

证券代码：830917

证券简称：网波股份

主办券商：国信证券

上海网波软件股份有限公司 要约回购股份方案更正公告

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。

上海网波软件股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年11月4日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露了《上海网波软件股份有限公司要约回购股份方案》（公告编号：2020-056）。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于网波股份回购股份方案的专项反馈意见》，经公司审查后发现部分内容表述不完整，现对《上海网波软件股份有限公司要约回购股份方案》做出更正如下：

一、更正事项具体内容

（一）对《要约回购股份方案》之“三、股份回购的价格、定价原则及合理性”内容更正如下：

更正前：

“三、回购股份的价格或价格区间、定价原则及合理性

结合公司目前的财务状况、经营状况及近期公司股价，经董事会审议决定，确定本次回购价格为固定价格1.00元/股。符合《回购股份细则》第四十条“要约回购应当以固定价格实施”的规定。

截至董事会通过回购股份决议之日，公司股票具有收盘价。公司本次回购股份价格1.00元/股不低于董事会决议日前60个转让日平均收盘价（0.66元/股），亦未超过董事会决议日前60个转让日平均收盘价的200%（1.32元/股），符合《回购办法》第十五条的规定，因此，本次回购股份价格合理，不存在损害挂牌公司利益的情况。

综上所述，公司本次回购价格是公司在综合考虑公司财务状况、经营状况及近期公司股价后确定，价格合理，符合《回购股份细则》规定，不存在损害

挂牌公司及股东利益的情况。董事会决议日至回购完成前，如公司实施派息、送股、资本公积金转增股本、股票拆细、缩股、配股及其他除权除息事项，自股价除权除息之日起，按照中国证监会和全国股转公司的相关规定相应调整回购价格。”

更正后：

“三、回购股份的价格、定价原则及合理性

结合公司每股净资产，综合参考了公司前两次发行价格、二级市场股票交易价格、同行业可比挂牌公司平均市盈率、市净率以及公司财务状况和经营状况，经董事会审议决定，确定本次回购价格为固定价格1.00元/股。符合《回购股份细则》第四十条“要约回购应当以固定价格实施”的规定。

公司2020年6月30日未经审计每股净资产0.62元/股，2019年12月31日经审计每股净资产0.62元/股。

公司自挂牌以来进行过2次定向发行及1次发行股份购买资产，发行价格分别为1.4元/股、4.06元/股、7.00元/股，公司三次发行股份的对象所持股票剔除权益分派后的影响的持股价格分别为0.34元/股、1.40元/股、2.58元/股。第三次发行股份时，因未完成业绩承诺公司已将全部发行股份回购注销，因此，本次回购价格不参考第三次发行价格。本次回购股份价格亦考虑前两次发行价格，经董事会决议确定本次回购股份价格为1.00元/股，避免通过“低价”回购排除相关股东参与回购机会情形。

目前公司股票交易方式为集合竞价交易方式。截至董事会通过回购股份决议之日，公司股票具有收盘价。公司本次回购股份价格1.00元/股不低于董事会决议日前60个转让日平均收盘价（0.66元/股），亦未超过董事会决议日前60个转让日平均收盘价的200%（1.32元/股），符合《回购办法》第十五条的规定。

此外，根据新三板挂牌公司管理型行业分类，公司属于I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发，再按照公司主营业务防汛、水文等涉水行业软件应用开发服务，选取同行业可比公司情况如下：

证券代码	证券简称	收盘价 (元/股)	每股收益 (元)	每股净资产 (元)	市盈率 (LYR) (倍)	市净率 (MRQ) (倍)

872559.0C	长河科技	7.80	0.30	1.66	30.47	4.86
430465.0C	东方科技	3.42	-0.22	2.94	-	1.15
839799.0C	恒宇科技	2.46	0.31	1.41	7.99	1.70
430252.0C	联宇技术	1.55	-0.26	0.40	-	5.26
837113.0C	清流股份	1.41	0.03	1.85	48.07	0.90
831691.0C	三高股份	4.88	0.34	2.43	14.33	2.08
430080.0C	尚水股份	3.50	0.10	2.76	34.80	1.24
870331.0C	通捷水务	0.70	-0.35	0.72	-	1.06
830917.0C	网波股份	0.66	0.07	0.62	9.73	1.06
行业平均					24.23	1.62

注：上述同行业可比挂牌公司每股收益、每股净资产数据来源于各公司 2019 年度报告，上述收盘价、市盈率（LYR）、市净率（MRQ）数据来源 wind 数据。通捷水务、东方科技、联宇技术 2019 年每股收益为负数，因此未计算其市盈率及纳入行业平均市盈率计算。

按本次回购价格 1.00 元 / 股，对应网波股份 2019 年 12 月 31 日的每股净资产 0.62 元 / 股，每股收益 0.07 元，市盈率为 14.29 倍，市净率为 1.62 倍。本次回购对应的市盈率和市净率处于行业波动范围内，市盈率、市净率低于同行业可比挂牌公司的平均水平，符合市场估值以及公司实际情况。

综上所述，网波股份本次回购价格以每股净资产为基础，综合参考了公司前两次发行价格、二级市场股票交易价格、同行业可比挂牌公司平均市盈率、市净率以及公司财务状况和经营状况确定，公司本次回购股份价格 1.00 元/股，未超过董事会决议日前 60 个转让日平均收盘价的 200%（1.32 元/股），定价合理，符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司回购股份实施办法》相关规定，具有合理性。。

董事会决议日至回购完成前，如公司实施派息、送股、资本公积金转增股本、股票拆细、缩股、配股及其他除权除息事项，自股价除权除息之日起，按照中国证监会和全国股转公司的相关规定相应调整回购价格。”

（二）对《要约回购股份方案》之“八、管理层关于本次回购股份对公司财务状况、债务履行能力和持续经营能力影响的分析”内容更正如下：

更正前：

“八、管理层关于本次回购股份对公司财务状况、债务履行能力和持续经营能力影响的分析

网波股份本次要约回购股份的价格为1.00元/股，拟回购股份数量总额上限为4,425,000股，拟回购金额不超过4,425,000.00元。

截至2020年6月30日，公司总资产为50,514,091.77元，归属于挂牌公司股东净资产为27,512,706.93元，资产负债率为45.53%，流动比率为2.14倍，公司货币资金为13,226,081.75元，未分配利润为-16,737,293.07元。

本次回购股份资金来源为公司自有资金，截至2020年6月30日，公司货币资金余额13,226,081.75元，除保证金1,298,992.64元使用权受到限制外，其余均为可随时用于支付的银行存款或现金，交易性金融资产19,950,000.00元，可为公司回购股份提供资金保障。本次回购股份实施完成后，按最高回购股份数量测算，按2020年6月30日未审计财务数据测算，回购资金约占公司总资产的8.76%、约占归属于挂牌公司股东净资产的16.08%，回购后公司总资产为46,089,091.77元，归属于挂牌公司股东净资产为23,087,706.93元，资产负债率为49.91%，流动比率为1.95倍。截至2020年6月30日未经审计财务数据，公司短期借款2,000,000.00元，短期借款预计2021年3月到期，应付账款9,946,386.48元，除此之外，不存在重大即期债务。本次回购股份对公司财务状况影响有限，虽然公司资产负债率较回购前小幅上升，流动比率下降，但不会对偿债能力造成重大不利影响。

另外，考虑到公司回购股份用于员工持股计划，因此，本次回购不会对公司日常生产经营产生不利影响。

综上所述，本次股份回购对公司财务状况影响有限，虽然公司资产负债率较回购前小幅上升，流动比率下降，但不会对公司偿债能力造成重大不利影响，本次回购股份方案不会对公司财务状况、债务履行能力及持续经营能力产生重大不利影响。本次回购方案符合《回购股份细则》相关规定。”

更正后：

“八、管理层关于本次回购股份对公司财务状况、债务履行能力和持续经营能力影响的分析

网波股份本次要约回购股份的价格为1.00元/股，拟回购股份数量总额上限为4,425,000股，拟回购金额不超过4,425,000.00元。

截至2020年6月30日，公司总资产为50,514,091.77元，归属于挂牌公司股东净资产为27,512,706.93元，未分配利润为-16,737,293.07元，资产负

债率为 45.53%，流动比率为 2.14 倍。按最高回购股份数量测算，按 2020 年 6 月 30 日未审计财务数据测算，回购资金约占公司总资产的 8.76%、约占归属于挂牌公司股东净资产的 16.08%。

本次回购股份资金来源为公司自有资金，截至 2020 年 6 月 30 日，公司货币资金余额 13,226,081.75 元，除保证金 1,298,992.64 元使用权受到限制外，其余均为可随时用于支付的银行存款或现金，交易性金融资产 19,950,000.00 元，可为公司回购股份提供资金保障。

按照公司本次回购最高股份数量和 2020 年 6 月 30 日未经审计财务数据测算，公司相关财务状况回购前后对比如下：

项目	回购前	回购后
货币资金（元）	13,226,081.75	8,801,081.75
交易性金融资产（元）	19,950,000.00	19,950,000.00
流动资产（元）	49,197,253.17	44,772,253.17
总资产（元）	50,514,091.77	46,089,091.77
总负债（元）	23,001,384.84	23,001,384.84
净资产（元）	27,512,706.93	23,087,706.93
股本（元）	44,250,000.00	39,825,000.00
未分配利润（元）	-16,737,293.07	-16,737,293.07
资产负债率（%）	45.53	49.91
速动比率（%）	186.89	168.39
流动比率（%）	213.89	195.39

本次回购股份实施完成后，公司总资产为 46,089,091.77 元，归属于挂牌公司股东净资产为 23,087,706.93 元，资产负债率为 49.91%，流动比率为 195.39%。截至 2020 年 6 月 30 日未经审计财务数据，公司短期借款 2,000,000.00 元，短期借款预计 2021 年 3 月到期，应付账款 9,946,386.48 元，除此之外，不存在重大即期债务。本次回购股份对公司财务状况影响有限，虽然公司资产负债率较回购前小幅上升，流动比率下降，但不会对偿债能力造成重大不利影响。

另外，考虑到公司回购股份用于员工持股计划，因此，本次回购不会对公司日常生产经营产生不利影响。

综上所述，本次股份回购对公司财务状况影响有限，虽然公司资产负债率较回购前小幅上升，流动比率下降，但不会对公司偿债能力造成重大不利影响，本次回购股份方案不会对公司财务状况、债务履行能力及持续经营能力产生重大不利影响。本次回购方案符合《回购股份细则》相关规定。”

二、其他说明

除上述更正外，原《要约回购股份方案》其他内容均未发生变化，更正后的《要约回购股份方案》将与本公告同时披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）。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。

上海网波软件股份有限公司

董事会

2020年11月20日