

高伟达软件股份有限公司董事会 关于本次重大资产重组摊薄上市公司即期回报情况 及相关措施的说明

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等法律、法规、规范性文件的要求，上市公司董事会就本次重大资产重组对上市公司即期回报摊薄的影响及填补回报的措施说明如下：

一、本次重大资产重组情况

公司拟以支付现金方式，向深圳市快读科技有限公司（以下简称“快读科技”）的全体股东寿宁县恒力智信股权投资合伙企业（有限合伙）及黄河购买其合计持有的快读科技 100%的股权，标的资产总交易对价为 41,400 万元。

二、本次重大资产重组摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响

（一）测算本次资产重组摊薄即期回报的主要假设

- 1、假设宏观经济环境、证券行业情况没有发生重大不利变化；
- 2、假设公司经营环境未发生重大不利变化；
- 3、假设本次资产重组于 2017 年 6 月 30 日实施完毕（此假设仅用于分析本次资产重组摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，不代表公司对于业绩的预测，亦不构成对本次重大资产重组实际完成时

间的判断)，最终完成时间以经公司股东大会审议通过后股权变更工商登记完成时间为准；

4、考虑公司收购快读科技的影响及业绩承诺（2017 年度承诺净利润为 3,000 万元），2017 年度上市公司原有业务分三种情景假设，2017 年度归属于上市公司股东的净利润较 2016 年度增长分别为 10%、0%、-10%；

上述假设仅为测试本次资产重组摊薄即期回报对公司每股收益的影响，不代表公司对 2016 年、2017 年经营情况及趋势的判断，亦不构成盈利预测。投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任；

5、假设快读科技 2017 年每季度实现的净利润相同；

6、未考虑 2016 年度分红情况。

（二）本次资产重组摊薄即期回报对公司每股收益的影响

基于上述假设情况，上市公司测算本次重大资产重组摊薄即期回报对每股收益指标的影响，具体情况如下：

项 目	2016 年度	2017 年度		
		-10%	0%	10%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,207.98	3,487.18	3,707.98	3,928.78
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,278.03	3,550.23	3,778.03	4,005.84
发行在外的普通股加权平均数（万股）	43,161.33	45,297.67	45,297.67	45,297.67
基本每股收益（元/股）	0.05	0.08	0.08	0.09
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.08	0.08	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.05	0.08	0.08	0.09
扣除非经常性损益后的稀释每股收益（元/股）	0.05	0.08	0.08	0.09

注：上市公司 2016 年度归属于上市公司股东的净利润来源于上市公司《2016 年度业绩快报》。

经测算，在上述三种情景假设下，本次重大资产重组完成后 2017

年预计的每股收益略高于 2016 年度，不会导致上市公司即期回报被摊薄。未来，随着业务整合所带来的协同效应，上市公司的盈利能力有望进一步提升，每股收益将进一步提高。

公司董事会已对公司本次重大资产重组是否摊薄即期回报进行分析，将填补即期回报措施及相关承诺主体的承诺等事项形成议案，提交股东大会表决。

三、本次交易摊薄即期回报的风险提示及填补回报并增强公司持续回报能力的具体措施

本次交易实施完毕当年，公司若出现即期回报被摊薄的情况，拟采取以下填补措施，增强公司持续回报能力：

（1）加快公司战略转型、积极提升公司核心竞争力

本次交易完成后，公司将根据战略规划多方向的探索产业链延伸，加强资源整合，丰富公司产品。本次交易完成后，上市公司将通过整合标的公司，既保证对标的资产的控制力又保持标的资产的市场竞争力，将上市公司自身的管理体系、财务体系、内控体系有效贯彻至标的公司，充分发挥本次交易的协同效应和预期效益。

（2）进一步加强经营管理及内部控制，提升经营业绩

上市公司将进一步优化治理结构、加强内部控制，完善并强化投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道，控制资金成本，提升资金使用效率，在保证满足上市公司业务快速发展对流动资金需求的前提下，节省上市公司的各项费用支出，全面有效地控制上市公司经营和资金管控风险。

（3）严格执行现金分红政策，强化投资者回报机制

上市公司将根据国务院《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》的有关要求，严格执行《公司章程》明确的现金分红政策，在上市公司主营业务健康发展的过程中，给予投资者持续稳定的回报。

四、公司董事及高级管理人员对填补回报措施能够得到切实履行做出承诺

1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。

2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。

4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

如违反上述承诺给上市公司或者股东造成损失的，将依法承担补偿责任。

五、本次资产重组独立财务顾问发表的核查意见

经核查，华泰联合证券有限责任公司认为：高伟达所预计的即期回报摊薄情况符合上市公司实际情况，所制定的填补即期回报措施积极有效，上市公司董事、高级管理人员已出具了相关承诺，符合《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》中关于保护中小投资者的精神。

(以下无正文)

高伟达软件股份有限公司

2017年4月17日