

证券代码：300139

证券简称：晓程科技

公告编号：2017-006

北京晓程科技股份有限公司

关于非公开发行股票摊薄即期回报及填补回报措施的公告

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

重要提示：

以下关于本次非公开发行后公司主要财务指标的情况不构成公司的盈利预测且以下关于填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证，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。

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）以及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《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）的相关规定，为保障中小投资者利益，北京晓程科技股份有限公司（以下简称“公司”）就本次非公开发行对即期回报摊薄的影响进行了认真分析，并就公司本次发行摊薄即期回报的情况、本次发行的必要性与合理性、本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系、公司在人员、技术、市场等方面的储备情况、相关风险提示以及公司非公开发行摊薄即期回报的填补措施公告如下：

一、本次非公开发行对公司原股东或者即期回报摊薄的影响

（一）财务指标计算主要假设和说明

1、假设本次股票发行数量为15,000万股（最终发行数量以经中国证监会核准发行的股份数量为准），发行完成后公司总股本为42,400万股；

2、假设本次发行于2017年6月底完成（该完成时间仅为公司估计，最终以经中国证监会核准后实际发行完成时间为准）；

3、假设本次非公开最终募集资金总额（含发行费用）为100,000万元；

4、假设公司2017年度扣除非经常损益影响后归属于普通股股东的合并净利润为2016年1-9月扣除非经常损益后归属于普通股股东的合并净利润的年化基础上减少10%、保持不变、增长10%；

5、测算时未考虑募集资金到账后，对公司生产经营、财务状况（如财务费用、投资收益）等的影响；

6、未考虑上市公司2017年可能但尚未实施的公积金转增股本、股票股利分配等其他对股份数有影响的事项；

7、测算公司加权平均净资产收益率时，对公司归属于母公司股东所有者权益的测算未考虑除募集资金、现金分红与净利润之外的其他因素对净资产的影响；

8、上述假设仅为测试本次非公开发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，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。

（二）本次非公开发行对公司主要财务指标的影响

基于上述假设和说明，公司测算了本次非公开发行对公司的基本每股收益和加权平均净资产收益率等主要财务指标的影响：

项目	2016年度	2017年度	
		本次发行前	本次发行后
假设 1：2017 年扣非后归属于母公司所有者的净利润较 2016 年持平			
总股本（万股）	27,400.00	27,400.00	42,400.00
归属母公司所有者净利润（扣非后）（万元）	1,920.57	1,920.57	1,920.57
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.06
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.06
扣非后加权平均净资产收益率（%）	1.51%	1.49%	1.07%
假设 2：2017 年扣非后归属于母公司所有者的净利润较 2016 年上涨 10%			
总股本（万股）	27,400.00	27,400.00	42,400.00
归属母公司所有者净利润（扣非后）（万元）	1,920.57	2,112.63	2,112.63
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	0.07	0.08	0.06
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	0.07	0.08	0.06

扣非后加权平均净资产收益率（%）	1.51%	1.63%	1.18%
假设 3：2017 年扣非后归属于母公司所有者的净利润较 2016 年下跌 10%			
总股本（万股）	27,400.00	27,400.00	42,400.00
归属母公司所有者净利润（扣非后）（万元）	1,920.57	1,728.52	1,728.52
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	0.07	0.06	0.05
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	0.07	0.06	0.05
扣非后加权平均净资产收益率（%）	1.51%	1.34%	0.96%

注1：上述测算不代表公司对2016年及2017年的盈利预测，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。

注2：对基本每股收益和稀释每股收益的计算公司按照中国证券监督管理委员会制定的《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》中的要求、根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》中的规定进行计算。

根据以上分析，本次非公开发行完成后，公司的每股收益、净资产收益率等指标有所下降，公司原股东即期回报存在被摊薄的风险，但公司的净资产总额将大幅增加，资产规模和资金实力将得到增强。此外，如果募集资金投资项目经济效益按预期实现，则公司盈利能力和长期的股东回报预期也将得以提升。

二、本次非公开发行摊薄即期回报的风险提示

本次募集资金到位后，募集资金投资项目尚需要一定的建设期，项目达产、达效也需要一定的周期。在募集资金投资项目的效益尚未完全体现之前，公司的收益增长幅度可能会低于净资产的增长幅度，从而导致短期内净资产收益率下降的风险。

本次非公开发行后公司股本将相应增加，原有股东持股比例将相应减少；另外，如果募投项目经济效益无法实现，则原有股东分红将相应减少，因此本次发行存在导致公司原股东即期收益、表决权被摊薄的风险。

三、本次非公开发行的必要性和合理性、募集资金投资项目与公司现有业务的关系及公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

（一）本次非公开发行的必要性和合理性

1、增强公司在加纳电力市场话语权，实现产业协同效应

公司依托国内电力先进技术的深厚积累，积极开拓海外市场，实现技术输出，打造出一条从用电端到配电端再到发电端的完整产业链。

发电业务作为电力市场的最上游，与配网改造、用电信息集抄等具有较强的相关性和互补性。公司在加纳电力市场的配网改造和用电集抄领域具备丰富的项目经验，已积累深厚的客户资源；通过阿克拉 20MW 光伏电站项目的实施，大大提升公司在电站建设、运营、管理方面的综合服务能力。

通过本次募投项目的实施，公司将进一步增强在加纳发电市场的市场地位，有利于公司持续完善电力产业链在发电端的覆盖，与公司已有的配电端和用电端业务形成更好的协同效用，从而提升在加纳电力市场的话语权，为今后获取更多订单，贡献更多业绩打好基础。

2、增强公司长期盈利能力，提升公司经营业绩

面对国内集成电路市场日趋激烈的竞争态势和产业发展的增长压力，公司积极寻求产业突破，挖掘新的产业机会和业务增长点，通过拓展海外市场来化解当前所处行业发展带来的风险与困难。

公司依托国内成熟的电力技术，在加纳电力市场已成功实施多个电力项目，取得了较高的盈利回报。由于非洲国家电力短缺，供电市场的电力缺口长期存在，使得发电业务成为其电力产业链条上盈利水平最高的一端，在此产业领域公司具备一定的先发优势，2016 年上半年公司独立运营的 20MW 光伏电站项目已经顺利投产运行，截至目前盈利情况良好。

本次募投项目运营期间稳定，技术成熟可靠；园区规划建设完善，配套资源充足，可以保证电力、天然气以及轻质原油等动力燃料供应；公司的项目经营经验、技术与管理人才储备和生产管理水平有助于提高项目的经济效益价值。在项目未来经营期内，良好的利润贡献，丰厚的投资回报以及稳定的现金流入可以显著增强公司盈利能力，改善公司经营业绩，支持公司继续做大做强。

3、充实公司资本实力，为公司持续发展提供支持

截至 2016 年 9 月 30 日，公司归属于母公司股东净资产为 12.94 亿元，净资产为 13.14

亿元，总资产为 14.27 亿元。目前，公司正处于业务转型升级的关键时期，海外业务的发展，包括 BOT、PPP 等项目运营模式需要大量资金提供支持和保障。通过本次非公开发行，公司净资产与总资产规模将大幅增长，可以进一步充实公司的资本实力，增强公司抵御风险的能力，为公司长期可持续发展奠定坚实基础。

4、提升海外市场竞争实力，推进公司发展战略

公司在集成电路、智能电网领域积累了丰富的业务经验，是电力线载波芯片及其应用领域内的领先企业。自公司积极谋求业务转型，拓展国际电力市场开始，公司智能电网产品已进入加纳、哈萨克斯坦、南非等亚非国家，逐步与当地主要企业建立了深层次合作关系。

（二）募集资金投资项目与公司现有业务的关系

近年来，在发展国内市场的同时，公司不断在海外寻找新的发展领域，开拓新的海外市场。在境外市场，公司主要依托国内电力先进技术的深厚积累，实现技术输出，积极稳妥地推进国家“一带一路”的发展国策，贯彻实施公司“立足国内市场，拓展国际市场”的发展战略。

公司自 2011 年以来，公司在非洲加纳市场深耕细作，积极打造出一条从用电端到配电端再到发电端的完整产业链，为公司开拓了更多更丰厚的盈利增长点。公司在加纳已经实施的项目主要有：加纳首都阿克拉部分地区智能电表更换及用电运营 BOT 项目，加纳首都阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目，加纳中部及西部省配网线路扩建项目，加纳阿善堤西、阿善堤东、东部及沃尔特区配网线路扩建项目和加纳阿克拉 20MW 光伏电站项目。通过尝试多种业务模式，积累项目运营经验，深化与当地电力部门合作，公司在加纳电力市场具备很强的竞争实力和发展潜力。

本次募集资金投资项目与公司目前的主营业务相辅相成，募集资金投资项目是对公司现有业务的合理补充和拓展。募集资金投资项目的实现不仅有助于扩大公司现有业务的规模，巩固和提升公司在加纳电力市场现有的市场地位与市场份额，也将从整体上提高公司的核心竞争力，增加盈利能力和经营业绩，有助于公司整体业务的持续增长。

（三）公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

1、人才储备情况

公司在战略推进过程中，需要引进优秀的管理人才和专业技术人才。通过采取开放多元的人才战略，积极发现和使用创新人才，树立追求创新的企业文化。同时建立创新管理机制，不断鼓励员工提出新想法和新观点，并使之转化为生产力，从而提高企业经济效益。截至目前，公司技术人员储备充足，基本满足了公司发展的需要。公司将持续依靠自身资源以及对外合作，结合理论与研发实践，对公司各经营环节优秀人才进行“选”、“育”、“留”的工作，从而建立一支高素质的、与公司战略发展规划相配套的人才队伍。

2、技术储备情况

公司积极投入自主核心技术、产品的开发，在技术创新的同时，寻找新的市场商机，创造新的市场。营造创新环境，延展产品开发创新。通过努力营造创新环境，使研发人员能够将灵感转化为技术和产品，转变成真正的价值。在已有的核心技术和核心产品的基础上，进行产品的延展性开发，将优势产品的优势不断扩大；利用现有技术，用新的角度、新的理念释义和研发，实现不断创新。

公司重点围绕智能电表终端以及配套的用电信息采集及管理系统开发展开相关研发投入。具体包括通信产品与电表终端两个方面，其中，通信产品主要有宽带电力线载波通信（PLC）SOC 芯片、微功率无线通信芯片、自动抄表路由通信协议等；电表终端主要有“计量+MCU+载波通信”的集成智能电表 SOC 芯片、整表功能芯片等产品。

在发电端，公司通过加纳阿克拉 20MW 光伏电站项目的成功实施，积累了宝贵的电站运营与维护的技术储备，为本次募投项目的顺利实施打下坚实的基础。

3、市场储备情况

市场是企业发展的命脉，是公司生存的决定性因素。公司非常注重市场的培养和拓展，在境内、境外两个市场大力拓展。目前，公司在非洲与加纳国家电力公司长期保持着密切的合作关系，与南非、哈萨克斯坦等国家客户建立了联系并向其提供产品与服务。公司在为客户提供定制化的产品及服务基础上，积极寻求研发、产品、技术、销售以及资本等全方位、多层次的合作机会，不断提高市场份额和产品认可度。

四、公司本次非公开发行摊薄即期回报的填补措施

1、提升公司核心竞争力，积极推动企业可持续发展。

公司将坚持以技术为核心，不断进行市场开发拓展，增加国内外的市场份额；同时积极开拓其他领域的产业机会，持续丰富公司的产业链结构，增加利润增长点，保证企业的长期可持续发展。公司还将进一步加强企业内部控制，提升企业管理效率，优化管理流程，有效控制公司的经营风险，提升经营效率和盈利能力。

2、积极推进募投项目建设，早日实现预期效益。

本次募集资金投资项目经过严格科学的论证，并获得公司董事会批准，符合公司发展战略。本次募集资金投资项目的实施，有助于公司优化产业结构，增强盈利能力，改善经营业绩。本次非公开发行的募集资金到位后，公司将积极推进募投项目建设，在设备采购、技术研发、人员配备、销售服务、业务合作等方面全方位保证募投项目的顺利实施并实现预期效益，尽量降低本次发行对股东即期回报摊薄的风险。

3、加强对募集资金的监管，保证募集资金合理合法使用。

为保障公司规范、有效使用募集资金，本次非公开发行的募集资金到位后，公司将严格按照《发行管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《北京晓程科技股份有限公司募集资金管理制度》的规定，对募集资金进行专项存储，保证募集资金合理规范使用，积极配合保荐机构和监管银行对募集资金使用的检查和监督、合理防范募集资金使用风险。

4、在符合利润分配条件的情况下，公司将积极回报股东。

公司现行《公司章程》已经建立健全有效的股东回报机制。本次发行完成后，公司将按照法律、法规和《公司章程》的规定，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。

五、相关主体对公司填补回报措施能够得到切实履行做出承诺

（一）公司全体董事、高级管理人员的承诺

为保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺如下：

1、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、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。

3、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、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。

5、若公司后续推出公司股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

6、本承诺出具日后至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

（二）公司控股股东及实际控制人承诺

公司控股股东及实际控制人程毅根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：

1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

特此公告。

北京晓程科技股份有限公司

董事会

2017年1月18日