

完美世界股份有限公司 重大资产购买报告书（草案）及其摘要的修订说明公告

完美世界股份有限公司（以下简称“完美世界”或“公司”）于 2016 年 9 月 13 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《重大资产购买报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”、“报告书”）及其摘要等相关文件。

公司已根据深圳证券交易所下发的《关于对完美世界股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（不需行政许可）【2016】第 16 号），并结合重组报告书披露的相关事项的情况，对重组报告书进行了补充和完善。补充和完善的内容如下：

1、补充披露了在 ABS 专项计划项安排下今典影城权属情况；今典集团具备按期足额向 78 家票房收入出质影院支付标的应收账款转让价款的能力；上市公司已与交易对方就避免票房收入出质影院因继续履行 ABS 专项计划项下划款义务而受到损失制定了相应的风险防范措施；今典集团支付应收账款转让价款与交易对方所承诺的将相应款项汇入约定账户在交付时间、转让金额、转让方和收款方等方面并不完全一致的原因，请详见《重组报告书》“第四章 交易标的情况 二、标的公司资产支持证券事项 （三）本次交易完成后，ABS 专项计划下的义务履行方式”。

2、补充披露了本次交易收益法评估增值的原因、参数选取的合理性及重要参数的敏感性分析；标的公司营业收入和营业成本的测算依据及预测合理性；本次评估结果未考虑 ABS 专项计划对标的公司影响的原因及本次评估增值的合理性分析，请详见《重组报告书》“第五章 标的资产的评估情况 二、董事会对本次交易评估事项的意见 （八）标的公司估值的合理性分析”。

3、补充披露了今典影城最近两年及一期净资产为负原因；本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条第四款和第五款的规定，本次交易完成后，上市公司拟改善今典影城财务状况、增强公司资产质量和持续盈利能力的说

明，请详见《重组报告书》“第八章 董事会就本次交易对上市公司影响的讨论与分析 四、标的公司财务状况分析（一）资产状况分析”已补充披露上述内容。

补充披露了本次交易前标的公司资产重组进展不会对本次重组构成实质性障碍的说明，请详见《重组报告书》“第四章 交易标的情况 三、本次交易前标的公司资产重组（三）资产重组进展不会对本次重组构成实质性障碍”。

《重组报告书》“第五章标的资产的评估情况二、董事会对本次交易评估事项的意见（五）本次交易作价公允性分析 4、影院生命周期及所处区域的分析”中的披露修改为“2014年，三家标的公司整体亏损2,204.50万元，2015年扭亏为盈，实现利润1,363.93万元”。

4、补充披露了上市公司单独购买目标债权的原因及合理性；目标债权形成的原因及其评估结果的定价合理性，请详见《重组报告书》“第四章 交易标的情况 一、交易标的基本情况（四）目标债权”。

5、补充披露了本次商誉的确认依据、商誉累计余额及对上市公司未来经营业绩的影响；本次重组完成后公司商誉减值计提的会计政策、计算依据及方法；公司应对商誉发生大额减值风险拟采取的措施，请详见《重组报告书》“第八章 董事会就本次交易对上市公司影响的讨论与分析 六、本次交易对上市公司的持续经营能力影响的分析（二）本次交易完成后上市公司资产负债情况分析”。

6、补充披露了本次交易对上市公司财务状况的影响及应对措施，请详见《重组报告书》“第八章董事会就本次交易对上市公司影响的讨论与分析 六、本次交易对上市公司的持续经营能力影响的分析（四）本次交易完成后上市公司的财务安全性分析”。补充披露了本次交易对价部分来自银行借款的风险，请详见《重组报告书》“重大风险提示一、与本次交易相关的风险（九）本次交易对价部分来自银行借款的风险”和“第十一章 风险因素 一、与本次交易相关的风险（九）本次交易对价部分来自银行借款的风险”已经对上述风险进行了补充披露。

7、补充披露了标的公司及其下属公司利润分配的原因、合理性、合法合规性及对本次交易估值的影响，请详见《重组报告书》“第八章 董事会就本次交易对上市公司影响的讨论与分析 四、标的公司财务状况分析（二）负债状况分析”。

8、补充披露了相关租赁房产事项的进展情况及预计办毕时间；相关物业出

现停用或租赁合同被认定无效对标的公司的生产经营不会产生重大影响及相应的解决措施,请详见《重组报告书》“第四章 交易标的情况四、主营业务情况（六）主要资产及其权属情况”。

9、对《重组报告书》“第四章 交易标的情况 四、主营业务情况（四）标的公司的收入构成情况”和“第八章 董事会就本次交易对上市公司影响的讨论与分析 五、标的公司盈利能力分析（一）主营业务收入构成”中标的公司模拟合并收入构成情况表进行了调整披露。

特此公告。

完美世界股份有限公司董事会

2016年10月10日