

## 科达集团股份有限公司 更正公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

科达集团股份有限公司（以下简称“科达股份”或“公司”）于2018年5月8日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体披露了《科达股份关于支付现金购买深圳市鲸旗天下网络科技有限公司67.5%股权暨关联交易的公告》（临 2018-046），由于工作人员疏忽，该公告中“**重大风险提示**”和“**十、投资风险提示**”中部分信息有误，现予以更正如下：

更正前	更正后
<p><b>重大风险提示：</b></p> <p>本次交易标的公司鲸旗天下 100%股权价值采用收益法估值结果为 91,444.13 万元，估值结果较账面净资产增值率为 2,015.14%。鲸旗天下全部股东权益价值的估值增值幅度较大，主要由于标的公司属于轻资产企业，其业务能力、管理能力、技术优势和市场资源等资源并未在会计报表中直接体现。虽然评估机构在估值过程进行审慎评估，但仍可能出现因未来实际情况与估值假设不一致，特别是宏观经济波动、行业监管变化及游戏营销行业竞争环境变化，未来盈利达不到估值时的预测值，导致对上市公司股东利益造成损害，提请投资者关注交易标的估值增值率较高</p>	<p><b>重大风险提示：</b></p> <p>本次交易标的公司鲸旗天下 100%股权价值采用收益法估值结果为 91,444.13 万元，估值结果较账面净资产增值率为 <b>1,975.80%</b>。鲸旗天下全部股东权益价值的估值增值幅度较大，主要由于标的公司属于轻资产企业，其业务能力、管理能力、技术优势和市场资源等资源并未在会计报表中直接体现。虽然评估机构在估值过程进行审慎评估，但仍可能出现因未来实际情况与估值假设不一致，特别是宏观经济波动、行业监管变化及游戏营销行业竞争环境变化，未来盈利达不到估值时的预测值，导致对上市公司股东利益造成损害，提请投资者关注交易标的估值增值率较高</p>

导致的相关风险。	导致的相关风险。
<p><b>十、投资风险提示</b></p> <p><b>(一) 本次交易相关风险</b></p> <p><b>1、交易标的估值增值率较高的风险</b></p> <p>本次交易为科达股份拟以支付现金方式收购鲸旗天下 67.5%股权。根据《科达集团股份有限公司拟支付现金收购深圳市鲸旗天下网络科技有限公司 67.5%的股权项目估值报告》，截至估值基准日（2018 年 3 月 31 日），鲸旗天下 100%股权价值采用收益法估值结果为 91,444.13 万元。参考估值结果，交易各方商定鲸旗天下 100%股权作价为 91,000 万元，对应本次购买的鲸旗天下 67.5%股权的交易作价为 61,425.00 万元。鲸旗天下截至 2018 年 3 月 31 日的账面净资产为 4,323.32 万元，估值结果较账面净资产增值率为 2,015.14%。鲸旗天下全部股东权益价值的估值增值幅度较大，主要由于标的公司属于轻资产企业，其业务能力、管理能力、技术优势和市场资源等资源并未在会计报表中直接体现。虽然评估机构在估值过程进行审慎评估，但仍可能出现因未来实际情况与估值假设不一致，特别是宏观经济波动、行业监管变化及游戏营销行业竞争环境变化，未来盈利达不到估值时的预测值，导致对上市公司股东利益造成损害，提请投资者关注交易标的估值增值率较高导致的相关风险。</p>	<p><b>十、投资风险提示</b></p> <p><b>(一) 本次交易相关风险</b></p> <p><b>1、交易标的估值增值率较高的风险</b></p> <p>本次交易为科达股份拟以支付现金方式收购鲸旗天下 67.5%股权。根据《科达集团股份有限公司拟支付现金收购深圳市鲸旗天下网络科技有限公司 67.5%的股权项目估值报告》，截至估值基准日（2018 年 3 月 31 日），鲸旗天下 100%股权价值采用收益法估值结果为 91,444.13 万元。参考估值结果，交易各方商定鲸旗天下 100%股权作价为 91,000 万元，对应本次购买的鲸旗天下 67.5%股权的交易作价为 61,425.00 万元。鲸旗天下截至 2018 年 3 月 31 日的账面净资产为 <b>4,405.24</b> 万元，估值结果较账面净资产增值率为 <b>1,975.80%</b>。鲸旗天下全部股东权益价值的估值增值幅度较大，主要由于标的公司属于轻资产企业，其业务能力、管理能力、技术优势和市场资源等资源并未在会计报表中直接体现。虽然评估机构在估值过程进行审慎评估，但仍可能出现因未来实际情况与估值假设不一致，特别是宏观经济波动、行业监管变化及游戏营销行业竞争环境变化，未来盈利达不到估值时的预测值，导致对上市公司股东利益造成损害，提请投资者关注交易标的估值增值率较高导致的相关风险。</p>

<p><b>2、业绩承诺无法实现及业绩补偿违约的风险</b></p> <p>鲸旗天下 2017 年度、2018 年 1-3 月分别实现净利润 1,617.28 万元、1,140.01 万元，本次交易，交易对方承诺鲸旗天下 2018 年度、2019 年度和 2020 年度实现净利润额分别不低于人民币 7,000 万元、8,750 万元、10,938 万元，较 2017 年度净利润有较大幅度的增长。交易对方就标的公司作出的业绩承诺主要系基于对所属行业的未来发展前景以及自身的技术能力、运营能力做出的综合判断，业绩承诺方将努力经营，尽量确保上述盈利承诺实现，但最终能否实现业绩承诺一方面取决于外部环境是否发生巨大变化，另一方面取决于标的资产的实际经营情况，如果未来标的公司在被上市公司收购后出现经营未达预期的情况，则可能影响上市公司的整体经营业绩和盈利水平。</p>	<p><b>2、业绩承诺无法实现及业绩补偿违约的风险</b></p> <p>鲸旗天下 2017 年度、2018 年 1-3 月分别实现净利润 <b>1,699.14</b> 万元、<b>1,140.16</b> 万元，本次交易，交易对方承诺鲸旗天下 2018 年度、2019 年度和 2020 年度实现净利润额分别不低于人民币 7,000 万元、8,750 万元、10,938 万元，较 2017 年度净利润有较大幅度的增长。交易对方就标的公司作出的业绩承诺主要系基于对所属行业的未来发展前景以及自身的技术能力、运营能力做出的综合判断，业绩承诺方将努力经营，尽量确保上述盈利承诺实现，但最终能否实现业绩承诺一方面取决于外部环境是否发生巨大变化，另一方面取决于标的资产的实际经营情况，如果未来标的公司在被上市公司收购后出现经营未达预期的情况，则可能影响上市公司的整体经营业绩和盈利水平。</p>
--	--

除上述更正内容之外，原公告其他内容不变。对于上述更正给投资者带来的不便，公司深表歉意，敬请广大投资者谅解。

特此公告。

科达集团股份有限公司董事会

二〇一八年五月十一日