

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



NEWLINK TECHNOLOGY INC.

新紐科技有限公司*

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：9600)

有關收購東軟越通100%股權之業績承諾更新

本公告由新紐科技有限公司*（「**本公司**」，連同其附屬公司統稱「**本集團**」）根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第14.36B條作出。

茲提述本公司日期為2022年6月20日有關收購東軟越通（「**目標公司**」）100%股權的公告（「**該公告**」）。除另有說明外，本公告所用詞彙與該公告所界定者具有相同涵義。

誠如該公告所披露，於2022年6月20日，本公司全資附屬公司紐領科技（北京）有限公司（「**紐領科技（北京）**」）與賣方及目標公司訂立股權轉讓與增資協議（「**收購協議**」）。據此，紐領科技（北京）已有條件同意購買而賣方已有條件同意出售目標公司100%股權，且紐領科技（北京）已有條件同意向目標公司增資，為此，紐領科技（北京）同意：(1)向賣方支付股權轉讓代價總計人民幣80,000,000元（受限於業績補償安排）；(2)承繼賣方代琳琳所轉讓股權中尚未實繳註冊資本的實繳投資義務人民幣7,430,769元；及(3)向目標公司增資人民幣18,000,000元。

業績承諾

業績承諾方(除代琳琳以外的賣方)向紐領科技(北京)承諾，目標公司及其附屬公司(統稱「**目標集團**」)於2022年、2023年及2024年財務年度(合稱「**業績承諾期**」，各年度分別稱「**業績承諾年度**」)的主營業務收入及淨利潤不低於下表中列示的目標：

(單位：人民幣元)

財務年度	2022年	2023年	2024年	合計
承諾主營業務收入	60,000,000	72,000,000	86,400,000	218,400,000
承諾淨利潤	3,000,000	4,500,000	6,750,000	14,250,000

目標集團實際淨利潤為經合格會計師事務所(具有證券從業資質)審計並確認的目標集團綜合報表中未扣除或扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的稅後淨利潤孰低者。

倘若(1)目標集團於每一業績承諾年度的實際淨利潤均達到或超過該年度承諾淨利潤，則視為業績承諾方完成業績承諾；或(2)目標集團於某一業績承諾年度的實際淨利潤低於該年度承諾淨利潤，但(i)該年度實際主營業務收入達到或超過該年度承諾主營業務收入，(ii)且該年度實際淨利潤大於0，及(iii)業績承諾期內合計實際淨利潤達到或超過業績承諾期合計承諾淨利潤，則亦視為業績承諾方完成業績承諾(「**業績承諾安排**」)。

倘若目標公司未能完成承諾業績，業績承諾期滿後，各方將按照業績補償金額的計算公式計算業績補償金額，由各業績承諾方向紐領科技(北京)進行補償。

業績補償金額的計算公式

業績補償金額 = (業績承諾期合計承諾淨利潤數 - 業績承諾期合計實際淨利潤數) ÷ 業績承諾期合計承諾淨利潤數 × (股權轉讓代價人民幣8,000萬元 - 業績承諾期末目標集團經審計淨資產)(「**計算公式**」)。

倘若計算後的業績補償金額小於0，則無需進行業績補償。倘若於業績承諾期末目標集團經審計淨資產大於人民幣8,000萬元且業績承諾期合計實際淨利潤數大於業績承諾期合計承諾淨利潤數，亦無需進行業績補償。

目標集團的實際業績

根據專為評估截至2022年、2023年和2024年12月31日止年度的業績承諾而編製的目標集團經審計綜合財務報表（「**目標集團經審計財務報表**」），目標集團的實際業績載列如下：

（單位：人民幣元）

財務年度	2022年	2023年	2024年	合計
實際主營業務收入	41,688,949	74,650,221	51,366,439	167,705,609
扣除非經常性損益前的實際除稅後				
淨利潤（虧損）	(5,942,859)	1,084,465	13,440,242	8,581,848
扣除非經常性損益後的實際除稅後				
淨利潤（虧損）	(5,958,924)	1,063,086	12,050,234	7,154,396

目標集團於截至2024年12月31日（即業績承諾期末）的經審計淨資產為人民幣55,718,284元。

由於目標集團於2022年錄得淨虧損，業績承諾方未能履行業績承諾安排。因此，根據上文所述的計算公式，計算出業績補償總額為人民幣12,090,767.80元（「**最終業績補償金額**」），而業績承諾方（除劉萃外，彼已將其於目標公司0.5363%股權及相關業績承諾義務轉讓予田維海（誠如本公司日期為2024年12月12日的公告所披露））須向紐領科技（北京）支付該業績補償金額。

或然代價為收購目標公司100%股權所產生的結餘，即紐領科技（北京）須向業績承諾方結算餘下代價人民幣31,515,151元減去業績補償金額，誠如本公司截至2024年12月31日止的年報先前所披露，該金額為人民幣21,000,000元。

根據目標集團的經審計財務報表，或然代價為人民幣19,424,383.20元，即人民幣31,515,151元與最終業績補償金額之間的差額。

業績承諾金額的支付

第二期股權轉讓代價人民幣31,515,151元須作出以下調整：(i)誠如該公告所披露，紐領科技(北京)有權直接從第二期股權轉讓代價中扣除及抵銷各業績承諾方應付的業績補償金額。因此，最終業績補償金額人民幣12,090,767.80元從第二期股權轉讓代價中扣除；(ii)根據本公司日期為2024年12月31日公告之補償協議，田維海及東軟創投須就技術服務合同可能產生之實際損失向目標公司作出合共人民幣4,634,067.94元之補償，其中田維海承擔46.153848%，東軟創投承擔53.846152%。由於上述補償的部分款項已於2024年12月支付，餘下人民幣4,402,364.54元的結餘有待結算；及(iii)劉萃向田維海轉讓目標公司0.5363%股權及相關業績承諾義務。經上述調整後，第二期股權轉讓代價餘額人民幣15,022,018.66元應按下列分配比例支付予業績承諾方：

業績承諾方	應付款項 (人民幣元)
東軟創投	8,088,778.87
田維海	6,751,340.05
其餘業績承諾方	181,899.74
總計	<u>15,022,018.66</u>

根據收購協議，該筆款項將於目標公司向主管市場監管機關提交將目標公司100%股權轉讓予紐領科技(北京)的變更登記申請受理之日支付，預期將不遲於業績承諾期屆滿之日起六個月內支付，即2025年6月30日前。確切支付日期將於本公司其後定期報告中披露。基於上文所述，本公司董事會認為，業績承諾方將於紐領科技(北京)扣除最終業績補償金額後履行其於收購協議項下的義務，此乃屬公平合理並符合收購協議的條款。

有關收購東軟越通100%股權的其他詳情，請參閱該公告。

承董事會命
新紐科技有限公司*
董事會主席兼首席執行官
翟曙春

中國，北京，2025年6月11日

於本公告日期，執行董事為翟曙春先生、秦禕女士及李小東先生；及獨立非執行董事為唐保祺先生、楊鵬女士及游林峰先生。

* 僅供識別