

关于天下秀数字科技(集团)股份有限公司 业绩承诺完成情况的鉴证报告

其他报告



报告防伪编码： 268583608612
被审计单位名称： 天下秀数字科技（集团）股份有限公司
报 告 文 号： 中汇会鉴[2 0 2 2] 2 2 1 1 号
签字注册会计师： 金刚锋
注 师 编 号： 330002410004
签字注册会计师： 吕莎
注 师 编 号： 330000140210
事 务 所 名 称： 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话： 0571-88879999
事 务 所 地 址： 杭州市上城区新业路8 号华联时代大厦A 幢

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>
请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

目 录

	<u>页次</u>
一、关于天下秀数字科技(集团)股份有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告	1-2
二、关于天下秀数字科技(集团)股份有限公司 2021 年度业绩承诺完成情况的说明	3-6

关于天下秀数字科技(集团)股份有限公司 业绩承诺完成情况的鉴证报告

中汇会鉴[2022]2211号

天下秀数字科技(集团)股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的天下秀数字科技(集团)股份有限公司(以下简称天下秀公司)管理层编制的《关于天下秀数字科技(集团)股份有限公司 2021 年度业绩承诺完成情况的说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供天下秀公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为天下秀公司 2021 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

天下秀公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照上海证券交易所的相关规定编制《关于天下秀公司 2021 年度业绩承诺完成情况的说明》,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对天下秀公司管理层编制的《关于天下秀公司 2021 年度业绩承诺完成情况的说明》提出鉴证结论。

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，天下秀公司管理层编制的《关于天下秀公司 2021 年度业绩承诺完成情况的说明》符合上海证券交易所的相关规定，如实反映了天下秀公司 2021 年度业绩承诺完成情况。

(此页无正文)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

中国注册会计师:

报告日期: 2022年4月18日

关于天下秀数字科技(集团)股份有限公司 2021 年度业绩承诺完成情况的说明

天下秀数字科技(集团)股份有限公司(以下简称本公司)根据中国证券监督管理委员会《关于核准广西慧金科技股份有限公司吸收合并北京天下秀科技股份有限公司的批复》(证监许可(2019)1659号),于2019年12月完成了重大资产重组,根据上海证券交易所相关规定,现将2021年度业绩承诺完成情况说明如下:

一、重大资产重组基本情况

2019年8月8日,经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2019年第37次会议审核,公司吸收合并北京天下秀科技股份有限公司暨关联交易获有条件通过。

2019年9月11日,公司收到中国证监会《关于核准广西慧金科技股份有限公司吸收合并北京天下秀科技股份有限公司的批复》(证监许可(2019)1659号),核准公司向ShowWorld HongKong Limited 发行332,615,750股股份、向WB Online Investment Limited 发行147,726,614股股份、向青岛利兹利投资合伙企业(有限合伙)(曾用名“北京利兹利投资合伙企业(有限合伙)”)发行127,186,438股股份、向深圳麻隆金实投资管理中心(有限合伙)发行100,387,904股股份、向嘉兴腾元投资合伙企业(有限合伙)发行99,501,207股股份、向厦门赛富股权投资合伙企业(有限合伙)发行99,501,207股股份、向青岛永盟投资合伙企业(有限合伙)(曾用名“北京永盟投资合伙企业(有限合伙)”)发行95,510,860股股份、向澄迈新升投资管理中心(有限合伙)发行93,543,291股股份、向杭州长潘股权投资合伙企业(有限合伙)发行65,905,768股股份、向海南金慧投资管理中心(有限合伙)发行59,479,942股股份、向宁波梅山保税港区文泰投资合伙企业(有限合伙)发行37,645,509股股份、向北京宏远伯乐投资中心(有限合伙)发行28,519,270股股份、向合肥中安润信基金投资合伙企业(有限合伙)发行19,012,847股股份、向上海沁朴股权投资基金合伙企业(有限合伙)发行15,210,296股股份、向深圳市招远秋实投资合伙企业(有限合伙)发行9,919,756股股份吸收合并北京天下秀科技股份有限公司。

2019年12月10日,公司收到广西壮族自治区商务厅转发的中华人民共和国商务部出具的《关于原则同意广西慧金科技股份有限公司吸收合并北京天下秀科技股份有限公司等事项的批复》(商资批[2019]696号),原则同意公司吸收合并北京天下秀科技股份有限公司,原则同意Show World HongKong Limited、WB Online Investment Limited 因上述吸收合并战略投资上

市公司。

2019年12月10日，公司与原天下秀公司签署了《资产交割协议》，根据协议约定，以2019年12月10日为交割日，自交割日起，原天下秀公司的全部资产、负债、合同及其他一切权利、义务和责任将由上市公司享有和承担。

2019年12月11日，中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(中汇会验[2019]5096号)，截至2019年12月10日止，公司已收到交易对方以其拥有的北京天下秀科技股份有限公司经评估净资产认缴的新增注册资本合计1,331,666,659.00元。本次变更后公司股本总额为1,680,420,315.00元，其中：有限售条件股份1,331,666,659.00元，占变更后注册资本的79.25%；无限售条件股份348,753,656.00元，占变更后注册资本的20.75%。

2019年12月30日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具《证券变更登记证明》，公司已于2019年12月30日办理完毕本次吸收合并事项发行股份登记，本次发行的1,331,666,659股A股股份已登记至Show World HongKong Limited等15名交易对方名下。同时，原天下秀公司持有的上市公司46,040,052股股份已办理股份注销手续。

二、业绩承诺情况

2019年4月28日，原天下秀公司全体股东签署了《广西慧金科技股份有限公司与北京天下秀科技股份有限公司全体股东之盈利预测补偿协议》。

根据上述协议，原天下秀公司全体股东承诺2019年、2020年、2021年上市公司因本次交易获得的资产实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币24,500万元、人民币33,500万元、人民币43,500万元。

在利润补偿期间的各年度内，若业绩承诺资产当期期末累积实现净利润低于当期期末累积承诺净利润的，业绩承诺股东应按照补偿协议的约定履行补偿义务，具体如下：

业绩承诺股东将优先以其通过本次交易获得的上市公司股份履行补偿义务，当股份补偿的总数达到本次交易中上市公司发行股份总数的90%后仍需进行补偿的，业绩承诺股东可自主选择采用现金或股份的形式继续进行补偿，直至覆盖业绩承诺股东应补偿的全部金额。

三、业绩承诺完成情况

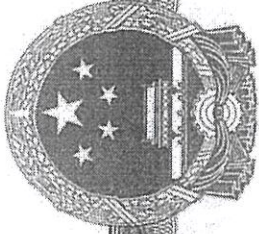
业绩承诺期间累计实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润104,766.84万元，占相关重组交易方业绩承诺101,500.00万元的103.22%，实现了业绩承诺。业绩承诺完成情况详见下表：

单位：万元

项 目	实现净利润	承诺净利润	差额	完成率
截止 2019 年末累计实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	25,393.69	24,500.00	893.69	103.65%
截止 2020 年末累计实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	62,718.00	58,000.00	4,718.00	108.13%
截止 2021 年末累计实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	104,766.84	101,500.00	3,266.84	103.22%

天下秀数字科技(集团)股份有限公司

2022 年 4 月 18 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月19日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月19日至长期

执行事务合伙人

余强

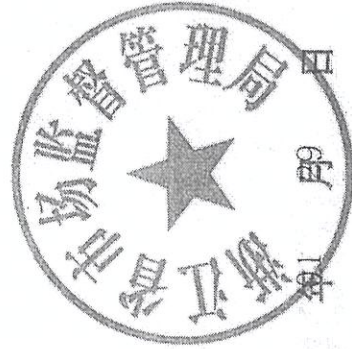
主要经营场所

浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

经营范围

审查企业会计报表、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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

仅供中汇公专[2022]号报告使用



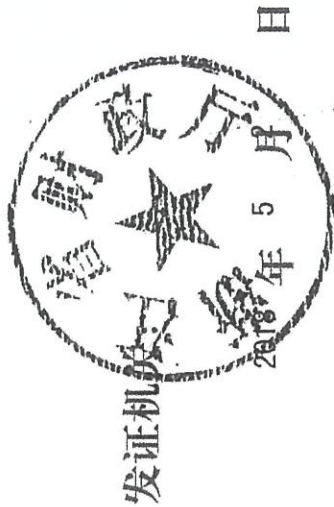
登记机关

2022

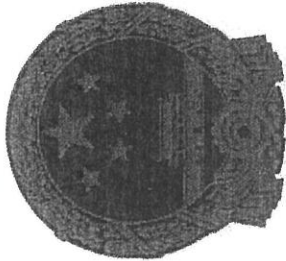
证书序号: 0001679

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：余强

主任会计师：

经营场所：

杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000014

批准执业文号：浙财会（2013）54号

批准执业日期：2013年12月4日



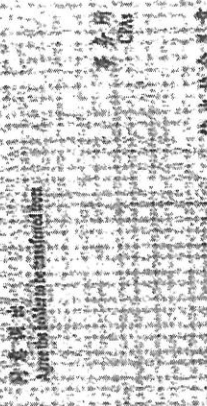


Full name: 金刚强
 Sex: 男
 Date of birth: 1979-10-25
 Working unit: 浙江南方会计师事务所有限公司
 Working unit code: 33900519791025181X
 Identity card No.



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

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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出单位盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

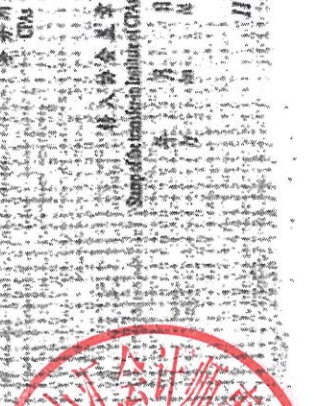
转出单位盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出单位盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出单位盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs





姓名: 吕莎
 Full name: 吕莎
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1990-07-15
 Date of birth: 1990-07-15
 工作单位: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 332526199007152526
 Identity card No.: 332526199007152526



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.



证书编号:
 No. of Certificate 330000140210

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 浙江省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2019 年 06 月 28 日



月 /m 日 /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.



日 /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 /y 月 /m 日 /d