

证券代码：836874

证券简称：翔晟信息

主办券商：开源证券

江苏翔晟信息技术股份有限公司

关于《回购股份方案公告》的更正公告

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。

江苏翔晟信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年11月21日在全国中小企业股份转让系统披露了《回购股份方案公告》（公告编号：2023-055）。现就公告中表述不完整的地方予以更正。

原公告内容：**四、 回购价格、定价原则及合理性**

为保护投资者利益，结合公司目前的财务状况、经营状况及近期公司股价，确定本次回购价格不超过8元/股，具体回购价格由公司股东大会授权董事会在回购实施期间，综合公司二级市场股票价格、前次股份回购价格、公司财务状况和经营状况确定。

公司董事会审议通过回购股份方案前60个交易日（不含停牌日）存在交易均价，交易均价为7.94元，拟回购价格上限不低于上述价格，不高于上述价格的200%。

本次回购价格以归属于公司股东的每股净资产、每股收益、前次股票发行价格、前次股份回购价格和前期二级市场交易价格为参考，具体回购价格由公司股东大会授权董事会在回购实施期间，综合公司股票二级市场价格、公司财务状况和经营状况确定，定价原则合理，不存在损害公司利益的情况。

自董事会决议至回购完成期间，如公司存在权益分派等事项，将自权益分派实施之日起，及时调整回购价格。

调整公式为： $P = (P_0 - V * Q/Q_0) / (1+n)$

其中：P0 为调整前的回购每股股份的价格上限；V为每股的派息额；Q为扣

除已回购股份数的公司股份总额；Q0为回购前公司原股份总额；n为每股公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率（即每股股票经转增、送股或股票拆细后增加的股票数量）；P为调整后的回购每股股份的价格上限。

更正为：

四、 回购价格、定价原则及合理性

为保护投资者利益，结合公司目前的财务状况、经营状况及近期公司股价，确定本次回购价格不超过8元/股，具体回购价格由公司股东大会授权董事会在回购实施期间，综合公司二级市场股票价格、公司财务状况和经营状况确定。

公司董事会审议通过回购股份方案前60个交易日（不含停牌日）存在交易均价，交易均价为7.94元，拟回购价格上限不低于上述价格，不高于上述价格的200%。

本次回购价格不超过8.00元/股，定价原则和合理性如下：

（一）股票二级市场交易情况

公司自2016年4月25日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让以来，在二级市场交易较为活跃。公司于2023年11月17日召开董事会审议通过回购股份方案决议日前60个交易日（不含停牌日）成交量为44.67万股，成交金额为354.75万元，成交均价为7.94元/股，本次股票回购价格上限8.00元/股，未超过公司董事会决议前60个交易日（不含停牌日）成交均价的200%（15.88元/股）。

（二）公司前次发行价格

公司于2021年进行过一次股票定向发行，具体情况为：

2021年3月16日、2021年3月16日、2021年4月1日公司分别召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十次会议和2021年第三次临时股东大会，审议通过《公司股票定向发行说明书》、《关于签署附生效条件的股份认购协议》、《关于公司在册股东无本次股票发行股份的优先认购权》等的议案，同意向外部投资者上海骏行股权投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票不超过1,200,000股，每股定价10元，募集资金总额不超过12,000,000元。2021年4月21日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次股票发行募集资金进行了审验并出具了《验资报告》（大信验字〔2021〕第4-00020号）。公司本次定向发行的股票于2021年4月30日起在股转系统挂牌并公开转让。

综上，公司本次股份回购价格上限8.00元/股，与公司前次股票定向发行价格间隔时间较长，故前次发行价格不具有参考性。

（三）公司每股净资产价格

公司截止2022年12月31日经审计的归属于挂牌公司股东的每股净资产为1.41元，本次回购价格上限高于公司最近一年经审计的每股净资产。

（四）公司前次回购价格

公司前次股份回购方案中拟定回购价格不超过7.87元/股。并于2022年6月2日至2022年12月2日进行了股份回购，公司通过回购股份专用证券账户，以集合竞价方式回购公司股份2,079,899股，回购股份成交价格最低价为4.9元/股，最高价为7元/股，总金额为12,970,308.02元（不含印花税、佣金等交易手续费）。公司前次回购平均价格为6.24元/股。

综上，公司本次回购价格拟定不超过8.00元/股，与前次回购价格不存在重大差异，本次股份回购价格具备合理性。

（五）可比公司情况

公司主要从事互联网信息安全、电子政务全流程服务、可信数字政府建设及解决方案提供商。根据《挂牌公司管理型行业分类》，公司属于“1信息传输、软件和信息技术服务业-65软件和信息技术服务-651软件开发-6510软件开发”。

可比公司中，与公司业务相同或类似的可比公司情况如下：

公司简称	每股市价 (元)(截至 2023年11 月17日)	每股净资产	市净率	每股收益	市盈率
数字认证 (300579.SZ)	28.80	3.42	8.41	-0.07	130.62
吉大正元 (003029.SZ)	23.30	6.83	3.41	-0.46	-82.12
信安世纪 (688201.SH)	23.42	6.32	3.70	-0.06	51.78
平均值	25.17	5.52	5.17	-0.20	33.43
翔晟信息 (836874.NQ)	6.85	1.56	5.12	0.18	44.44

注1：数据来源：东方财富Choice终端

注2：上述可比公司市盈率、市净率为2023年第三季报财务数据，翔晟信息市盈率、市

净率为根据本次拟回购股价上限8.00元/股计算得出。

据此，根据本次拟回购股价上限8.00元/股测算，公司市盈率和市净率指标与同行业可比公司平均水平不存在显著差异。

经上述对比，公司二级市场交易活跃度低于同行业可比公司，故公司股票流动性与同行业可比公司缺乏足够的可比性。

本次回购价格以归属于公司股东的每股净资产、每股收益、前次股票发行价格、前次股份回购价格、前期二级市场交易价格和可比公司交易情况为参考，具体回购价格由公司股东大会授权董事会在回购实施期间，综合公司股票二级市场价格、公司财务状况和经营状况确定，定价原则合理，不存在损害公司利益的情况。

自董事会决议至回购完成期间，如公司存在权益分派等事项，将自权益分派实施之日起，及时调整回购价格。

调整公式为： $P = (P_0 - V * Q / Q_0) / (1 + n)$

其中：P₀为调整前的回购每股股份的价格上限；V为每股的派息额；Q为扣除已回购股份数的公司股份总额；Q₀为回购前公司原股份总额；n为每股公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率（即每股股票经转增、送股或股票拆细后增加的股票数量）；P为调整后的回购每股股份的价格上限。

原公告内容：

八、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

本次拟回购股份数量不少于800,000股，不超过1,250,000股，占公司目前总股本的比例为1.24%-1.94%，根据本次拟回购股份数量及拟回购价格上限，预计回购资金总额不超过10,000,000元，资金来源为公司自有资金。公司合并报表层面，截至2023年6月30日，公司货币资金余额为21,094,487.63元，交易性金融资产余额（为银行短期理财产品）0.00元，短期借款及长期借款余额合计为25,526,769.18元，资产负债率为38.43%。母公司报表层面，截至2023年6月30日，货币资金余额为16,576,146.52元，交易性金融资产余额（为银行

短期理财产品) 0.00 元, 短期借款及长期借款余额合计为 17,013,627.40 元, 资产负债率为 30.77%。

综上, 公司现金储备充沛、现金流量状况良好, 可为本次回购股份提供充足的资金保障。公司目前经营状况稳健, 资产负债率较低, 整体来看, 公司流动性较好, 偿债能力较强, 不存在无法偿还债务的风险。公司本次回购不会对公司财务状况、债务履行能力及持续经营能力构成重大不利影响。本次回购方案符合《回购实施细则》的相关规定。

公司拟将本次回购股份用于股权激励, 以建立、健全公司长效激励机制, 吸引和留住优秀人才, 充分调动公司员工的积极性, 使得公司股东、员工共享公司发展成果, 也有利于增强投资者对公司未来发展前景的信心, 提升对公司价值的认可。根据公司经营、财务及未来发展情况, 公司认为本次回购不会对公司的生产经营、财务状况、债务履约能力和持续经营能力产生不利影响。

更正后:

八、 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

本次拟回购股份数量不少于 800,000 股, 不超过 1,250,000 股, 占公司目前总股本的比例为 1.24%-1.94%, 根据本次拟回购股份数量及拟回购价格上限, 预计回购资金总额不超过 10,000,000 元, 资金来源为公司自有资金。公司合并报表层面, 截至 2023 年 6 月 30 日, 公司货币资金余额为 21,094,487.63 元, 交易性金融资产余额(为银行短期理财产品) 0.00 元, 短期借款及长期借款余额合计为 25,526,769.18 元, 资产负债率为 38.43%。母公司报表层面, 截至 2023 年 6 月 30 日, 货币资金余额为 16,576,146.52 元, 交易性金融资产余额(为银行短期理财产品) 0.00 元, 短期借款及长期借款余额合计为 17,013,627.40 元, 资产负债率为 30.77%。

本次拟使用回购的货币资金总额不超过 1,000 万元, 资金来源为自有资金, 具体回购股份使用的资金总额以回购结果实际情况为准。以公司披露的 2023 年半年度报告财务数据(未经审计)模拟测算, 回购前后主要财务数据和财务指标变化情况如下表所示:

单位：元

项目	2023年6月30日(回购前)	拟用于回购资金总额上限占比(%)	2023年6月30日(回购后)
货币资金	21,094,487.63	47.41%	11,094,487.63
流动资产	87,583,088.17	11.42%	77,583,088.17
总资产	164,576,980.37	6.08%	154,576,980.37
库存股	13,019,443.55	-	23,019,443.55
归属于挂牌公司股东的净资产	100,567,958.40	9.94%	90,567,958.40
资产负债率(合并口径)	38.43%	-	40.92%

注：假设本次回购拟回购价格为回购价格上限 8.00 元/股，回购资金为回购资金上限 1,000 万元。

综上，公司现金储备充沛、现金流量状况良好，可为本次回购股份提供充足的资金保障。公司目前经营状况稳健，资产负债率较低，整体来看，公司流动性较好，偿债能力较强，不存在无法偿还债务的风险。公司本次回购不会对公司财务状况、债务履行能力及持续经营能力构成重大不利影响。本次回购方案符合《回购实施细则》的相关规定。

公司拟将本次回购股份用于股权激励，以建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司员工的积极性，使得公司股东、员工共享公司发展成果，也有利于增强投资者对公司未来发展前景的信心，提升对公司价值的认可。根据公司经营、财务及未来发展情况，公司认为本次回购不会对公司的生产经营、财务状况、债务履约能力和持续经营能力产生不利影响。

除上述更正内容之外，原公告其他内容保持不变。对此给投资者带来的不便，公司深表歉意。

江苏翔晟信息技术股份有限公司
董事会

2024年1月17日