金向易桥快马增资297,000,000.00元。										
募集资金投资项目实施方式调整情况										
2016年9月21日, 经公司第七届董事会2016年第十一次临时会议、第七届监事会2016年第八次临时会议审议通过, 同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金37,793,839.63元。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况										
2017年8月10日, 经公司第七届董事会2017年第九次临时会议、第七届监事会2017年第八次临时会议审议通过, 同意公司使用闲置募集资金人民币12,000万元暂时补充流动资金, 使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因										
不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向										
存放在专用账户内										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况										
1、2017年7月份募集资金实施主体子公司企业管家(北京)科技服务有限公司将募集资金由募集资金专户转入公司基本户, 在基本户中支付募投项目人工成本; 2、子公司企业管家(北京)科技服务有限公司以募集资金垫付关联方北京办收餐饮管理有限公司、顺利桥(北京)科技服务有限公司房租等费用312.50万元, 上述款项已于2017年12月31日全部转回; 3、子公司企业管家(北京)科技服务有限公司以募集资金垫付关联方神州易桥(北京)财税科技服务有限公司人员成本、房租等共计957.88万元, 截止2018年4月12日该部分资金已全部转回。										

附表2:

变更募集资金投资项目情况表

2017年度

编制单位: 神州易桥信息服务有限公司

金额单位: 人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
智慧企业孵化云平台项目	智慧企业孵化云平台项目	70,591.65	53,718.00	62,146.39	88.04%	2019年2月			否
合计		70,591.65	53,718.00	62,146.39			-		
变更原因、决策程序及信息披露情况说明									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			为了提高募集资金使用效率，加快募集资金投资项目建设，公司在保持“智慧企业孵化云平台”项目投资额不变的情况下，拟变更该项目线下服务体系的实施方式。由自建方式变更为企业管家（北京）科技服务有限公司（以下简称“企业管家”）根据项目建设进度，通过增资或收购标的企业以控股的形式建设线下服务网点，进一步保障企业互联网服务线上线下的有效结合。2017年5月22日，经公司第七届董事会2017年第五次临时股东大会审议通过变更募集资金投资项目“智慧企业孵化云平台”线下服务体系的实施方式，由自建方式变更为企业管家通过增资方式对霍尔果斯易桥快马企业管理咨询有限公司（以下简称“易桥快马”）进行股权并购，进一步保障企业互联网服务线上线下的有效结合。企业管家以3亿元人民币对易桥快马进行增资（其中：使用募集资金29,700万元，自有资金300万元），增资后企业管家持有易桥快马75%股权。易桥快马将使用本次增资价款及自有资金进一步对全国优秀企业服务商进行整合并购。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									