

证券代码：000676

证券简称：智度股份

公告编号：2020-114

智度科技股份有限公司

关于2020年度非公开发行A股股票摊薄即期回报的风险提示 及填补回报措施和相关主体承诺(二次修订稿)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、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

为进一步落实《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）等文件的有关规定，公司就本次非公开发行股票对即期回报摊薄的影响进行了分析，并制定了具体的填补回报措施，相关主体对公司填补回报措施能够得到切实履行作出了承诺，具体如下：

一、本次非公开发行对公司主要财务指标的潜在影响

本次非公开发行股票募集资金总额不超过 140,387.53 万元，发行数量不超过 281,250,000 股（含本数）。本次发行完成后，公司总资产及净资产规模均将有较大幅度的提高，整体财务状况更加稳健。本次非公开发行完成后，若短期内公司利润增长幅度小于净资产和股本数量的增长幅度，本次募集资金到位后公司即期回报存在被摊薄的可能。

（一）财务指标计算主要假设和说明

- 1、宏观经济环境、产业政策、行业发展状况等方面没有发生重大变化；
- 2、假设本次非公开发行于 2020 年 12 月底实施完毕，该完成时间仅为测算本次非公开发行摊薄即期回报的假设时间，最终完成时间以经中国证监会核准后实际发行完成时间为准；
- 3、假设按照发行数量不超过 281,250,000 股，募集资金不超过 140,387.53 万元，且不考虑扣除发行费用的影响，最终发行数量和募集资金以中国证监会核准为准；
- 4、根据公司 2019 年度审计报告，公司 2019 年度归属于母公司股东的净利润为 61,969.72 万元，归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 39,152.50 万元；
- 5、假设 2020 年归属于母公司股东的净利润分别较 2019 年下降 10%、持平 and 增长 20%，该假设分析仅作为测算本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响之用，并不构成公司的盈利预测或利润承诺，投资者不应据此进行投资决策；
- 6、假设 2020 年不考虑利润分配的影响；
- 7、上述测算未考虑本次募集资金到账后对公司生产经营、财务状况等（如营业收入、财务费用、投资收益等）的影响；
- 8、在预测公司净资产时，未考虑除募集资金和净利润之外的其他因素对净资产的影响。

（二）对公司主要指标的影响

基于上述假设和说明，公司测算了本次非公开发行股票对公司每股收益的影

响如下：

项目	2019 年度	2020 年度	
		发行前	发行后
总股本（万股）	132,600.01	132,570.05	160,695.05
本次募集资金总额（万元）	-	-	140,387.53
假设情形一：公司 2020 年度扣除非经常性损益后归属于上市公司普通股股东的净利润比 2019 年度增长 20%			
归属于母公司股东的净利润（万元）	61,969.72	74,363.66	74,363.66
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润（万元）	39,152.50	46,983.00	46,983.00
基本每股收益（元/股）	0.4936	0.5609	0.4628
稀释每股收益（元/股）	0.4772	0.5609	0.4628
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	0.3119	0.3544	0.2924
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	0.2968	0.3544	0.2924
加权平均净资产收益率	9.90%	10.57%	8.81%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	6.25%	6.68%	5.57%
假设情形二：公司 2020 年度扣除非经常性损益后归属于上市公司普通股股东的净利润比 2019 年度持平			
归属于母公司股东的净利润（万元）	61,969.72	61,969.72	61,969.72
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润（万元）	39,152.50	39,152.50	39,152.50
基本每股收益（元/股）	0.4936	0.4674	0.3856
稀释每股收益（元/股）	0.4772	0.4674	0.3856
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	0.3119	0.2953	0.2436
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	0.2968	0.2953	0.2436
加权平均净资产收益率	9.90%	8.88%	7.39%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	6.25%	5.71%	4.67%
假设情形三：公司 2020 年度扣除非经常性损益后归属于上市公司普通股股东的净利润比 2019 年度下降 10%			
归属于母公司股东的净利润（万元）	61,969.72	55,772.75	55,772.75
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润（万元）	39,152.50	35,237.25	35,237.25

项目	2019 年度	2020 年度	
		发行前	发行后
基本每股收益（元/股）	0.4936	0.4207	0.3471
稀释每股收益（元/股）	0.4772	0.4207	0.3471
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	0.3119	0.2658	0.2193
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	0.2968	0.2658	0.2193
加权平均净资产收益率	9.90%	8.03%	6.68%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	6.25%	5.07%	4.22%

注：对每股收益和加权平均净资产收益率的计算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》中的要求和《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。

根据上述假设测算，在公司 2020 年度实现归属于母公司股东净利润、扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别较 2019 年度持平、增长 20%、下降 10%的情况下，本次发行完成后相比发行前的每股收益和净资产收益率均有所下降。因此，本次发行将会摊薄公司的即期回报。

二、本次非公开发行摊薄即期回报的风险提示

本次非公开发行完成后，公司的净资产规模和总股本相应增加，但由于募集资金投资项目效益产生尚需一定时间，若短期内公司利润增长幅度小于净资产和股本数量的增长幅度，本次募集资金到位后公司即期回报（基本每股收益和稀释每股收益等财务指标）存在被摊薄的可能，特此提请投资者注意本次非公开发行可能摊薄即期回报的风险。

虽然公司为应对即期回报被摊薄风险而制定了填补回报措施，但所制定的填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。同时，公司在测算本次非公开发行

股票对即期回报的摊薄影响过程中对 2020 年度归属于上市公司普通股股东的净利润及扣除非经常性损益后归属于上市公司普通股股东的净利润的假设分析亦不构成公司的盈利预测。投资者不应据此进行投资决策，提请广大投资者注意。

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，以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分析

本次募集资金运用符合国家产业政策、行业发展趋势以及公司的整体战略方向，有助于优化公司业务结构，提升公司的核心竞争力和综合实力。本次募集资金投资项目具备良好的市场发展前景和经济效益，有利于增强公司的盈利能力，符合公司及公司全体股东的利益。

（二）本次募投资金投资项目与公司现有业务的关系，以及公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

1、本次募投资金投资性项目与公司现有业务的关系

公司一直致力于通过技术的应用、资源的整合，不断开发新的互联网产品和服务、创新新的商业模式，建立完整的移动互联网生态。同时，利用移动互联网资源优势与数字营销业务的紧密结合、协同发展，进一步实现流量资源的价值释放。目前，公司已经在搜索流量入口、广告交易平台、数字整合营销等业务方面，实现了完整的布局，实现了互联网流量入口、流量经营平台、商业变现渠道三位一体的闭环。

通过智能化广告内容生产和场景精准营销平台建设，公司将利用人工智能、

大数据等前沿技术对传统广告内容生产和场景数字营销方式进行变革升级，基于自动搜索、深度学习等人工智能技术，减少人力操作，真正实现广告内容的智能化生产，实现对线上视频场景广告资源和线下场景视频广告资源的挖掘，进一步提高场景精准营销能力。

通过直播电商生态平台、IP 生态平台及 MCN 内容生产平台建设，公司将具备从精准创意设计和内容生产、直播电商及 IP 生态搭建及全方位服务、个性化营销等多维度的服务能力，持续打造内容生产环节的 KOL 管理能力及商业变现环节的渠道管理能力，夯实孵化红人的能力，从而推动公司内容制作、营销服务的工业化发展，使公司能够为客户提供更优质的营销服务，实现品效合一。

通过区块链基础设施、应用平台与央行数字货币（DC/EP）场景化开发项目建设，公司将设立智链平台，形成跨公网、跨地域、跨机构的全国性大型区块链服务基础设施平台，并计划在产业服务平台的场景化中接入央行数字货币（DC/EP），能够为供应链管理和广告投放两个典型场景的所有相关组织提供上链的咨询、实施和运维服务，为其他垂直行业的区块链联盟链运营方提供基础设施支持。

通过营销业务数据中台建设，公司将能够把自身积累的营销数据、合作媒体的开放数据以及外部的第三方数据进行统一的管理、分析，按照不同的维度进行深度建模和细分，提供全面深入的数据洞察和智能管理，实现广告内容、投放人群、投放场景、投放形式的自动化匹配，建立自动化人群策略，指导广告主进行广告优化和投放决策。

以上项目的实施，能够实现对现有主业的深度挖掘和效率提升以及主业相关

技术的提前布局与拓展，符合国家产业政策、行业发展趋势以及公司的整体战略方向，对于提升公司的核心竞争力和综合实力具有积极的促进作用。

2、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

针对直播电商生态平台、IP 生态平台及 MCN 内容生产平台建设项目，公司全资子公司掌汇天下成立了小规模 IP 孵化团队，智度亦复组建了短视频广告拍摄团队，团队成员能力覆盖拍摄编导、运营等细分专业方向，核心成员拥有百万级账号经验。

针对区块链基础设施、应用平台与央行数字货币（DC/EP）场景化应用开发建设项目，公司在打造技术领先的区块链底层技术平台产品的过程中，构建了技术水平高、经验丰富的研发队伍。其中区块链技术合伙人负责公司实施重大技术决策和技术方案，底层组负责人负责底层技术平台总体规划和协议分项领域，均具有近 10 年的从业经验。其他各细分模块应用前后端、运维组、底层合约、底层跨链、底层虚拟机、应用浏览器、数字货币钱包的负责人，平均具有 8 年以上的相关细分领域从业经验。

针对智能化广告内容生产和场景精准营销平台建设项目和营销业务数据中台建设项目，与公司原有业务结合紧密，公司拥有重组的人员储备。

（2）技术储备情况

针对直播电商生态平台、IP 生态平台及 MCN 内容生产平台建设项目，公司在 IP 孵化及 IP 合作方面也有一定经验，智度亦复及掌汇都有在短视频领域做

尝试。掌汇天下已在抖音及快手等平台上进行过 IP 孵化和内容发布；智度亦复团队曾孵化出 IP “戏精营地”，最高单条播放量破 20 万，积累了在营销过程中通过与网红/明星进行内容的传播和种草经验。

针对区块链基础设施、应用平台与央行数字货币（DC/EP）场景化应用开发建设项目，公司拥有智链底层区块链平台、R-POS 共识模块、基于投票的公平的不可操纵的链上随机数模块、基于 BLS 的聚合签名模块、基于 snapshot 的快速世界状态保存和恢复模块、基于 TypeScript 的智能合约 toolchain 和类库、多链动态委员会调度模块、节点监控套件及管理后台、智链区块链浏览器等 19 项区块链核心产品，覆盖了共识、密码、智能合约、跨链等所有区块链的核心模块。智度区块链目前已经能够运行在复杂网络条件下，支持上万级别大规模节点，是可控可信的联盟链。它能够支持复杂网络环境部署，支持企业内网、企业专网、公有云网络、公开互联网和家庭网络的混合部署。能够支持大规模应用，理论设计节点数 100 万，可以对全网状态实时监控，实时跟踪。在可信方面，所有入网节点全部需要完成身份验证，完成机构认证和身份认证才许可接入。在备受关注的区块链性能方面，智链在上千节点部署规模情况下性能可以达到单链 TPS1000。智链实现了图灵完备的智能合约，支持多种高级语言编写。综上，公司已有产品的技术水平已具备市场领先优势。

针对智能化广告内容生产和场景精准营销平台建设项目和营销业务数据中台建设项目，与公司现有业务紧密结合，在公司现有技术水平基础上进行升级和完善，公司拥有充足的技术储备。

（3）市场储备情况

智度股份作为国内头部的数字营销公司，在上游拥有非常丰富的媒体资源，是腾讯广点通、百度、阿里神马、爱奇艺、360 和搜狗搜索的核心代理商，并取得了 VIVO、小米、一点资讯等硬核媒体厂商的核心代理资质。智度股份先后荣获阿里文娱智能营销平台 2019 年度 KA 核心代理商、KA 金融行业和软件行业代理商牌照授权，腾讯广告授予的金牌服务商，并斩获腾讯广告最佳新锐奖、腾讯社交广告 KA 服务商最佳贡献奖、爱奇艺内容贡献奖、爱奇艺内容营销大奖、360MASTER 营销大奖金奖等。本项目的场景精准营销平台特别是其中的视频场景营销平台，本身就是利用人工智能技术与视频媒体一起对其海量的视频内容进行技术革新，提炼出与场景相关的广告位资源，因此丰富的视频媒体资源为公司进行场景精准营销奠定了良好的资源基础。

另外，公司长期为金融、游戏、快消、汽车、旅游、家电等行业的品牌广告主提供营销服务，服务的品牌包括联合利华、松下、法拉利、东风日产、三七互娱、招商银行、太平洋保险等。公司在长期的运营中，积累了大量的大型、优质客户，并与大型、优质客户建立长期、稳定的合作关系，拥有充足的市场储备。

四、公司对本次非公开发行摊薄即期回报采取的具体措施

（一）公司现有业务板块运营状况，发展态势，面临的主要风险及应对措施

1、公司现有业务板块运营状况，发展态势

公司主营业务为移动互联网流量的聚合和经营。公司是一家同时拥有移动互联网流量入口、流量经营平台以及商业变现渠道的三位一体的移动互联网公司，主要业务包括数字营销业务、互联网媒体业务和其他业务。2017 年至 2020 年

1-6 月，公司营业收入分别为 637,379.49 万元、765,956.80 万元、1,085,321.56 万元和 595,686.67 万元，主营业务整体发展稳定。

2、面临的主要风险及应对措施

（1）市场竞争加剧的风险

公司所属互联网营销行业存在轻资产、竞争充分、集中度较低等特点。尽管公司已发展成为我国互联网营销行业具有一定综合竞争优势的企业，但互联网技术和模式的发展日新月异，移动互联网发展迅猛，基于互联网的营销形式也越来越丰富，客户对互联网营销的认识和要求也在不断提高，市场竞争不断加剧，可能会对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司注重技术创新，持续加大技术研发投入，大力引进优秀人才，拓展优质客户，扩大业务规模，积极增强公司资本实力和抗风险能力。

（2）管理风险

近年来公司通过并购重组形成了“互联网流量入口+经营平台+商业变现渠道”的商业模式，公司资产规模、人员规模、业务规模迅速扩大，若公司不能及时有效的提高自身的管理水平，将会对公司未来的经营和发展带来不利影响。

应对措施：为保持公司的可持续健康发展，公司将持续引进管理人才、优化公司管理，努力建立有效的考核激励机制和严格的内控体系，充分发挥各下属公司协同作用，建立适应互联网企业快速发展的管理运营体系，逐步实现发展战略、企业文化、管理体系和人才培养的统一，努力达成经营效率的提升和业务潜力的释放。

（3）应收账款回收的风险

2017 年末、2018 年末、2019 年末和 2020 年 6 月末，公司应收账款的账面价值分别为 138,011.52 万元、189,613.98 万元、226,783.85 万元和 234,472.92 万元（2020 年 6 月末应收账款账面价值包括“合同资产”账面价值），占公司各期末流动资产的比例分别为 34.67%、43.44%、45.32%和 45.07%。若公司对应收账款催收不力，或客户资信、经营状况等出现问题，将导致公司应收账款存在不能按合同规定如期收回的风险。

应对措施：公司将不断完善资金管理制度，建立客户信用状况评价体系，通过账龄分析和动态的信用额度控制，将信用风险处于可控范围。加强与合作方的了解和沟通，严格执行应收账款回收政策，减少形成坏账损失的风险。

（二）提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，提升公司经营业绩的具体措施

为保证本次发行募集资金有效使用、有效防范股东即期回报被摊薄的风险和提高公司未来的持续回报能力，本次发行完成后，公司将通过加强募投项目推进力度、提升公司治理水平、加强募集资金管理、严格执行分红政策等措施提升公司运行效率，以降低本次发行摊薄股东即期回报的影响。公司拟采取的具体措施如下：

1、加强募投项目推进力度，尽快实现项目预期收益

公司本次非公开发行募投项目符合国家产业政策、行业发展趋势和公司的长远发展规划，具有良好的市场前景。随着募投项目的实施和效益的逐步释放，有

利于公司提前布局行业热点、增强研发能力和运营效率,扩大公司的市场影响力,进一步提升公司竞争优势,有利于实现并维护股东的长远利益。公司将积极调配资源,做好募投项目的前期准备工作,本次募集资金到位后,公司将加快推进募投项目建设,争取募投项目早日完成,实现对提高公司经营业绩和盈利能力贡献,有助于填补本次发行对股东即期回报的摊薄。

2、不断提升公司治理水平,为公司发展提供制度保障

公司将严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求,不断完善公司治理结构,确保股东能够充分行使权利,确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权,作出科学、迅速和谨慎地决策,确保独立董事能够认真履行职责,维护公司整体利益,尤其是中小股东的合法权益,确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权,为公司发展提供制度保障。

3、加强募集资金管理,确保募集资金使用规范

为保障公司规范、有效使用募集资金,维护投资者权益,公司已根据《公司法》《证券法》《管理办法》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件的要求和《公司章程》的规定制订了《募集资金管理制度》,对募集资金的专户存储、使用、用途变更、管理和监督等进行了明确的规定。为保障公司规范、有效使用募集资金,本次非公开发行募集资金到位后,公司董事会将持续监督募集资金的存储和使用,定期对募集资金进行内部审计,配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督,以保证募集资金合理规范使用,合理防范募

集资金使用风险。

4、严格执行分红政策，保障公司股东利益回报

根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》以及《上市公司章程指引》的精神和规定，公司在充分考虑对股东的投资回报并兼顾公司的成长和发展的基础上，结合自身实际情况制定了《公司未来三年（2020-2022 年）股东分红回报规划》，进一步明确和完善了公司利润分配的原则和方式，利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例，股票股利的分配条件，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策调整的决策程序。

未来，公司将继续严格执行利润分配政策，保证利润分配政策的稳定性和持续性，强化投资者回报机制，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护，努力提升股东回报水平。

五、相关主体作出的承诺

（一）公司董事、高级管理人员关于公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺

公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出承诺：

“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与考核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、若公司后续推出股权激励政策，则未来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的监管规定的，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。

作为本次非公开发行股票填补即期回报措施能够得到切实履行的责任主体，如若违反前述承诺或拒不履行前述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。”

（二）公司控股股东关于公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺

为使公司填补回报措施能够得到切实履行，维护公司和全体股东的合法权益，公司控股股东北京智度德普股权投资中心（有限合伙）作出承诺：

- “1、本企业承诺不越权干预智度股份经营管理活动，不侵占智度股份利益。
- 2、切实履行智度股份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智度股份或者投资者造成损失的，愿意依法承担对智度股份或者投资者的补偿责任。”

六、关于本次发行摊薄即期回报的填补措施及承诺事项的审议程序

公司本次非公开发行摊薄即期回报事项的分析及填补措施，以及相关主体的

承诺已经公司第八届董事会第三十次会议、第八届董事会第三十二次会议及公司 2020 年第四次临时股东大会、2020 年第五次临时股东大会审议通过。

公司将在定期报告中持续披露填补即期回报措施的完成情况及相关主体承诺的履行情况。

特此公告。

智度科技股份有限公司董事会

2020 年 10 月 15 日