(上接A19版)

根据《重组管理办法》和《股票上市规则》,本次交易构成关联交易。

(三)本次交易需提交并购重组委审核

根据《重组管理办法》的规定,本次交易涉及发行股份购买资产及募集配套资金,募集配套资金不超过本次交易总金额的25%,应当提交并购重组委审核。

五、本次交易不会导致公司实际控制人变更,亦不构成借壳上市

本次交易前,练卫飞先生实际控制公司28.38%的股权,为公司实际控制人。本次交易完成后,练卫飞实际控制公司29.37%的股权,仍为上市公司实际控制人。

因此,本次交易不会导致公司实际控制人发生变更。同时,根据《重组管理办法》的规定,本次交易不构成借壳上市。

六、本次交易方案实施需要履行的审批程序

2014年8月17日,公司召开第九届董事会第五次(临时)会议,审议通过本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案及相关议案。本次交易尚需履行的程序:

1、公司董事会审议通过本次交易正式方案;

2、公司股东大会批准本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案;

3、中国证监会对本次交易的核准。

上述批准或核准均为本次交易的前提条件,重组方案能否取得上述批准或核准以及最终取得批准或核准的时间均存在不确定性,提请广大投资者注意投资风险。

七、业绩承诺及补偿

繁诺网络、繁洋企管、庆繁投资、繁荣投资、得江建设、三江投资共同承诺:"广和慧云 2014 年度、2015 年度、2016 年实现的税后净利润 (按照广和慧云现行会计准则和会计政策所对应的净利润额,并扣除非经常性损益后确定)不低于8,000万元、10,000 万元、13,000 万元。如本次交易实施完毕时间延后,则盈利预测补偿年度顺延,具体承诺金额由补充协议约定。"

具体补偿办法详见本预案摘要"第三节本次交易的具体方案"之"一、本次交易方案"之"(二)盈利预测补偿"。

八、独立财务顾问的保荐人资格

本公司聘请东海证券担任本次交易的独立财务顾问,东海证券经中国证监会批准依法设立,具备保荐人资格。

九、待补充披露的信息提示

截至本次交易的预案签署之日,标的资产相关财务数据的审计工作尚未完成,盈利预测数据的审核工作尚未完成,标的资产的评估工作尚未完成。标的资产经审计的历史财务数据、资产评估结果以及经审核的盈利预测数据将在重大资产重组报告书中予以披露。

本公司提示投资者应到指定网站(www.szse.cn)浏览本次交易的预案的全文及中介机构出具的意见。

重大风险提示

投资者在评价本公司此次重大资产重组时,除本预案摘要、本次交易的预案和与预案同时披露的相关文件外,还应特别认真地考虑下述各项风险因素。

一、标的资产估值风险

本次交易标的广和慧云100%股权的预估值约为100,000.00万元, 较账面净资产增值94,163.29万元,增值率1,613.29%。 最终资产评估结果将以经具有证券期货业务资格的资产评估机构出具的评估报告为准。本次交易的交易价格以最终资产评估结果为依据,如评估值为100,000.00万元及以上,标的资产的交易价格为100,000.00万元;如评估值低于100,000.00万元,交易标的价格参照评估值由各方协商确定。

本次交易标的资产预估值较账面净资产增值幅度较大,主要是由于广和慧云是国内分布云平台综合服务提供商和运营商,主营业务为建设和运营跨区域的分布云平台,属于轻资产类公司。本次预评估主要是基于标的资产具有较强的资产盈利能力、未来较高的业绩增长速度和优秀的分布云智慧平台开发运营人才等未在账面上反映的核心资产价值得出的估值结果。提请投资者关注预估值增值较大的风险。

为应对本次估值较高的风险,公司与交易对方已按照《重大资产重组管理办法》第三十四条的规定,在交易协议中约定了盈利预测补偿条款。具体补偿办法详见本预案摘要"第三节本次交易的具体方案"之"一、本次交易方案"之"(二)盈利预测补偿"。

二、标的公司目前已实现的利润情况与承诺数值差异较大的风险

2014年1-4月,标的公司扣非后净利润为1,145.58万元,标的公司股东承诺2014年全年扣非后净利润不低于8,000.00万元,承诺数与已实现数的差额为6,854.42万元,占标的公司承诺利润的85.68%。标的公司目前已实现的净利润与承诺数值差异较大,提醒投资者关注此风险。

三、收购整合风险

本次交易完成后,广和慧云将成为本公司的子公司。交易完成后,上市公司对标的公司的整合主要体现为包括公司治理、业务等方面的业务整合,不会对公司组织架构、人员进行重大调整。本次交易完成后能否通过整合既保证上市公司对标的公司的控制力又保持标的公司原有竞争优势并充分发挥本次交易的协同效应,具有不确定性,整合结果可能未能充分发挥本次交易的协同效应,从而对公司和股东造成损失。

四、本次交易形成的商誉减值风险

公司本次收购广和慧云100%的股权系非同一控制下的企业合并,根据《企业会计准则》的相关规定,购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,应当确认为商誉,该等商誉需要在未来每年会计年末进行减值测试。本次股权收购完成后公司将确认的商誉金额较大,由于云计算市场份额巨大容易引发行业无序竞争,分布云计算和大数据平台建设和运营业务的盈利能力受到多方面因素的影响进而可能存在较大波动,如果标的公司未来经营状况未达预期,则存在商誉减值的风险,商誉减值会直接影响上市公司的经营业绩,减少上市公司的当期利润,若一旦集中计提大额的商誉减值,将对上市公司盈利水平产生较大的不利影响。

本次交易完成后,本公司将利用上市公司和标的公司在管理团队、销售渠道的互补性进行资源整合,积极发挥标的公司的优势,保持标的公司的持续竞争力,将因本次交易形成的商誉对上市公司未来业绩的影响降到最低程度。

五、产业政策变化的风险

"十二五"规划纲要中明确提出:"新一代信息技术产业重点发展新一代移动通信、下一代互联网、三网融合、物联网、云计算、集成电路、新型显示、高端软件、高端服务器和信息服务;推动物联网关键技术研发和在重点领域的应用示范。"

广和慧云利用在服务外包领域所积累的丰富行业经验,以最新的分布云智慧平台、数据服务和管理创新思路,以云计算方式为城市、产业及民生提供信息化解决方案,同时引入信息消费"大卖场"的概念。目前,广和慧云抓住各级政府及相关企业大力开展信息化建设的契机,在全国各地广泛开展合作。预计在较长时间内,产业政策仍将继续推动信息技术产业发展,鼓励云计算和云服务相关技术研发和产业化,从而为行业的发展提供良好的外部环境。如果未来云计算和云服务行业政策发生改变,导致外部整体经营环境出现不利变化,政府及相关企业信息化建设投资减少,且广和慧云不能满足新的行业政策的要求,将影响广和慧云的经营业绩,对广和慧云的持续发展产生不利影响。提醒投资者注意相关风险。

六、云计算和云服务行业竞争加剧的风险

云计算和云服务行业正处于快速发展的阶段,良好的市场前景将有可能吸引更多投资者进入这一领域。虽然广和慧云具备较强的创新能力,并形成了较强的核心竞争优势,但业务转型时间较短,整体规模仍然处于快速成长期,业务模式尚未达到完全成熟,未来发展可能存在一定不确定性。若广和慧云不能正确把握市场动态和行业发展趋势,不能根据技术发展水平、行业特点和客户需求及时进行技术和业务模式创新,不能有效扩大销售规模和加大客户推广力度,则存在竞争优势减弱、经营业绩下滑等经营风险。

七、业务规模快速增长带来的管理风险

广和慧云主营业务为建设和运营跨区域的分布云平台。该平台有助于提高政府职能运作效率,提升当地产业结构升级,改变当地经济增长模式,但其最终目的能否实现主要取决于平台运营情况。虽然,公司已经在常熟基地运营方面取得较好业绩和丰富经验,同时公司具有一批有海外留学经历且丰富实战经验运营团队,但随着公司在全国各地建设平台不断增加,业务规模快速扩大,对平台运营人才需求增加,管理跨度加大,对公司管理层的经营管理能力的要求也越来越高,增加了公司的管理风险。

八、新的盈利模式历史记录较短的风险

广和慧云管理团队有着多年对TMT平台业务流程服务外包领域的实践与创新,凭借对互联网、云计算行业的理解与认知,对未来互联网信息技术发展趋势的判断与把握,结合对市场需求的洞察,运用互联网搭载思维的商业模式,于2013年初在全国率先启动分布云建设和运营的服务模式。

但是公司业务模式的转型时间相对较短。广和慧云的收入规模和盈利能力的迅速提升主要是由于分布云平台市场整体爆发性地增长,标的公司新盈利模式的历史记录较短可能对投资者判断标的公司未来盈利能力的持续性带来困难,提醒投资者注意标的公司新的盈利模式历史记录较短的风险。

九、标的公司业绩承诺无法实现的风险

本次交易中,繁诺网络、繁洋企管、庆繁投资、繁荣投资、得江建设、三江投资共同承诺,广和慧云2014 年度、2015 年度、2016 年实现的税后净利润 (按照广和慧云现行会计准则和会计政策所对应的净利润额,并扣除非经常性损益后确定)不低于8,000万元、10,000 万元、13,000 万元。标的公司未来三年的营业收入和净利润将呈现出高速增长的趋势。但是云计算及云服务行业发展以及经济环境、国家政策等均存在一定的不确定性,从而可能会对标的公司未来的经营造成不利影响,进而导致业绩承诺无法实现。

为了保护上市公司股东的利益,交易各方在《深圳市零七股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》中约定了盈利预测补偿,详见本预案摘要"第三节本次交易的具体方案"之"一、本次交易方案"之"(二)盈利预测补偿"。

十、核心管理人员流失的风险

广和慧云拥有的高素质、稳定、充足的人才队伍是标的公司保持优势的保障。如果广和慧云无法通过对核心人员进行有效的激励、保持和增强核心人员的工作积极性和创造热情,可能出现核心人员的离职、流失,从而对标的公司保持优势造成不利影响。同时随着标的公司业务规模的发展、扩大,如果不能通过自身培养或外部引进获得足够多的核心人员,将会产生由于核心人员不足而给标的公司经营运作带来不利影响的风险。

十一、税收优惠政策变动风险

江苏广和慧云大数据科技有限公司及子公司江苏广和企业管理有限公司和御和信息科技(上海)有限公司享受以下税收优惠:

(1)根据财税[2011]100号文,纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 江苏广和服务外包有限公司于2010年取得由江苏省经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书,证书号为"苏R-2010-5074", 江苏广和企业管理有限公司于2010年取得由江苏省经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书,证书号为"苏R-2012-E0037"。根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策》,减免期限2010年1月1日—2014年12月31日,软件企业企业所得税享受"二免三减半"优惠。2010年-2011年免征企业所得税,2012-2014年按25%法定税率减半征收。

(3)根据财税(1999)273号文单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务取得的收入免征营业税,营改增后免征增值税。

除此之外,江苏广和于2012年8月取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国际税务局、江苏省地方税务局批准认定的高新技术企业证书,证书号为GR201232000568有效期三年,有效期内企业所得税减按15%征收。

在上述税收优惠政策到期后, 如果广和慧云及子公司不能按照国家税收政策及时申请到所得税、增值税等税收优惠,或者我国的税收优惠政策出现不可预测的不利变化,广和慧云的税收支出将增加,对盈利能力将产生一定的影响。

十二、本次重组可能无法获取批准的风险

本次交易预案已经上市公司第九届董事会第五次(临时)会议审议通过,尚需履行的批准程序包括但不限于:

1、公司董事会审议通过本次交易正式方案;

2、公司股东大会批准本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案;

3、中国证监会对本次交易的核准。

上述批准或核准均为本次交易的前提条件,重组方案能否取得上述批准或核准以及最终取得批准或核准的时间均存在不确定性,本次交易存在无法获得批准的风险。

十三、股票价格波动风险

股票市场投资收益与投资风险并存。股票价格的波动不仅受零七股份盈利水平和发展前景的影响,而且受国家宏观经济政策调整、金融政策的调控、股票市场的投机行为、投资者的心理预期等诸多因素的影响。零七股份本次收购需要有关部门审批且需要一定的时间周期方能完成,在此期间股票市场价格可能出现波动,从而给投资者带来一定的风险。

股票的价格波动是股票市场的正常现象。为此,本公司提醒投资者应当具有风险意识,以便做出正确的投资决策。同时,本公司一方面将以股东利益最大化作为公司最终目标,提高资产利用效率和盈利水平;另一方面将严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规的要求规范运作。本次交易完成后,本公司将严格按照《上市规则》的规定,及时、充分、准确地进行信息披露,以利于投资者做出正确的投资决策。

释义

在本预案摘要中,除非文义载明,以下简称具有如下含义:

项目		
公司/本公司/上市公司/零七股份	指	深圳市零七股份有限公司,在深圳证券交易所上市,股票代码:000007,曾用名"深圳市赛格达声股份有限公司"
广和慧云/标的公司/目标公司/江苏广和	指	江苏广和慧云大数据科技有限公司,更名前为"江苏广和服务外包有限公司"
交易对方	指	繁诺网络、繁洋企管、庆繁投资、繁荣投资、得江建设、三江投资,以及自然人练卫飞
繁诺网络	指	常州繁诺网络科技有限公司,更名前为"上海繁诺网络科技有限公司"
繁洋企管	指	淮安繁洋企业管理有限公司,更名前为"常熟繁洋投资咨询有限公司"
庆繁投资	指	南通庆繁投资管理合伙企业(有限合伙),更名前为"镇江庆繁投资管理合伙企业(有限合伙)"
繁荣投资	指	郑州繁荣投资管理有限公司,更名前为"上海繁晶投资管理有限公司"
得江建设	指	上海得江建设工程有限公司
三江投资	指	广东三江联合投权投资有限公司
博融投资	指	广州博融投资有限公司
源亨信	指	深圳市源亨信投资有限公司
常熟大学科技园	指	常熟大学科技园有限公司
收购价格/交易价格/交易作价	指	零七股份收购标的资产所支付的价格
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金/本次交易	指	本公司拟以发行股份及支付现金的方式购买繁荣投资、繁洋网络等6名交易对方合计持有的广和慧云 100%股权,同时拟向练卫飞发行股份募集配套资金3.30亿元,用于支付本次交易现金对价,剩余部分在扣除发行费用后用于补充公司营运资金
股权交割日	指	标的资产股权过户至上市公司的工商变更登记办理完毕之日
定价基准日	指	零七股份第九届董事会第五次(临时)会议相关决议公告之日
预估基准日	指	2014 年 4 月 30 日
过渡期	指	本次评估基准日至股权交割日之间的期间
预案摘要、本预案摘要	指	《深圳市零七股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案摘要》
预案	指	《深圳市零七股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》
《重组报告书》	指	《深圳市零七股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》
《专项审核报告》	指	具有证券、期货业务资格的会计师事务所就标的资产承诺期内各年度盈利承诺实现情况出具的《专项审核报告》
《评估报告》	指	具有证券、期货从业资格的评估机构为本次交易出具的评估报告
《盈利预测审核报告》	指	具有证券、期货从业资格的会计师事务所为本次交易就目标公司有关年度盈利预测情况出具的专项审核报告
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《重组管理办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》(2011 年 8 月修订) (中国证券监督管理委员会令第 73 号)
《发行管理办法》	指	《上市公司证券发行管理办法》
《若干问题的规定》	指	《证监会公告[2008]14 号—关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》(中国证券监督管理委员会公告,[2008]14 号)
《格式准则 26 号》	指	《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号—上市公司重大资产重组申请文件》
《备忘录 13 号》	指	《信息披露业务备忘录第 13 号:重大资产重组》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则(2012 年修订)》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
独立财务顾问/东海证券	指	东海证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
最近两年一期/报告期	指	2012 年、2013年和 2014年1-4月
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
深圳证登公司	指	中国证券登记结算有限公司深圳分公司
二、专业术语		
TMT	指	Technology、Media、Telecom,是科技、媒体和通信。实际是未来(互联网)科技、媒体和通信,包括信息技术这样一个融合趋势所产生的大的背景,这就是TMT产业
IDC	指	Internet Data Center,是基于Internet网络,为集中式收集、存储、处理和发送数据的设备提供运行维护的设施基地并提供相关的服务
T3	指	Tier3可用性 99.982%,年平均故障时间1.6小时。(通过金级认证),允许在一条通路承担负载工作,同时另外一条通路进行维护和测试
T4	指	Tier4可用性99.995%,年平均故障时间0.4小时。(通过白金级认),国际公认的数据中心标准ANSI-TIA-942-2005里的最高等级
带宽	指	在固定的时间可传输的资料数量,即在传输管道中可以传递数据的能力
云计算	指	是一种基于互联网的计算新方式,即通过互联网上异构、自治的服务为个人和企业用户提供按需即取的计算。由于资源是在互联网上,而在电脑流程图中,互联网常以一个云状图案来表示,因此可以形象地类比为"云"
分布式云数据中心	指	DC2(Distributed Cloud Data Center,分布式云数据中心,简称DC2)解决方案是适合云计算和IT发展潮流的新一代数据中心形态,它可以将分布于各地的数据中心整合起来,使其像一台大型的服务器一样对外提供服务(物理分布,逻辑统一)
负载均衡	指	通过一种廉价、有效、透明的方法扩展网络设备和服务器的带宽、增加吞吐量、加强网络数据处理能力、提高网络灵活性和可用性的技术
3G	指	第三代数字通信(3rd Generation),我国目前执行的3G 标准有:WCDMA、CDMA2000 和 TD-SCDMA
物联网	指	通过射频识别(RFID)、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备,按约定的协议,把任何物品与互联网相连接,进行信息交换和通信,以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络概念
服务器	指	服务器指一个管理资源并为用户提供服务的计算机软件,通常分为文件服务器、数据库服务器和应用程序服务器。运行以上软件的计算机或计算机系统也被称为服务器。相对于普通 PC 来说,服务器在稳定性、安全性、性能等方面都要求更高,因此 CPU、芯片组、内存、磁盘系统、网络等硬件和普通 PC 有所不同
SaaS	指	SaaS(Software-as-a-service)的意思是软件即服务,SaaS 的中文名称为软件运营。SaaS 是基于互联网提供软件服务的软件应用模式。作为一种在 21 世纪开始兴起的创新的软件应用模式,SaaS 是软件科技发展的最新趋势
PaaS	指	PaaS 是 Platform-as-a-Service 的缩写,意思是平台即服务。把服务器平台作为一种服务提供的商业模式。通过网络进行程序提供的服务称之为 SaaS(Software as aService),而云计算时代相应的服务器平台或者开发环境作为服务进行提供就成为了PaaS(Platform as a Service)
IaaS	指	消费者通过 Internet 可以从完善的计算机基础设施获得服务。这类服务称为基础设施即服务(Infrastructure as a Service,IaaS)。基于Internet的服务(如存储和数据库)是 IaaS 的一部分
大数据	指	或称巨量资料,指的是所涉及的资料量规模巨大到无法通过目前主流软件工具,在合理时间内达到撷取、管理、处理、并整理成为帮助企业经营决策更积极目的的资讯
智慧城市	指	把新一代信息技术充分运用在城市的各行各业之中的基于知识社会下一代创新的城市信息化高级形态
行业解决方案	指	由专业咨询机构或个人为某个行业制定的一系列或一揽子的从上至下、从内到外涉及营销战略、营销策略、组织、人力资源、财务、IT、营销等管理及技术相关的理论、方法论和解决方法,实施方案
数据库	指	Database是按照数据结构来组织、存储和管理数据的仓库
城镇化	指	是由农业为主的传统乡村社会向以工业和服务业为主的现代城市社会逐渐转变的历史过程,具体包括人口职业的转变、产业结构的转变、土地及地域空间的变化
三化融合	指	工业化、城镇化、信息化融合
信息消费	指	直接或间接以信息产品和信息服务为消费对象的经济活动。
信息技术	指	Information Communication Technology,简称ICT,是主要用于管理和处理信息所采用的各种技术的总称。
服务外包	指	企业将价值链中原本由自身提供的具有基础性的、共性的、非核心的IT业务和基于IT的业务流程剥离出来后,外包给企业外部专业服务提供商来完成的经济活动。
双软	指	软件企业的认定和软件产品的登记。双软企业有两个证书:一个是软件著作权证书;一个是软件企业证书。
软件著作权	指	软件的开发者或者其他权利人依据有关著作权法律的规定,对于软件作品所享有的各项专有权利,软件经过登记后,软件著作权人享有发表权、开发者身份权、使用权、使用许可权和获得报酬权。
增值电信业务经营许可证	指	指利用公共网络基础设施提供的电信与信息服务的业务的许可证,由电信管理机构审查批准取得的证书。

第一节 本次交易的背景和目的

一、本次交易的背景

(一)上市公司持续盈利能力不足

上市公司2011年、2012年、2013年营业收入分别为16,533.95万元、 31,266.05万元和21,434.85万元,归属于上市公司股东的净利润分别为570.17万元、873.44万元和2,326.75万元,收入利润主要来源于矿产品贸易收入、旅游饮食收入、物业管理收入和租赁收入。其中,2013年公司归属于上市公司股东的净利润大幅增加,主要是由于公司为有效利用资产而出售了房地产以及收取大额违约金和资金使用费所致。

在公司现有业务中,商品贸易业(矿产品)业务于2012年度开展,在开展当年对公司经营业绩产生了积极影响,但受公司经营的矿产品品种太过单一,包销渠道过于狭窄和包销水平长期低位徘徊等因素的影响。在2013年度,商品贸易业(矿产品)实现销售收入153.65万元,而上年同期为16,041.06万元,大幅下滑99%以上。此外,公司从事的旅游饮食业主要为格兰德假日酒店、厦门亚洲海湾大酒店为主导的酒店经营,而旅游饮食业是个充分竞争的行业,近几年两座酒店附近同类或更高档酒店不断涌现,竞争日趋激烈,受以上因素影响,公司旅游饮食业务收入受到较大影响,业务收入持续下滑。2011年、2012年、2013年, 公司旅游饮食业务收入分别为12,201.69万元、10,688.06万元、8,723.44万元,2012年同比下降12.41%,2013年同比下降18.38%。

由于各业务运营规模较小、盈利能力较弱,本公司未能为全体股东带来合理的回报。为保护上公司及投资者的利益,本公司拟通过重大资产重组注入优质资产,增强本公司盈利能力和可持续发展能力,为股东带来合理回报。

(二)政策环境为公司实现战略转型提供历史性机遇

广和慧云所属的云计算行业作为未来信息产业发展的战略方向和推动经济增长的重要引擎,近年来得到国家产业政策的重点支持。

2010年9月,国务院审议通过《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》,将云计算列入国家重点培育和发展的战略性新兴产业。

2010年10月,国家发展委、工信部联合发布《关于做好云计算服务创新发展试点示范工作的通知》,确定在北京、上海、深圳、杭州、无锡等五个城市先行开展云计算服务创新发展试点示范工作。

2011年12月,国务院发布《关于加快发展高新技术服务业的指导意见》,将云计算列入重点推进的高技术服务业。

2012年2月,《电子信息制造业"十二五"发展规划》发布,提出"以云计算应用需求为牵引,重点突破虚拟化、负载均衡、云存储以及绿色节能等云计算核心技术,支持适于云计算的服务器产品、网络设备、存储系统、云服务终端等关键产品的研发及产业化,建立配套完整的云计算相关产业链,为云计算规模化示范应用提供完整的设备解决方案,完善云计算公共服务体系。"

2012年5月,财政部国库司发布《政府采购品目分类目录(试用)》,增加了对应云服务的采购项目C0207"运营服务",包括:软件运营服务、平台运营服务、基础设施运营服务三类,分别对应云计算服务中的SaaS、PaaS和IaaS服务,国家关于云计算的政策逐渐从战略方向的把握走向推进实质性应用,政府及公共管理部门采购云计算服务的重要制度障碍开始被逐步打破。

2012年7月,《"十二五"国家战略性新兴产业发展规划》出台,将物联网和云计算工程列为国家"十二五"发展的二十项重点工程之一。

2013年2月,国家发改委公布《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》中指出,云计算软件属于国家战略新兴产业重点产品和服务。

2014年7月,国家发改委、财政部、工信部等部委组织实施2014年云计算工程专项,专项重点支持公共云计算服务平台建设、基于云计算平台的大数据服务、云计算和大数据解决方案研发及推广三个项目。

在云计算时代来临之际,国家政策扶持为公司抓住云计算战略机遇期,积极布局云计算产业,从而实现战略转型提供了难得的历史机遇。

(三)云计算行业市场发展前景广阔

云计算在国内市场有着巨大的发展潜力。一方面,中国拥有世界上数量最多的中小企业,对于这些处于成长期的中小企业而言,自己投资建立信息化设施的回报率较低,并且很难与业务的快速成长匹配,而云计算的租用模式正好为这些中小企业提供了合适的解决方案;另一方面,包括众多的硬件厂商以及软件平台厂商、互联网应用服务商都希望通过云计算将自己的产品推广到中小企业中,以便未来能获得更多的市场机会。此外,各级政府对云计算的重视和支持力度也日益提升,未来几年,云计算将在中国实现爆炸式的增长。

信息技术咨询公司Gartner预计,2013年全球云服务市场约为1,317亿美元, 2017年将达到2,442亿美元。IDC最新发布的报告预测,未来5年里,全球用于云计算服务的支出将增长3倍,增长速度将是传统IT行业增长率的6倍,而作为云计算界的"后起之秀",中国无疑将是增速最快的市场之一。据清科研究中心测算,中国云计算服务市场规模正以年平均50%的速度增长,预计到"十二五"末,中国云计算服务市场规模将达到136.69亿美元。

二、本次交易的目的

本次交易是上市公司实施战略调整的一个重大步骤,旨在提高上市公司的资产质量,丰富公司业务类型,充实上市公司资产规模,提高上市公司的盈利能力和持续发展能力,保护上市公司广大股东的利益。

本次交易拟通过发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方式对上市公司实施重大资产重组,在上市公司原有业务的基础上,注入盈利能力较强的云计算相关资产。本次交易完成后,零七股份将成为一家同时拥有云计算业务板块、矿产品贸易业务板块、旅游及物业业务板块的上市公司,公司资产质量和盈利能力将得到明显提高,中小股东的利益将得到有效保障。未来,上市公司将继续努力,寻求在新兴产业特别是云计算产业链上的业务整合机会, 提高新兴产业和高附加值业务在上市公司中的比重,实现上市公司的成功转型。

第二节 交易对方总体情况

本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的交易对方为繁诺网络、繁洋企管、庆繁投资、繁荣投资、得江建设、三江投资,以及自然人练卫飞,其中发行股份及支付现金购买资产的交易对方为繁诺网络、繁洋企管、庆繁投资、繁荣投资、得江建设、三江投资,该六名交易对方共持有广和慧云100%的股权,募集配套资金的交易对方为练卫飞。

截至本次交易的预案签署之日,上述发行股份及支付现金购买资产的交易对方持有广和慧云股份的情况如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
1	常州繁诺网络科技有限公司	1,504.05	42.97%
2	淮安繁洋企业管理有限公司	604.54	17.27%
3	南通庆繁投资管理合伙企业(有限合伙)	373.23	10.66%
4	郑州繁荣投资管理有限公司	159.09	4.55%
5	上海得江建设工程有限公司	509.09	14.55%
6	广东三江联合投权投资有限公司	350	10.00%
合计		3,500	100.00%

截至本次交易的预案签署之日,交易对方练卫飞先生为本公司实际控制人,除此之外的其他交易对方与本公司无关联关系。

第三节 本次交易的具体方案

一、本次交易方案

(一)本次交易方案主要内容

1、本次交易方式

(1)发行股份及支付现金购买资产

公司拟向繁诺网络、繁洋企管、庆繁投资、繁荣投资、得江建设、三江投资以发行股份和支付现金购相结合的方式购买其持有的广和慧云100%股权,其中以发行股份方式购买广和慧云70%股权,以支付现金方式购买30%股权。

(2)发行股份募集配套资金

公司拟向练卫飞发行股份募集配套资金33,000万元, 其中30,000万元用于支付本次交易的现金对价,剩余部分在扣除发行费用后用于补充公司营运资金,募集配套资金总额不超过本次交易总额的25%。

实际募集配套资金不足部分,由公司自筹资金解决。本次发行股份及支付现金购买资产不以配套融资的成功实施为前提,最终配套融资发行成功与否,不影响本次发行股份及支付现金购买资产行为的实施。

2、发行股份及支付现金购买资产交易对方

本次发行股份及支付现金购买资产交易的交易对方为繁诺网络、繁洋企管、庆繁投资、繁荣投资、得江建设和三江投资。

3、标的资产

本次交易的标的资产为交易对方合计持有的广和慧云100%股权,具体包括:繁诺网络所持有广和慧云42.97%的股权、繁洋企管所持有广和慧云17.27%的股权、庆繁投资所持有广和慧云10.66%的股权、繁荣投资所持有广和慧云4.55%的股权、得江建设所持有广和慧云14.55%的股权、三江投资持有广和慧云10.00%的股权。

4、标的资产的交易价格及定价依据

标的资产的最终交易价格将根据具有证券期货业务资格的评估机构以2014年4月30日为评估基准日评估确认的标的资产评估值为依据,如评估值为10亿元及以上,标的资产的交易价格为人民币10亿元;如评估值低于10亿元,交易标的价格参照评估值由各方商议确定。

标的资产在基准日的评估值预估约为10亿元,各方初步协商确定标的资产交易价格为10亿元,交易各方按其持有广和慧云的股权比例取得交易对价。

(二)盈利预测补偿

本次交易的业绩承诺人为繁诺网络、繁洋企管、庆繁投资、繁荣投资、得江建设、三江投资。

1、承诺利润情况

本次交易标的资产系按照收益法评估作价。由于收益法是基于未来收益预期的评估方法,业绩承诺人承诺对本次交易完成当年及其后两个会计年度(即2014年、2015年、2016年)广和慧云实际净利润数与净利润承诺数的差额予以补偿。如本次交易实施完毕时间延后,则盈利预测补偿年度顺延,具体承诺金额由补充协议约定。

业绩承诺人承诺未来三年即2014年、2015年、2016年每年广和慧云实现的税后净利润(按照广和慧云现行会计准则和会计政策所对应的净利润额,并扣除非经常性损益后确定)不低于8,000万元、10,000万元、13,000万元。

2、承诺期内实际利润的确定

本次交易完成后,零七股份将在补偿期每一年度结束时,聘请具有证券业务资格的会计师事务所对广和慧云当年的盈利情况出具专项审核意见,广和慧云实际净利润数与净利润承诺数的差异情况根据具有证券业务资格的会计师事务所出具的专项审核意见确定。

3、利润未达到承诺利润数的补偿

若广和慧云在补偿期扣除非经常性损益后的实际净利润数低于净利润承诺数, 业绩承诺人应按照《江苏广和慧云大数据科技有限公司之业绩承诺与补偿协议》的约定以其在本次交易中取得的股份和自有现金对零七股份进行补偿,股票与现金的补偿比例按7:3的比例执行。

若广和慧云未达到净利润承诺数,则业绩承诺人应按如下方式向零七股份进行补偿:

业绩承诺人当期应补偿股份和现金价值为:(广和慧云截至当期期末累计净利润承诺数-广和慧云截至当期期末累计实现净利润数)÷广和慧云补偿期限内各年的承诺净利润数总和×标的资产交易价格-已补偿股份和现金价值。

上述补偿价值用股份进行补偿所折算股份数应为:股份补偿价值/本次发行价格。

上述补偿以股份和现金方式进行,股份和现金的补偿比例为7:3。

在逐年补偿的情况下,在各年计算的当期应补偿股份和现金价值小于0时,按0取值,即已经补偿的股份和现金不冲回。

如在补偿期限内需进行补偿,零七股份应当在具有证券业务资格的会计师事务所对广和慧云盈利情况出具专项审核意见之日起10个交易日内书面通知业绩承诺人,业绩承诺人在收到零七股份通知后的30日内,繁诺网络应以现金方式将业绩承诺人应承担的现金补偿金额部分一次性汇入零七股份指定的银行账户,业绩承诺人在收到零七股份通知后的30日内,繁诺网络应将业绩承诺人应承担的以股份进行补偿部分所对应的股票配合办理至零七股份名下。繁诺网络支付不足部分,仍由繁洋企管、庆繁投资、繁荣投资、得江建设、三江投资分别以其获取的股票、现金为限承担支付零七股份补偿责任。

业绩承诺人现金补偿的总额不超过3亿元, 股份补偿总额不超过本次交易中零七股份向业绩承诺人发行的股份总和。

4、减值测试及补偿

在补偿期满时,零七股份将对广和慧云进行减值测试。如果零七股份购买的广和慧云股权期末减值额>(已补偿股份总数×发行价格+已补偿现金总金额),业绩承诺人还应按照下述方法另行补偿:

业绩承诺人需要补偿的股份和现金价值为: 零七股份购买的标的资产期末减值额—已补偿股份总数×本次发行价格—已补偿现金

上述补偿价值折算股份数应为:补偿价值/本次发行价格

5、关于繁诺网络承担业绩补偿责任的能力

繁诺网络已作出股份锁定承诺,根据该承诺,繁诺网络在实现利润承诺或完成利润补偿的情况下才能解除股份锁定,股份锁定的安排是为了保障利润补偿的实施。在繁诺网络履行利润补偿义务时,零七股份根据协议的约定实施回购注销手续不存在障碍。同时,繁洋企管、庆繁投资、繁荣投资、得江建设、三江投资对利润补偿义务承担连带责任。因此,本次交易对方繁诺网络具备较好的履约能力,约定的利润承诺补偿措施具备良好的可行性和可操作性。

(三)期间损益归属

标的资产的交割完成后,零七股份将聘请具有证券期货业务资格的审计机构对标的资产自评估基准日至资产交割日期间的损益进行过渡期专项审计。若盈利,该利润归零七股份所有;若亏损,该亏损由繁诺网络按照《深圳市零七股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》的约定在标的资产过渡期专项审计报告出具后30日内以现金方式全额补偿给零七股份。繁诺网络支付不足部分,繁洋企管、庆繁投资、繁荣投资、得江建设、三江投资对该补足义务承担连带责任,各出让方补偿金额为标的资产过渡期专项审计报告中列示广和慧云的实际亏损金额与本次交易前出让方各自对广和慧云持股比例之乘积。

(四)标的资产办理权属转移的合同义务和违约责任

标的资产应在本次交易取得中国证监会核准 (以正式书面批复为准) 之日起30个工作日内完成交割,如有特殊情况,经双方书面同意,可以适当予以延长,但延期最长不得超过一个月。交易各方若未能履行上述合同义务,将承担违约赔偿责任。

二、本次交易对价的具体支付方式

公司以发行股份和支付现金相结合的方式支付本次交易的对价,其中庆繁投资持有广和慧云10.66%的股权对价全部由现金支付;繁荣投资持有广和慧云4.55%的股权对价全部由现金支付;三江投资持有广和慧云7.00%的股权对价由现金