

关于本次重大资产重组不会摊薄上市公司即期回报的说明

浙江世纪华通集团股份有限公司（以下简称“世纪华通”或“公司”）以支付现金方式购买点点互动（北京）科技有限公司（以下简称“点点北京”）40%股权及DianDian Interactive Holding（一家开曼公司，以下简称“点点开曼”）40%股权，以发行股份方式购买点点北京60%股权、Jingyao International Limited 100%股权、Huacong International Holding Limited 100%股权及Huayu International Holding Limited 100%股权（前述三家均为开曼公司，最终合计持有DianDian Interactive Holding 60%股权）（以下简称“本次购买资产”）并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次募集配套资金”，与本次购买资产合称“本次重大资产重组”）。

根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）及《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公[2015]31号）等相关法律法规、规范性文件的要求，为保障中小投资者知情权，维护中小投资者利益，公司董事会就本次重大资产重组对即期回报摊薄的影响进行了认真、审慎、客观的分析和计算，就上述规定中的有关要求落实如下：

一、本次重大资产重组对测算即期回报影响的测算依据和假设

以下假设仅为测算本次重大资产重组摊薄即期回报对公司主要财务指标影响，不代表公司对2016年经营情况及趋势的判断，亦不构成盈利预测。投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

1. 假设中国证监会核准通过上市公司本次重大资产重组方案（包括发行股份购买资产及募集配套资金所发行股份数量总计为427,674,166股）；

2. 假设公司于2015年1月1日完成本次重大资产重组（此假设仅用于分析本次重大资产重组摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，不代表公司对于业绩的预测，亦不构成对本次重大资产重组实际完成时间的判断），最终完成时间以经中国证监会核准后实际发行完成时间为准；

3. 假设国家宏观经济环境、证券行业情况没有发生重大不利变化；

4. 本公司及标的公司经营环境未发生重大不利变化；
5. 不考虑募集配套资金到账后对本公司及标的公司生产经营、财务状况等的影响。

以下假设仅为测算本次重大资产重组摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，不代表公司对 2016 年经营情况及趋势的判断，亦不构成盈利预测。投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

根据天健审[2016]7355 号上市公司备考审阅报告，本次重大资产重组前后，上市公司主要财务指标如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	备考（交易后）	实际（交易前）	备考（交易后）	实际（交易前）
资产总计	1,233,359.28	536,143.82	1,187,601.84	507,080.99
负债合计	112,068.55	109,068.08	111,307.33	107,749.77
归属于母公司股东的净资产	1,120,093.95	425,872.81	1,075,344.27	398,380.99
资产负债率	9.09%	20.34%	9.37%	21.25%
项目	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	备考（交易后）	实际（交易前）	备考（交易后）	实际（交易前）
营业收入	198,554.84	169,861.34	352,760.93	302,582.74
归属于母公司股东的净利润	43,443.03	27,475.51	65,817.85	40,786.81
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	43,514.57	27,492.59	64,546.98	39,523.51
基本每股收益（元/股）	0.31	0.27	0.47	0.40
扣除非经常损益基本每股收益（加权平均）（元/股）	0.31	0.27	0.47	0.38

注：2016 年 1-6 月上市公司财务指标未经审计；交易完成后基本每股收益、扣除非经常性损益基本每股收益的股本以发行完成的股本为基础，未考虑超出标的资产现金交易对价部分的配套融资。

按照本次重大资产重组中发行股份数量（考虑配套资金 415,000.00 万元）、业绩承诺情况计算，2016 年度、2017 年度和 2018 年度本次重大资产重组发行股

份对应每股收益分别不低于 1.21 元/股、1.64 元/股及 1.94 元/股，预计高于 2015 年度上市公司每股收益，盈利能力良好。

由此，本次重大资产重组完成后，根据 2016 年 1-6 月的上市公司备考财务报表计算，上市公司的加权平均基本每股收益将增厚。且根据本次业绩承诺及补偿方绍兴市上虞趣点投资合伙企业（有限合伙）向上市公司作出的承诺，点点北京和点点开曼的合计承诺归属于母公司净利润 2016 年度、2017 年度和 2018 年度分别不低于 51,751.00 万元、70,279.00 万元及 83,056.00 万元。本次重大资产重组有利于增强本公司的持续盈利能力，不存在摊薄当期每股收益的情况。

本次重大资产重组有利于增强本公司的持续盈利能力，不存在摊薄当期每股收益的情况。本次重大资产重组后，预计上市公司重组完成当年每股收益将增加，不会损害中小投资者的权益。

标的资产未来盈利水平受到行业发展前景、市场竞争格局、公司经营状况以及国家政策变化等多方面因素的影响，存在一定的不确定性，提请投资者关注标的资产在业绩承诺期内各年度不能完成业绩承诺的风险。

特此说明。

浙江世纪华通集团股份有限公司董事会

2016 年 9 月 20 日