

深圳市残友软件股份有限公司关于 《股票定向发行说明书（第二次修订稿）》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。

深圳市残友软件股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年5月12日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露了《深圳市残友软件股份有限公司股票定向发行说明书》（第二次修订稿）（公告编号：2025-027）。经事后审查发现部分内容存在错误，本公司现予以更正。

一、更正事项的具体内容

《深圳市残友软件股份有限公司股票定向发行说明书》（第二次修订稿）中“二、发行计划/（四）发行价格/2、定价方法及定价合理性/（4）同行业可比公司情况”原公告内容为：

根据全国股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于应用软件开发(I6513)行业。公司选取同属于新三板挂牌公司管理型行业分类“应用软件开发(I6513)”2024年以来进行过定向发行的挂牌公司，其发行价格统计如下：

公司简称	证券代码	发行价格 (元/股)	发行前最近 1年经审计 每股收益 (元)	发行前最近 1年经审计 每股净资产 (元)	市盈率(倍)	市净率(倍)
弘方科技	837220	3.00	0.54	2.91	5.56	1.03
维天信	874126	6.90	1.06	2.09	6.51	3.30
远航高新	873435	2.22	0.61	2.65	3.64	0.83
平均值					5.24	1.72
残友软件	834579	1.45	0.01	1.17	145	1.24

根据公司2023年年度报告数据计算，本次股票发行市盈率约为145，市净率为1.24。同行业可比公司市盈率区间为3.64-6.51，平均值为5.24，公司本次发行市盈率为145倍，远高于同行业可比公司平均水平，主要系公司营收规模及盈利能力较其他公司偏差，市盈率数据参考意义较小。

同行业可比公司市净率区间为0.83-3.30，平均值为1.72，公司本次发行市净率为1.24，与同行业可比公司差异较小。

现更正为：

（4）同行业可比公司情况

根据全国股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于应用软件开发(I6513)行业。公司选取同属于新三板挂牌公司管理型行业分类“应用软件开发(I6513)”2024年以来进行过定向发行的挂牌公司，其发行价格统计如下：

公司简称	证券代码	发行价格 (元/股)	发行前最近 1 年经审计 每股收益 (元)	发行前最近 1 年经审计 每股净资产 (元)	市盈率(倍)	市净率(倍)
弘方科技	837220	3.00	0.54	2.91	5.56	1.03
维天信	874126	6.90	1.06	2.09	6.51	3.30
远航高新	873435	2.22	0.61	2.65	3.64	0.83
平均值					5.24	1.72
残友软件	834579	1.52	0.35	1.51	4.34	1.01

根据公司2024年年度报告数据计算，本次股票发行市盈率为4.34，市净率为1.01。同行业可比公司市盈率区间为3.64-6.51，平均值为5.24，公司本次发行市盈率为4.34倍；同行业可比公司市净率区间为0.83-3.30，平均值为1.72，公司本次发行市净率为1.01，公司本次发行市盈率及市净率均低于同行业可比公司平均水平，主要系公司营收规模、净资产水平及盈利能力较其他公司偏差，但位于同行业可比公司的市盈率、市净率区间内，故本次发行价格具有一定合理性。

二、其他相关说明

除上述更正外，原公告其他内容保持不变，公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意，敬请谅解。

特此公告。

