

中电科数字技术股份有限公司  
重大资产重组业绩承诺实现情况说明的  
审核报告

容诚专字[2025]200Z0288号

容诚会计师事务所(特殊普通  
骑缝章(3

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京



## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	重大资产重组业绩承诺实现情况说明的审核报告	1-2
2	中电科数字技术股份有限公司重大资产重组业绩承诺实现情况说明	3-5



## 重大资产重组业绩承诺实现 情况说明的审核报告

容诚专字[2025]200Z0288号

中电科数字技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的中电科数字技术股份有限公司（以下简称“电科数字”）管理层编制的《中电科数字技术股份有限公司重大资产重组业绩承诺实现情况说明》（以下简称“业绩承诺实现情况说明”）。

按照中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定编制业绩承诺实现情况说明是电科数字管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。我们的责任是在实施审核工作的基础上对电科数字管理层编制的业绩承诺实现情况说明发表审核意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以对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。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录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，后附的电科数字 2024 年度业绩承诺实现情况说明在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》的规定编制，公允反映了上海柏飞电子科技有限公司实际盈利数与业绩承诺数的差异情况。

本审核报告仅供电科数字年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



(此页无正文，为中电科数字技术股份有限公司容诚专字[2025]200Z0288号  
报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 张立志   
张立志

中国注册会计师: 郑理达   
郑理达

中国注册会计师: 吴伶俐   
吴伶俐

2025年4月12日



---

## 中电科数字技术股份有限公司 重大资产重组业绩承诺实现情况说明

中电科数字技术股份有限公司（以下简称“本公司”）按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定编制了本说明。

### 一、重大资产重组的基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2022 年 5 月 23 日出具的《关于核准中电科数字技术股份有限公司向中电科数字科技（集团）有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2022]1080 号），本公司于 2022 年 9 月 23 日完成发行股份购买上海柏飞电子科技有限公司（以下简称“柏飞电子”或“标的公司”）100%股权（以下简称“本次交易”），具体情况如下：

#### 1、交易对方

交易对方为上海柏飞电子科技有限公司原 12 名股东，具体如下：

- （1）中电科数字科技（集团）有限公司（以下简称“电科数字集团”）
- （2）合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“国元基金”）
- （3）国投（上海）科技成果转化创业投资基金企业（有限合伙）（以下简称“国投上海”）
- （4）中电国睿集团有限公司（以下简称“中电国睿”）
- （5）上海柏盈投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“柏盈投资”）
- （6）王玮
- （7）杭州国核源星图股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“国核源星图”）
- （8）华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）（以下简称“三十二所”）
- （9）中金启辰（苏州）新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“中金启辰”）
- （10）上海军民融合产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“军民融



---

合基金”)

(11) 重庆南方工业股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“南方工业基金”)

(12) 厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“弘盛联发”)

## 2、交易标的

上海柏飞电子科技有限公司 100%股权。

## 3、交易价格

本次交易共发行 130,166,450 股股份,每股发行价格 17.95 元,交易价格为 233,648.79 万元。

## 4、发行股份

本次发行包括上市公司向电科数字集团发行 46,859,924 股股份、向国元基金发行 14,318,310 股股份、向国投上海发行 13,016,645 股股份、向中电国睿发行 13,016,645 股股份、向柏盈投资发行 12,626,146 股股份、向王玮发行 8,499,869 股股份、向国核源星图发行 6,508,322 股股份、向三十二所发行 6,508,322 股股份、向中金启辰发行 3,605,610 股股份、向军民融合基金发行 2,603,329 股股份、向南方工业基金发行 1,301,664 股股份、向弘盛联发发行 1,301,664 股股份。共发行 130,166,450 股股份。

## 二、收购资产业绩承诺内容

根据《关于中电科数字技术股份有限公司发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》,补偿义务方电科数字集团、三十二所、中电国睿、国元基金、罗明、邢懋腾承诺,本次交易实施完毕后,标的公司在盈利预测补偿期间的净利润分别为:2022 年不低于 16,330.95 万元,2023 年不低于 19,747.01 万元,2024 年不低于 23,703.70 万元。

## 三、收购资产业绩承诺的实现情况

上海柏飞电子科技有限公司 2024 年度财务报表业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计,于 2025 年 4 月 12 日出具了容诚审字[2025]200Z1561 号无保留意见的审计报告。经审计的柏飞电子 2024 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润



---

为 19,188.72 万元，2024 年度的业绩承诺为 23,703.70 万元，未达到 2024 年度业绩承诺金额，业绩实际完成率 80.95%。柏飞电子 2022 年至 2024 年累计实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 48,935.83 万元，累计业绩承诺为 59,781.66 万元，累计业绩承诺完成率为 81.86%，未实现业绩承诺，应当进行业绩承诺补偿。

本说明业经本公司第十届董事会第二十四次会议于 2025 年 4 月 12 日批准。

中电科数字技术股份有限公司

2025 年 4 月 12 日





# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8811.5万元  
 成立日期 2013年12月10日  
 主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26

经营范围 一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统集成服务；计算机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）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）（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

2023年03月05日



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>  
 市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
 国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0022698

### 说明

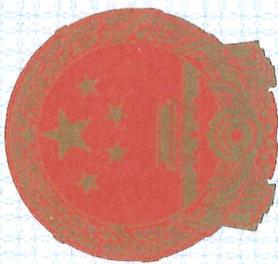
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘维

主任会计师:

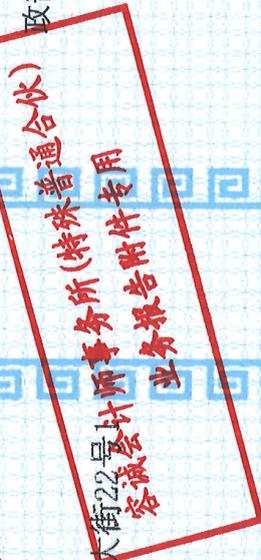
经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号  
幢1001-1至1001-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日



证书编号：  
No. of Certificate 210103050038

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance 2004 年 1 月 15 日

姓名 张立志  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1976-09-02  
Date of birth  
工作单位 辽宁天健会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 210402760902023  
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记 年度检验登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA Annual Renewal Registration

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013 年 12 月 21 日  
ly /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013 年 12 月 21 日  
ly /m /d



续有效一年。  
other year after

张立志 210103050038







姓名 吴伶俐  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1996-09-24  
Date of birth  
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
Working unit  
身份证号码 341103199609243825  
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.



吴伶俐 110100320847

证书编号: 110100320847  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 01 月 17 日  
Date of Issuance y /m /d

年 月 日  
y /m /d