

关于成都狮之吼科技有限公司
2019 年度业绩承诺实现情况说明
专项审核报告

索引	页码
专项审核报告	
关于成都狮之吼科技有限公司 2019 年度业绩承诺实现情况的说明	1-3



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于成都狮之吼科技有限公司

2019年度业绩承诺实现情况说明

专项审核报告

XYZH/2020CDA60129

四川迅游网络科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审核了后附的四川迅游网络科技股份有限公司(以下简称“迅游科技”)管理层编制的《成都狮之吼科技有限公司2019年度业绩承诺实现情况的说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供迅游科技年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本审核报告作为迅游科技年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

迅游科技管理层的责任是按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定,编制《成都狮之吼科技有限公司2019年度业绩承诺实现情况的说明》,并负责设计、执行和维护必要的内部控制,以保证其内容真实、准确、完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对《成都狮之吼科技有限公司2019年度业绩承诺实现情况的说明》发表审核意见。

四、工作概述

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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作,以

对《成都狮之吼科技有限公司2019年度业绩承诺实现情况的说明》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、重新计算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。

五、审核结论

我们认为，《成都狮之吼科技有限公司2019年度业绩承诺实现情况的说明》已经按照《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成都狮之吼科技有限公司业绩承诺的实现情况。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：




中国注册会计师：




中国 北京

二〇二〇年四月二十四日

四川迅游网络科技股份有限公司 关于成都狮之吼科技有限公司 2019年度业绩承诺实现情况的说明

按照《深圳证券交易所创业板信息披露业务备忘录第10号：定期报告披露相关事项》的有关规定，四川迅游网络科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）编制了《关于成都狮之吼科技有限公司2019年度业绩承诺实现情况的说明》。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，本公司在向鲁锦、游涛、周江、霍小东、珠海横琴狮之吼科技中心（有限合伙）、厦门允能天成投资管理合伙企业（有限合伙）及厦门允能天宇投资管理合伙企业（有限合伙）等（以下简称业绩承诺方）定向发行股票及支付现金的方式，收购成都狮之吼科技有限公司（以下简称狮之吼）100%股权时，聘请北京天健兴业资产评估有限公司对资产重组标的进行了评估。北京天健兴业资产评估有限公司出具报告号为天兴评报字（2017）第0215号的《四川迅游网络科技股份有限公司拟非公开发行股份募集资金收购成都狮之吼科技有限公司股权项目评估报告》及其评估说明，本公司以此为基础与业绩承诺方签署了《四川迅游网络科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议书》、《四川迅游网络科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议书之补充协议书之一》和《四川迅游网络科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议书之补充协议书之二》。根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定，本公司现对狮之吼2019年度的实际盈利数与利润预测数的差异情况说明如下。

一、重大资产重组的基本情况

2017年6月2日，狮之吼召开股东会，审议通过了与本次重组交易相关的议案，全体股东一致同意将其所持狮之吼100%股权转让给本公司，并互相放弃优先购买权。

2017年6月4日和6月23日，本公司第二届董事会第二十八次会议和第三十次会议，审议通过了与本次重组交易相关的议案，并与本次重组的交易对方签署了附条件生效的《四川迅游网络科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的协议书》、《四川迅游网络科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的协议书之补充协议书之一》，与业绩承诺方签署了《四川迅游网络科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议书》、《四川迅游网络科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议书之补充协议书之一》。

2017年7月17日，本公司2017年度第五次临时股东大会，审议通过了《关于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方案的议案》等相关议案，拟以现金人民币32,500万元支付收购狮之吼股权对价的12.037%；以发行股份60,050,549股（作价



人民币237,500万元)支付收购狮之吼股权对价的87.963%。

2017年8月29日,本公司第二届董事会第三十四次会议,审议通过了《关于调整公司本次募集配套资金所涉发行股份锁定期的议案》、《关于公司签署附条件生效的〈四川迅游网络科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议书之补充协议书之二〉的议案》等议案。业绩承诺方承诺,狮之吼2017年度、2018年度及2019年度净利润分别不低于人民币19,200万元、人民币24,960万元及人民币32,448万元,净利润特指狮之吼相关年度经审计的、依据中国企业会计准则编制的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润(对于狮之吼使用募集配套资金投资项目在承诺期间内的相应净利润及募集资金专户存储或现金管理所产生的利息等收益,不计入狮之吼在承诺期间内的实际利润)。

2017年9月14日,经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2017年第54次并购重组委工作会议审议,上述重组交易获有条件通过。

2017年11月16日,中国证监会以《关于核准四川迅游网络科技股份有限公司向鲁锦等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2017]2081号),批准上述重组交易。

2017年11月21日,成都市工商行政管理局核发了狮之吼变更后的《营业执照》(统一社会信用代码:91510100099235300A),公司类型变更为“有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)”。鲁锦等28名交易对方所持有的狮之吼100%股权已全部过户至本公司名下,狮之吼变更成为本公司的全资子公司。

二、实际盈利数与利润预测数的差异情况

狮之吼2019年度实际盈利数与利润预测数之间的差异情况如下:(单位人民币元)

项目	实际盈利数(注1)	利润预测数(注2)	差异
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的税后净利润	44,690,003.24	324,480,000.00	-279,789,996.76

注1:系指经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审定的狮之吼2019年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润数。

注2:系指本公司与业绩承诺方于2017年8月29日签署,并经本公司第二届董事会第三十四次会议审议通过的《四川迅游网络科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议书之补充协议书之二》、及北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字(2017)第0215号《四川迅游网络科技股份有限公司拟非公开发行股份募集资金收购成都狮之吼科技有限公司股权项目评估报告》及其评估说明所引用的狮之吼2019年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润预测数。

本公司于2019年4月25日编制了《关于成都狮之吼科技有限公司2018年度业绩承诺实现情况的说明》，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）核对并出具《关于成都狮之吼科技有限公司2018年度业绩承诺实现情况说明专项审核报告》（XYZH/2019CDA60241），狮之吼2018年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润数为224,594,866.88元。

本公司于2018年4月23日编制了《关于成都狮之吼科技有限公司2017年度盈利预测实现情况的说明》，经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）核对并出具《关于成都狮之吼科技有限公司2017年度盈利预测实现情况说明的专项说明》（德师报（函）字（18）第Q00572号），狮之吼2017年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润数为193,784,759.55元。

综上，狮之吼2017年度、2018年度、2019年度累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润数为463,069,629.67元，较累计利润预测数766,080,000.00元低303,010,370.33元，三年累计完成承诺业绩的60.45%，三年累计业绩未达承诺金额。

本说明业经本公司董事会于2020年4月24日批准报出。

四川迅游网络科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十四日

