

# 关于广州友谊集团有限公司 业绩承诺实现情况的专项审核报告

众环专字(2022)0510039号

## 目 录

	起始页码
专项审核报告	
专项说明	
关于业绩承诺实现情况的专项说明	1

# 广州市广百股份有限公司

## 关于业绩承诺实现情况的专项说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，广州市广百股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了2021年度的《关于业绩承诺实现情况的专项说明》。本专项说明仅供本公司2021年度报告披露之目的使用，不适用于其他用途。

### 一、公司简介

广州市广百股份有限公司(以下简称“本公司”)是经广州市人民政府办公厅“穗府办函[2002]46号文”的批准，广东省人民政府“粤府函[2003]13号文”的确认，由广州商贸投资控股集团有限公司作为主发起人设立的股份有限公司，经深圳证券交易所“深证上[2007]183号文”批准，公司于2007年11月22日在深圳证券交易所上市，股票代码为002187，所属行业为商业类。

截至2021年12月31日，本公司累计发行股本总数617,619,179股，公司注册资本为617,619,179.00元，统一社会信用代码91440101190422131L。

#### 1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司注册地址：广东省广州市越秀区西湖路12号。

本公司总部办公地址：广东省广州市越秀区西湖路12号10至12楼。

#### 2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司所处行业为百货零售业，主要从事百货零售、批发和物业出租服务。

#### 3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为广州商贸投资控股集团有限公司，本公司的实际控制人为广州市国有资产监督管理委员会。

### 二、业绩承诺情况

根据本公司2020年8月21日与广州友谊集团有限公司原股东广州市广商资本管理有限公司、广州广商鑫石产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“业绩承诺方”）签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》、《盈利预测补偿协议》及补充协议，业绩承诺方承诺，广州友谊集团有限公司2021年、2022年、2023年经审计的扣除非经常性损益后的归属于母

公司股东的净利润不低于 15,145 万元、15,423 万元及 15,863 万元。

业绩承诺方承诺，如广州友谊集团有限公司在业绩承诺期间内，截至每一业绩承诺年度期末累计实现的净利润数额未能达到业绩承诺方累计承诺的净利润数额，则广州市广商资本管理有限公司（以下简称“广商资本”）应优先以其通过本次交易获得的上市公司股份向本公司进行补偿，如广商资本持有的上市公司股份无法足额承担补偿责任，则由广州广商鑫石产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“广商基金”）以其通过本次交易获得的上市公司股份就差额部分承担补偿责任；如广商资本、广商基金以其通过本次交易获得的全部上市公司股份仍无法足额向本公司承担补偿责任，则应由广商资本以其通过本次交易获得的现金对价就差额部分承担补偿责任。

广商资本与广商基金应承担的股份补偿及现金补偿义务均应以其分别通过本次交易获得的上市公司股份及现金对价为上限。

具体补偿计算公式如下：

(1) 广商资本股份补偿计算公式：

广商资本每一承诺年度应补偿股份数量=[截至该承诺年度期末累积承诺的净利润数额—截至该承诺年度期末累积实现的净利润数额]÷承诺期内各年度承诺净利润总额×标的资产交易价格]÷本次发行价格—广商资本已补偿的股份数量

应补偿股份数量以广商资本在本次交易中获得的股份总数为上限。

若盈利承诺期内本公司进行送股、配股、资本公积金转增股本，导致广商资本持有的上市公司股份数量发生变化，则股份补偿的上限相应调整。各年计算的应补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值，即广商资本已经补偿的股份不冲回。

(3) 广商基金股份补偿计算公式：

广商基金每一承诺年度应补偿股份数量=[截至该承诺年度期末累积承诺的净利润数额—截至该承诺年度期末累积实现的净利润数额]÷承诺期内各年度承诺净利润总额×标的资产交易价格]÷本次发行价格—广商资本通过本次交易获得的上市公司全部股份数量—广商基金已补偿的股份数量

应补偿股份数量以广商基金在本次交易中获得的股份总数为上限。

若盈利承诺期内本公司进行送股、配股、资本公积金转增股本，导致广商基金持有的上市公司股份数量发生变化，则股份补偿的上限相应调整。各年计算的应补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值，即广商基金已经补偿的股份不冲回。

(3) 广商资本现金补偿计算公式：



广商资本每一承诺年度应补偿现金数额=[截至该承诺年度期末累积承诺的净利润数额—截至该承诺年度期末累积实现的净利润数额]÷承诺期内各年度承诺净利润数总额×标的资产交易价格—广商资本、广商基金通过本次交易获得的上市公司全部股份数量×本次发行价格—广商资本已补偿的现金金额

广商资本应补偿的现金数额以广商资本在本次交易中获得的现金对价为上限。

### 三、业绩实现情况

广州友谊集团有限公司 2021 年度扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润为 15,242.12 万元，占相关重组交易方承诺业绩 15,145 万元的 100.64%，实现了业绩承诺。

