

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
2017年度盈利预测实现情况说明的专项说明

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

四川迅游网络科技股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了成都狮之吼科技有限公司(以下简称“狮之吼”)2017年12月31日的合并及母公司资产负债表、2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表,并于2018年4月23日出具了德师成都报(审)字(18)第 P00012 号无保留意见的审计报告。

根据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》的要求,四川迅游网络科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)编制了后附《四川迅游网络科技股份有限公司关于狮之吼科技有限公司2017年度盈利预测实现情况说明》(以下简称“情况说明”)。

如实编制和对外披露情况说明并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。

我们对情况说明所载资料与本所审计狮之吼2017年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容、贵公司与鲁锦、游涛、霍小东、周江、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)签署的《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》、《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》(以下统称“盈利补偿协议及其补充协议”)以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票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(以下简称“评估报告及其说明”)进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解狮之吼2017年度盈利预测实现情况,后附的情况说明应当与已审财务报表、盈利补偿协议及其补充协议以及评估报告及其说明一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报狮之吼2017年度盈利预测实现情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海

2018年4月23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2017年度盈利预测实现情况的说明

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,四川迅游网络科技股份有限公司(以下简称“本公司”)在向鲁锦、游涛、霍小东、周江、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“交易对方”)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资产进行了评估并出具天兴评报字(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,并以此为基础与交易对方签署了《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,现对狮之吼2017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,狮之吼召开第八届股东会第三次会议,审议通过了与上述重组交易相关的议案,全体股东一致同意将所持狮之吼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,本公司召开第二届董事会第二十八次会议和第三十次会议,审议通过上述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《发行股份及支付现金购买资产协议》、《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议书》及《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,本公司召开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,拟以现金方式支付收购狮之吼股权对价的12.037%计人民币32,500万元;以发行股份的方式支付收购狮之吼股权对价的87.963%计人民币237,500万元,发行股份数量为60,050,549股。

2017年8月29日,本公司召开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。交易对方承诺,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,中国证监会出具《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),上述重组交易获中国证监会批准。

一、 重大资产重组的基本情况 - 续

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2017年度实际盈利数与利润预测数之间的差异情况如下：

	2017年度		
	实际盈利数(注1) 人民币元	利润预测数(注2) 人民币元	差异 人民币元
扣除非经常性损益后的归属于 母公司股东的税后净利润	193,784,759.55	192,000,000.00	1,784,759.55

注1：系经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所以德师成都报(审)字(18)第P00012号审计报告审定的狮之吼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。

注2：系本公司与交易对方于2018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》、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预测数。

四川迅游网络科技股份有限公司董事会

2018年4月23日