

金陵华软科技股份有限公司
关于交易对手方对北京奥得赛化学有限
公司 2022 年度业绩承诺实现情况说明的
审核报告

亚会专审字（2023）第 01110040 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年四月二十七日

目 录

项 目	起始页码
一、业绩承诺实现情况说明的审核报告	1
二、 业绩承诺实现情况的说明	3



金陵华软科技股份有限公司
关于交易对手方对北京奥得赛化学有限公司
2022 年度业绩承诺实现情况说明的审核报告

亚会专审字（2023）第 01110040 号

金陵华软科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的金陵华软科技股份有限公司（以下简称华软科技公司）编制的《金陵华软科技股份有限公司关于交易对手方对北京奥得赛化学有限公司 2022 年度业绩承诺实现情况说明》。

一、管理层和治理层对财务报表的责任

华软科技公司按照企业会计准则及《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，编制《金陵华软科技股份有限公司关于交易对手方对北京奥得赛化学有限公司 2022 年度业绩承诺实现情况说明》，保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对华软科技公司管理层编制的《金陵华软科技股份有限公司关于交易对手方对北京奥得赛化学有限公司 2022 年度业绩承诺实现情况说明》发表意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对《金陵华软科技股份有限公司关于交易对手方对北京奥得赛化学有限公司 2022 年度业绩承诺实现情况说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴定结论

我们认为，华软科技公司管理层编制的《金陵华软科技股份有限公司关于交易对手方对北京奥得赛化学有限公司 2022 年度业绩承诺实现情况说明》已按照企业会计准则及《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北京奥得赛化学有限公司实际盈利数与业绩承诺数的差异情况。本审核报告仅供

华软科技公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

亚太（集团）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

二〇二三年四月二十七日



金陵华软科技股份有限公司

关于交易对手方对北京奥得赛化学有限公司

2022 年度业绩承诺实现情况说明

按照企业会计准则及《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，金陵华软科技股份有限公司(以下简称“本公司”)编制了本说明。

一、重大资产重组的基本情况

2020 年 6 月 8 日，本公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了本次交易相关议案，本公司以发行股份及支付现金(其中股份支付对价 97136.52 万元，现金支付对价 37420.13 万元，合计 134556.65 万元)购买北京奥得赛化学有限公司(以下简称北京奥得赛)98.94%股权。本次交易中发行股份及支付现金购买资产的交易对方为吴细兵、涂亚杰、王军、吴剑锋、邢光春、刘清、刘冬梅、黄芳兰、赖文联、华师元、吴加兵、马志强、刘斌、许屹然、尹虹、丰芸、张民、杨寿山、刘海然、陈斯亮、佟立红、方丹 22 名自然人和八大处科技集团有限公司(以下简称八大处科技)、北京湖商智本投资有限公司(以下简称湖商智本)、北京申得兴投资管理咨询有限公司(以下简称申得兴投资)、北京金控浙商资本管理中心(普通合伙)(以下简称金控浙商)4 家企业，共计 26 名交易对方。经交易各方协商一致，除八大处科技所持有的北京奥得赛股权的交易对价为 100%股份对价、湖商智本和金控浙商所持有的北京奥得赛股权的交易对价为 100%现金对价外，本公司向其他北京奥得赛原股东支付部分股份对价及部分现金对价收购标的公司股权，其中股份对价与现金对价之比为 7:3。

二、业绩承诺情况

在此次重大重组中，本公司交易对手方对北京奥得赛 2020 年至 2022 年度业绩作出承诺，并于 2021 年 4 月 26 日调整业绩承诺方案，调整前后业绩承诺方案情况如下：

期间	承诺净到润调整前	承诺净利润调整后	变动情况
2020 年度	7,650 万元	6,200 万元	调减 1,450 万元
2021 年度	9,950 万元	10,675 万元	调增 72 万元
2022 年度	12,150 万元	12,875 万元	调增 725 万元
合计	29,750 万元	29,750 万元	不变

在本次重大资产重组中，本公司交易对手方对北京奥得赛 2022 年度业绩作出承诺。业

绩承诺内容如下:

本次交易的补偿义务人为吴细兵、八大处科技、涂亚杰、申得兴投资。补偿义务人承诺,北京奥得赛在 2022 年期间实现预测净利润不低于人民币 12,875.00 万元。前述净利润指本公司指定的具有从事证券期货相关业务资格的会计师事务所根据中国会计准则对北京奥得赛合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。

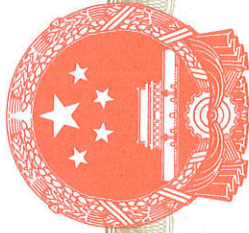
三、收购资产业绩实现情况

本公司的子公司北京奥得赛 2022 年度财务报表业经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审计,于 2023 年 4 月 27 日出具了亚会审字(2023)第 01110804 号无保留意见的审计报告。经审计的北京奥得赛 2022 年度归属于母公司所有者净利润为 4,800.07 万元,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润为 2,662.62 万元,低于 2022 年度的业绩承诺净利润 12,875.00 万元,完成比例为 20.68%。

四、本说明的批准

本说明业经本公司董事会于 2023 年 4 月 27 日批准报出。





营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

911100000785632412

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 亚太（集团）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 周含军

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。（市场主体依法自主选择经营范围，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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年09月02日

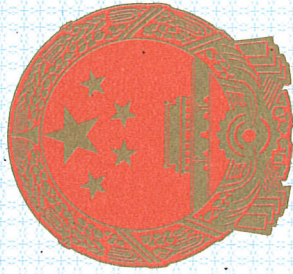
合伙期限 2013年09月02日至 长期

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

登记机关



2022年04月29日



会计师事务所

执业证书

名称： 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 周含军

主任会计师：

经营场所： 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11010075

批准执业文号： 京财会许可[2013]0052号

批准执业日期： 2013年08月09日

证书序号：0017230

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一三年五月二十日

中华人民共和国财政部制



姓名：周溢
证书编号：110004912710

姓名	周溢
性别	女
出生日期	1985-03-04
工作单位	北京东审鼎立国际会计师事务所 有限责任公司
身份证号	320981198503040222
Identity card No.	



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /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.

证书编号: 110100750106
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

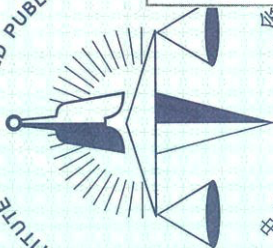
发证日期: 2019 年 01 月 17 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

4

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



中国注册会计师协会



姓名: 王郎第

证书编号: 110100750106

王郎第

姓 名

Full name

性 别

男

出生日期

1982-09-01

Date of birth

工作单位

亚太(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码

420321198209013199

Identity card No.

