

证券代码：430190

证券简称：新瑞理想

主办券商：开源证券

## 北京新瑞理想软件股份有限公司定向回购股份方案公告

### 业绩承诺股份补偿

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

#### 一、 审议及表决情况

本方案经第三届董事会第七次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议，如果股东大会未能审议通过本方案，将导致本回购计划无法实施。

#### 二、 定向回购类型及依据

定向回购类型：业绩承诺股份补偿回购注销

(一)定向回购依据：

《全国中小企业股份转让系统挂牌公司回购股份实施办法》第四章第五十一条：“有下列情形之一的，挂牌公司可以根据相关回购条款或有关规定向全国股转公司申请办理定向回购：（一）挂牌公司发行股份购买资产（包括构成重大资产重组情形），发行对象对标的资产有业绩承诺，因标的资产未完成业绩承诺，挂牌公司根据相关回购条款回购发行对象所持股份”。

(二)业绩承诺情况及补偿方式

1. 公司于2017年6月28日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组的议案》，新瑞理想向创亿新世纪的全体股东发行股份及支付现金购买创亿新世纪100%的股权，交易价格合计为3,000万元。其中，新瑞理想以5.28元/股价格向交易对方黄庭梁发行500万股，并向黄锦以360万元现金支付交易对价。2017年12月2日，公司取得全国中小企业股份转让系统出具的《关于北京新瑞理想软件股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》（股转系统函[2017]6898号），于2017年12月13日完成股份登记，并在全国中小企业股份转让系统有限公司指定的信息披露网站刊登了《关于发行股份购买资产暨

重大资产重组新增股份挂牌并公开转让的提示性公告》（公告编号：2017-080）。

2. 2017年6月28日新瑞理想与业绩承诺方黄庭梁、黄锦签订了《业绩承诺与补偿协议》，利润补偿期间：2017年、2018年、2019年。补偿义务人：黄庭梁、黄锦。

3. 业绩承诺：创亿新世纪2017年至2019年归属于母公司所有者的实际净利润分别不低于人民币350.00万元、420.00万元、504.00万元（实际净利润是指经甲方认可的具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的审计报告上标的公司会计年度归属于母公司股东的净利润，且以扣除非经常性损益（自主软件退税除外）前后较低者为准）。

#### 4. 业绩承诺补偿金额的确定及补偿方式：

##### 股份补偿

(1)协议项下盈利预测补偿的具体方式为股份补偿(即甲方以总价1元的价格回购股份)，甲方应在承诺年度结束后（即2019年）的专项审核意见披露后的十日内，计算股份补偿的数量，如果黄庭梁所持股份不足补偿或由于政策及相关法律法规限制无法实现股份回购，则其应根据以下第2条约定进行现金补偿；

(2)承诺年度内补偿的股份数量的计算方法为:补偿股份数量=标的公司对价\*(1-创亿新世纪3年实际净利润总额/乙方承诺的创亿新世纪3年净利润总额)÷本次发行价格(按照前述公式计算补偿股份数量并非整数时，则按照四舍五入原则处理)。在计算的补偿股份数量小于0时，按0取值；

##### 现金补偿

(1)黄庭梁特此承诺，其所持股份不足补偿或股份补偿在制度层面无法实现的，均以现金方式补偿。

(2)补偿现金的计算公式为:补偿现金=标的公司对价\*(1-创亿新世纪3年实际净利润总额/乙方承诺的创亿新世纪3年净利润总额)-已补偿股份数\*本次发行价格。

#### (三) 标的公司业绩承诺实现情况

根据具有证券、期货相关业务许可资质中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审专字（2020）第215014号《实际盈利数与利润预测数差异情况说明》专项审核报告。

2017年-2019年度业绩承诺实现情况如下：

项 目	盈利预测数	实际盈利数	差异数(实际盈利数-
-----	-------	-------	------------

			利润预测数)
2017 年度（扣除非经常性损益前）	3,500,000.00	1,854,479.62	-1,645,520.38
2017 年度（扣除非经常性损益后）	3,500,000.00	1,823,477.55	-1,676,522.45
2017 年度（扣除非经常性损益后，剔除自主软件退税的影响）	3,500,000.00	1,857,114.22	-1,642,885.78
2018 年度（扣除非经常性损益前）	4,200,000.00	-1,238,477.34	-5,438,477.34
2018 年度（扣除非经常性损益后）	4,200,000.00	-1,460,103.38	-5,660,103.38
2018 年度（扣除非经常性损益后，剔除自主软件退税的影响）	4,200,000.00	-1,237,723.75	-5,437,723.75
2019 年度（扣除非经常性损益前）	5,040,000.00	1,059,494.15	-3,980,505.85
2019 年度（扣除非经常性损益后）	5,040,000.00	782,382.86	-4,257,617.14
2019 年度（扣除非经常性损益后，剔除自主软件退税的影响）	5,040,000.00	1,057,833.69	-3,982,166.31

创亿新世纪 2017 年-2019 年度净利润（扣除非经常性损益后，剔除自主软件退税的影响）合计为167.72 万元，低于业绩承诺总额的1,274.00万元，业绩承诺完成率为13.17%，业绩承诺人未完成业绩承诺。黄庭梁因未完成业绩承诺补偿的股份数量为： $30,000,000 * \{1 - [1,857,114.22 + (-1,237,723.75) + 1,057,833.69] / 12,740,000\} = 4,933,805$ 股。另，黄庭梁本人提出自动放弃剩下的66,195股股份,所以本次回购注销股份为黄庭梁持有的公司全部股份，即5,000,000股。

### 三、 回购基本情况

（一）回购对象、价格、数量、占总股本的比例

1、回购对象：

（1）黄庭梁，身份证号码：110108\*\*\*\*\*2793，住址为北京市海淀区上地三街九号 C 座 303 室。

2、回购价格

新瑞理想以 1 元的总价回购黄庭梁股份并注销，资金来源于公司自有资金。

3、回购数量及占总股本的比例

本次回购总数量为 500 万股，占总股本的比例为 22.18%。

#### 四、 预计回购注销后公司股本及股权结构的变动情况

类别	回购注销前		回购注销后	
	数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）
1. 有限售条件股份	12,713,186	56.39%	7,713,186	43.39%
2. 无限售条件股份 （不含回购专户股份）	9,833,814	43.61%	9,833,814	56.61%
3. 回购专户股份 （用于股权激励或员工持股计划等）				
总计	22,547,000	100.00%	17,547,000	100.00%

注：上述回购实施前所持股份情况以 2020 年 6 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司登记数据为准。

#### 五、 管理层关于本次回购股份对公司财务状况、债务履行能力和持续经营能力影响的分析

新瑞理想以 1 元的总价回购并注销补偿义务人黄庭梁补偿的股份，对公司财务状况、债务履行能力和持续经营能力均无不利影响。

#### 六、 防范侵害债权人利益的相关安排

根据《公司法》规定，公司将在股东大会审议通过回购股份并减少注册资本方案之日起十日内通知债权人，并于三十日内在报纸上公告。债权人通知情况将按相关规定予以披露。

#### 七、 备查文件

- （一）北京新瑞理想软件股份有限公司第三届董事会第七次会议决议；
- （二）本次回购相关的《发行股份及支付现金购买资产协议之业绩补偿补偿协议》；
- （三）本次回购相关的第215014号《实际盈利数与利润预测数差异情况说明》专项审核报告。

北京新瑞理想软件股份有限公司

董事会

2020年9月4日