

东华软件股份公司

前次募集资金使用情况报告

2011年1月18日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准东华软件股份公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]96号）核准，公司以非公开发行16,301,577人民币普通股为对价，收购张秀珍、张建华、江海标、王佺、吕兴海五位自然人合计持有的北京神州新桥科技有限公司100%股权（以下简称“标的资产”）。

2011年2月10日，标的资产的股权已全部变更登记至本公司名下，张秀珍、张建华、江海标、王佺、吕兴海五位自然人以标的资产的股权作为认购对价的出资全部到位，本公司变更后的累计注册资本实收金额为人民币442,286,667.00元，本次非公开发行股份于2011年2月24日上市流通。

根据证监会《上市公司证券发行管理办法》（证监会令第30号）和《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，现将本公司截至2011年12月31日止的前次募集资金（发行股份购买资产）使用情况报告如下：

一、前次募集资金（发行股份购买资产）的募集情况

2009年12月18日，本公司与北京神州新桥科技有限公司股东张秀珍、张建华、江海标、王佺、吕兴海签署了《发行股份购买资产协议》。本公司拟向北京神州新桥科技有限公司的全体股东发行16,310,557股人民币普通股（A股）购买其拥有的北京神州新桥科技有限公司100%股权。

根据双方签署的《发行股份购买资产协议》，以2009年12月31日为基准日，北京神州新桥科技有限公司100%股权评估值为34,675.00万元。根据《发行股份购买资产协议》、《补充协议》和神州新桥2009年度《审计报告》，北京神州新桥科技有限公司2009年度经审计的未分配利润中有2,000.00万元分配给其原股东。经交易双方友好协商，扣除2,000万元分红后，北京神州新桥科技有限公司100%股权作价32,000万元。

鉴于上述资产评估报告有效期截止到2010年12月31日，中铭国际资产评估（北京）有限责任公司于2010年12月31日出具了中铭评报字[2010]第0052号《资产评估报告》。评估基准日为2010年6月30日，北京神州新桥科技有限公司100%股权评估值为32,974.00万元。截至2010年6月30日，北京神州新桥科技有限公司的资产状况相较于前次评估基准日（2009年12月31日）未发生重大变化，净资产市场价值相比前次评估基准日扣除2,000万元分红后的评估价值32,675.00万元未出现减值。《发行股份购买资产协议》等非公开发行股票购买资产之相关议案经本公司于2010年4月16日召开的2010年度第一次临时股东大会决议通过。2011年1月18日，中国证券监督管理委员会《关于核准东华软件股份公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]96号文）核准了本公司定向发行16,301,577股人民币普通股（A股），

每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格人民币 19.63 元的定向增发股票购买资产的重大资产重组方案。

2011 年 2 月 10 日，标的资产的股权过户手续及相关工商登记已全部办理完成，其股权已变更登记至本公司名下。

2011 年 2 月 11 日，北京兴华会计师事务所有限责任公司就本公司非公开发行股票事宜进行审验，并出具了（2011）京会兴验字第 3-003 号《验资报告》。根据审验结果，本次非公开发行股份共募集股款人民币 320,000,000.00 元，其中计入股本人民币 16,301,577.00 元。公司本次新增注册资本已全部到位。

2011 年 2 月 17 日，公司在中国证券登记结算公司深圳分公司完成了本次向张秀珍、张建华、江海标、王佺、吕兴海五位自然人发行 16,301,577 股 A 股股份登记相关事宜，并于 2011 年 2 月 23 日公告了《发行股份购买资产实施情况暨新增股份上市报告书》，本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日为 2011 年 2 月 24 日。

2011 年 3 月 11 日，公司在北京市工商行政管理局办理了工商变更登记，变更后的累计注册资本金额为人民币 44,228.6667 万元，股本为人民币 44,228.6667 万元。

公司前次非公开发行股票 16,301,577 元股权仅涉及以发行股票形式购买上述股东所持公司股权，未涉及募集资金的实际流入，不存在资金到账时间及资金在专项账户的存放情况。

二、前次募集资金（发行股份购买资产）的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况是以发行股份认购资产及资产的权属变更情况。

2011 年 2 月 10 日，标的资产的股权已全部变更登记至本公司名下，变更后，标的资产已变成本公司全资子公司，针对该次变更过户，北京市天元律师事务所出具了《北京市天元律师事务所关于东华软件股份公司发行股份购买资产的标的资产过户情况的法律意见书》，对标的资产权属变更登记事宜进行验证；北京兴华会计师事务所有限责任公司对本次非公开发行股票于 2011 年 2 月 11 日出具了（2011）京会兴验字第 3-003 号验资报告进行验证，张秀珍、张建华、江海标、王佺、吕兴海五位自然人以标的资产的股权作为认购对价的出资全部到位。

2011 年 2 月 17 日，公司在中国证券登记结算公司深圳分公司完成了本次向张秀珍、张建华、江海标、王佺、吕兴海五位自然人发行 16,301,577 股 A 股股份登记相关事宜，并于 2011 年 2 月 23 日公告了《发行股份购买资产实施情况暨新增股份上市报告书》，本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日为 2011 年 2 月 24 日。

2011 年 3 月 11 日，公司在北京市工商行政管理局办理了工商变更登记，变更后的累计注册资本金额为人民币 44,228.6667 万元，股本为人民币 44,228.6667 万元。

（二）前次募集资金投资项目变更情况

公司是发行股份购买标的资产的股权，不存在前次募集资金项目变更情况。

（三）前次募集资金的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

公司前次募集资金的实际投资总额与承诺投资总额不存在差异。

（四）对外转让或置换的前次募集资金投资项目情况

公司无对外转让或置换的前次募集资金投资项目情况。

（五）临时闲置募集资金及未使用完毕募集资金投资项目情况

公司无临时闲置募集资金及未使用完毕募集资金投资项目情况。

（六）前次募集资金投资项目实现效益情况

1、标的资产账面价值变化情况

单位：人民币元

序号	项目	2009年12月31日 (重组基准日)	2011年2月1日 交割日	2011年12月31日
1	资产总额	153,513,763.97	194,133,959.53	332,940,399.92
2	负债总额	73,144,128.68	99,400,938.97	180,104,047.78
3	归属于母公司净资产合计	80,369,635.29	94,733,020.56	152,836,352.14

前次募集资金使用情况是以发行股份认购资产，发行股份购买标的资产的审计评估重组基准日为 2009 年 12 月 31 日，截至重组基准日经审计的净资产为 80,369,635.29 元；标的资产的交割基准日为 2011 年 2 月 1 日，截至交割基准日，经审计的净资产为 94,733,020.56 元，较重组基准日净资产增幅 17.87%；2011 年 12 月 31 日经审计的净资产为 152,836,352.14 元，较重组基准日净资产增幅 190.17%，以上增长主要是目标资产经营实现净利润所致。

2、公司发行股份购买资产的运行情况

公司非公开发行股份购买标的资产后，对金融行业的业务稳步增长。目前，标的资产业务经营稳定，显示出较强的盈利能力。

3、效益贡献情况

2011 年 2 月 10 日，公司完成了非公开定向增发股份购买资产的全部手续，并确认以 2011 年 2 月 1 日为资产交割日。重组完成后，本公司对标的资产的收购形成了非同一控制下的企业合并，标的资产 2011 年 2-11 月的净利润纳入本公司 2011 年度合并利润表中。2011 年度，公司实现净利润为 420,905,376.65 元，标的资产实现净利润 49,301,182.48 元，公司通过发行股份购买优质资产，增强了公司为金融行业客户提供全方位 IT 解决方案的能力。

4、业绩承诺的实现情况

在本次发行股份购买资产中，自然人张秀珍、张建华、江海标、王俭、吕兴海承诺：北京神州新桥科技有限公司 2009 年度实现的经审计扣除非经常性损益后的净利润不低于 3,200 万元，2010、2011、2012 年度实现的经审计扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 3,840 万元、4,608 万元、4,608 万元。

北京神州新桥科技有限公司在承诺年度实际利润未达到当年度承诺利润的，本次交易对方

张秀珍、张建华、王隼、江海标、吕兴海应向本公司进行股份补偿，即本公司有权以总价人民币 1 元的价格回购交易对方因本次发行而获得的东华软件股票。

北京神州新桥科技有限公司 2010、2011 年度业绩完成情况如下：

项 目	2010年扣除非经常性损益后的 净利润（万元）	2011年扣除非经常性损益后的 净利润（万元）
承诺利润数	3,840.00	4,608.00
实际实现数	4,164.37	4,862.12
实现率	108.45%	105.51%

根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的（2011）京会兴审字第 3-077 号《审计报告》，北京神州新桥科技有限公司 2010 年度实现净利润 4,324.02 万元，扣除非经常性损益后的净利润 4,164.37 万元。

根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的[2012]京会兴审字第 03012768 号《审计报告》，北京神州新桥科技有限公司 2011 年度实现净利润 4,930.12 万元，扣除非经常性损益后的净利润 4,862.12 万元。

北京神州新桥科技有限公司实现了 2010 年度、2011 年度的业绩承诺。

三、前次募集资金实际使用情况与公司信息披露情况的对照

公司对发行股份购买资产的方案及其审核、进展与完成情况及时履行了信息披露义务，募集资金实际使用情况与定期报告及其他信息披露文件的披露内容不存在差异。

东华软件股份公司董事会

2012 年 6 月 1 日