

汇纳科技股份有限公司

关于四川汇算智算有限公司2023年度

业绩承诺完成情况的说明专项审核报告

汇纳科技股份有限公司  
关于四川汇算智算有限公司  
2023年度业绩承诺完成情况的说明专项审核报告

	目录	页次
一、	业绩承诺完成情况专项审核报告	1-2
二、	2023 年度业绩承诺完成情况的说明	1-2

# 关于四川汇算智算有限公司 业绩承诺完成情况专项审核报告

信会师报字[2024]第 ZA11925 号

汇纳科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对汇纳科技股份有限公司（以下简称“汇纳科技”）管理层编制的《关于四川汇算智算有限公司 2023 年度业绩承诺完成情况的说明》进行了专项审核。

## 一、 管理层的责任

按照深圳证券交易所相关规定，编制《关于四川汇算智算有限公司 2023 年度业绩承诺完成情况的说明》，并保证其真实性、完整性和准确性，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料以及我们认为必要的其他证据，是汇纳科技管理层的责任。

## 二、 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汇纳科技管理层编制的《关于四川汇算智算有限公司 2023 年度业绩承诺完成情况的说明》发表意见。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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对上述专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了检查有关会计资料与文件、抽查会计记录以及重新计算等我们认为必要的审核程序。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、 审核意见

我们认为，汇纳科技管理层编制的《关于四川汇算智算有限公司 2023 年度业绩承诺完成情况的说明》已按照相关规定编制，在所有重大方面公允反映了四川汇算智算有限公司 2023 年度业绩承诺的完成情况。

### 四、 其他事项

本报告仅供汇纳科技年度报告披露时使用，不得用于其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：谢骞

中国注册会计师：董汉逸

中国·上海

二〇二四年四月二十五日

# 汇纳科技股份有限公司

## 关于四川汇算智算有限公司 2023 年度业绩承诺完成情况的说明

### 一、基本情况

2023 年 9 月 4 日，汇纳科技召开第四届董事会第六次会议，全票审议通过了《关于投资四川并济科技有限公司并合作设立子公司的议案》，董事会同意汇纳科技与四川并济科技有限公司（以下简称“并济科技”）共同出资设立四川汇算智算科技有限公司（以下简称“四川汇算智算”、“合资公司”），四川汇算智算注册资本为人民币 15,000 万元，其中，汇纳科技认缴出资额人民币 7,650 万元，对应出资比例为 51%，并济科技认缴出资额人民币 7,350 万元，对应出资比例为 49%。四川汇算智算拟开展的业务方向为：提供人工智算算力租赁服务、模型训练和推理服务，数据处理与分析服务，算力中心整体解决方案等。

### 二、业绩承诺情况

并济科技和王晓丹向汇纳科技承诺：四川汇算智算 2023 年度净利润不低于 1,000 万元，2024 年度及 2025 年度净利润均不低于 5,000 万元/年。若四川汇算智算的设立时间晚于 2023 年 9 月 5 日，汇纳科技与并济科技可对四川汇算智算 2023 年度业绩承诺事项另行调整。四川汇算智算工商登记的成立日期为 2023 年 9 月 19 日。

根据汇纳科技、并济科技及王晓丹对合资公司的初步战略安排，合资公司前期对外投资（含采购设备等）原则上累计不超过 47,000 万元，该等对外投资由合资公司先行通过自有资金及自筹资金的方式完成。如合资公司未来在自筹资金过程中需要汇纳科技提供资金或信用支持的，汇纳科技将根据合资公司业务开展的实际需要，根据届时有效的法律法规要求，在履行汇纳科技内部决策程序（包括但不限于董事会、股东大会）及信息披露程序后，提供相应的资金或信用支持（包括但不限于具体实施方式、额度）。但如合资公司未获取该等支持，致使未能实现前述业绩承诺目标的，汇纳科技与并济科技可对合资公司业绩承诺事项另行调整。

若合资公司在业绩承诺期任一年度未能达到业绩承诺目标的，由王晓丹在收到汇纳科技书面通知后十五日内以现金补偿的方式对实际实现净利润数未达到承诺净利润数的差额向汇纳科技进行补偿，即某一年度应补偿金额=（当年度承诺净利润数-当年度实现的实际净利润数）\*51%。

### 三、业绩承诺的实现情况

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，四川汇算智算有限公司 2023 年度实现的净利润为 2,514,816.14 元。

业绩承诺完成情况如下：

（单位：人民币元）

期间	承诺净利润	实现净利润	完成率
2023 年度	10,000,000.00	2,514,816.14	25.15%

四川汇算智算有限公司未能完成并济科技和王晓丹向汇纳科技承诺的 2023 年度业绩。

汇纳科技股份有限公司

二〇二四年四月二十五日