

证券代码：000560

证券简称：昆百大 A

公告编号：2017-042 号

## 昆明百货大楼（集团）股份有限公司关于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报告书（草案） 修订说明的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2017年6月6日，昆明百货大楼（集团）股份有限公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上披露了《昆明百货大楼（集团）股份有限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报告书（草案）》及摘要等相关内容。为使投资者充分了解本次重组有关情况，现将报告书的相关信息补充修订披露如下：

1、《昆明百货大楼（集团）股份有限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报告书（草案）》（以下简称“报告书”）中“重大事项提示”之“二、标的资产的评估及交易作价情况”相关资产评估口径进行了补充修订。

原文如下：

“本次交易以2016年12月31日为评估基准日，中发国际对我爱我家经审计的净资产分别采用资产基础法、收益法两种评估方法进行评估，并最终选定收益法评估结果作为评估结论。根据中发国际出具的《资产评估报告》（中发评报字[2017]第089号），我爱我家账面净资产为7,268.92万元。经收益法评估，我爱我家净资产评估价值为657,800.00万元，评估增值650,531.08万元，增值率8,949.49%。

根据评估结果，交易各方协商一致确定我爱我家94%股权的最终交易价格为618,200.02万元。”

报告书修订后的相关内容如下：

“本次交易以2016年12月31日为评估基准日，中发国际对我爱我家经审计的净资产分别采用资产基础法、收益法两种评估方法进行评估，并最终选定收

益法评估结果作为评估结论。根据中发国际出具的《资产评估报告》（中发评报字[2017]第 089 号），我爱我家母公司账面净资产为 7,268.92 万元，归属于母公司净资产为 42,055.4 万元。经收益法评估，我爱我家净资产评估价值为 657,800.00 万元，收益法评估较我爱我家母公司账面净资产评估增值 650,531.08 万元，增值率 8,949.49%。

根据评估结果，交易各方协商一致确定我爱我家 94%股权的最终交易价格为 618,200.02 万元。

在重大资产重组预案披露阶段，公司采用了合并数据作为评估增值的基础，即以我爱我家截至 2016 年 9 月 30 日，未经审计的合并净资产 72,176.79 万元与预估值进行比较。本报告中，采用评估中一贯的比较方式，比较基础调整为母公司口径，与预案所披露之未经审计期末归属于母公司净资产在口径上存在差异。

此次，经安永华明审计，截至 2016 年 12 月 31 日，我爱我家归属于母公司股东的净资产为 42,055.40 万元。预案中披露我爱我家截至 2016 年 9 月 30 日未经审计的净资产为 72,716.79 万元，两者之间存在一定差异。导致差异的主要原因是为保证本次重大资产重组顺利进行，根据监管政策和市场环境变化情况，结合本次交易目的及交易方案，本次交易需剥离标的公司承做贷款服务、引荐服务业务的蓝风明道和伟嘉安捷及其子公司。本次安永华明出具的安永华明（2017）专字第 60878299\_A01 号审计报告未将上述被剥离公司纳入审计范围。具体情况请参见本报告书“第四节 标的资产情况”之“十六、标的公司的重大会计政策及相关会计处理”部分。而预案阶段所披露的未经审计的合并口径净资产包含蓝风明道和伟嘉安捷的财务数据。

若统一比较口径，均以期末归属于母公司股东净资产考虑，并将未经审计的被剥离公司的净资产进行简单加总，我爱我家截至 2016 年 12 月 31 日的净资产与预案所披露净资产不存在重大差异。”

特此公告。

昆明百货大楼（集团）股份有限公司

董 事 会

2017 年 6 月 9 日