

北部湾旅游股份有限公司
关于交易对手方对新智认知数据服务有限公司
2017 年度业绩承诺实现情况的说明
审核报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

审核报告

关于交易对手方对新智认知数据服务有限公司
2017年度业绩承诺实现情况的说明

1-2

关于交易对手方对新智认知数据服务有限公司 2017 年度业绩承诺实现情况的说明 审核报告

致同专字（2018）第 110ZA3711 号

北部湾旅游股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了北部湾旅游股份有限公司（以下简称 北部湾旅公司）2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注的基础上，对后附的北部湾旅公司《关于交易对手方对新智认知数据服务有限公司 2017 年度业绩承诺实现情况的说明》（以下简称“业绩承诺实现情况说明”）进行了专项审核。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 127 号）的有关规定，编制业绩承诺实现情况说明，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是北部湾旅公司管理层的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上对北部湾旅公司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，以合理确信业绩承诺实现情况说明不存在重大错报。在审核工作中，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，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，北部湾旅公司管理层编制的业绩承诺实现情况说明已按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 127 号）的规定编制，在所有重大方面公允反映了新智认知数据服务有限公司实际盈利数与交易对手方对新智认知数据服务有限公司业绩承诺的差异情况。



本审核报告仅供北部湾旅公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇一八年四月十日

北部湾旅游股份有限公司

关于交易对手方对新智认知数据服务有限公司

2017 年度业绩承诺实现情况的说明

经中国证券监督管理委员会 2016 年 6 月 30 日《关于核准北部湾旅游股份有限公司向博康控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016] 1372 号)核准,北部湾旅游股份有限公司(以下简称“本公司”或“北部湾旅公司”)以每股 19.99 元的价格向张滔等 16 位自然人、博康控股集团有限公司等 14 家法人合计发行 82,541,257 股,购买其持有的博康智能网络科技股份有限公司(公司名称现变更为新智认知数据服务有限公司,以下简称“新智认知”)100%股权,并向张滔、宿迁新毅德辉投资管理中心(有限合伙)、新奥控股投资有限公司等 3 家特定投资者增发人民币普通股 50,025,011 股,募集资金总额为 999,999,969.89 元。

一、业绩承诺情况

根据 2016 年 1 月 15 日签署的《利润补偿协议》及 2016 年 4 月 11 日签署的《利润补偿补充协议》,补偿义务人承诺:新智认知 2016 年度、2017 年度及 2018 年度实现的经审计的归属于母公司所有者的净利润数将不低 11,155.24 万元、14,932.24 万元和 18,390.23 万元。

上述净利润为利润承诺期内新智认知扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数额,以会计师事务所出具的《专项审核报告》为准。

二、业绩实现及业绩承诺完成情况

新智认知 2017 年度财务报表业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并于 2018 年 4 月 10 日出具了致同审字(2018)第 110ZC5224 号审计报告,经审计的新智认知 2017 年度归属于母公司所有者的净利润为 20,568.18 万元。

业绩承诺完成情况如下:

项 目	金额(万元)
经审计的归属于母公司所有者净利润	20,568.18
减:非经常性损益(税后)	2,833.01
募投项目一偿还银行贷款收益(注 1)	29.71
以募集资金补充流动资金收益(注 2)	841.18
闲置募集资金专户存款利息(税后)	431.29
业绩承诺实现金额	16,432.99

注 1:在计算新智认知利润承诺期实现的净利润时,已扣除通过募集配套资金偿还银行贷款所取得的收益,收益金额=贷款总额×银行贷款利率×(1-新智认知所得税税率)×提前还款天数÷365。

注 2: 在计算新智认知利润承诺期实现的净利润时, 已扣除以募集资金临时补充流动资金所取得的收益, 收益金额=补充流动资金金额×银行贷款利率×(1-新智认知所得税税率)×资金实际使用天数÷365。

业绩实现数与业绩承诺完成情况的比较如下:

资产名称	2017 年度实现数	2017 年度承诺数	完成率
新智认知	16,432.99 万元	14,932.24 万元	110.05%

三、本说明的批准

本说明业经本公司第三届董事会第八次会议于 2018 年 4 月 10 日批准。

北部湾旅游股份有限公司

二〇一八年四月十日



姓名 戴登书
Full name 戴登书
性别 男
Sex 男
出生日期 1966-06-20
Date of birth 1966-06-20
工作单位 京都天华会计师事务所有限公司
Working unit 京都天华会计师事务所有限公司
身份证号码 110108660620007
Identity card 110108660620007

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 月 日
Year Month Day

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 月 日
Year Month Day

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.



2012年 3月 1日
Year Month Day

证书编号:
No. of Certificate

110000160153

北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of issuance

一九九 年 月 日

4

5

6

7

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 月 日
Year Month Day

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 月 日
Year Month Day



8

9

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



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年 6月 21日

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
2011年 6月 21日

10

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年 3月 1日

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
2012年 3月 1日

11

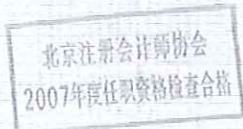


姓名 赵雷励
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-11-27
Date of birth
工作单位 北京恒信会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 322925198211020394
Identity card No



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.



2008年3月20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.



2009年3月20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.



年 月 日
y m d

证书编号: 11000520136
Certificate No

注册协会: 北京注册会计师协会
Registered Institute of CPAs

发证日期: 2007年11月20日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

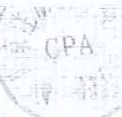
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d



年 月 日
y m d

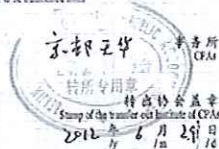


2009年3月20日
y m d

年 月 日
y m d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书报送主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务
报告专用。



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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
 主任会计师: 徐华
 办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13

发证机关



二〇一一年三月一日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报
告专用，复印无
效。



证书序号:000487

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
致同会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



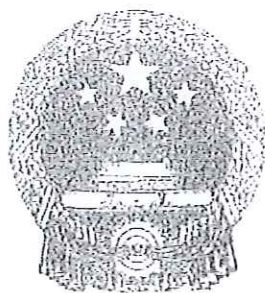
首席合伙人：徐华



证书号：11

发证时间：二〇一〇年四月十四日

证书有效期至：二〇一〇年四月十四日



此件仅用于出
具报告专用。

营 业 执 照

(副 本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名 称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成 立 日 期 2011年12月22日

合 伙 期 限 2011年12月22日至 长期

经 营 范 围 审计企业会计报表, 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。(下期出资时间为2019年12月31日。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

登 记 机 关



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,

2017 年 11 月 30 日