

## 数源科技股份有限公司

### 关于重大资产重组 2022 年度业绩承诺实现情况的说明

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、误导性陈述或重大遗漏。

数源科技股份有限公司（以下简称“数源科技”、“公司”）于 2023 年 4 月 26 日召开第八届董事会第二十一次会议、第八届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于重大资产重组 2022 年度业绩承诺实现情况的议案》。根据深圳证券交易所相关规定，现将杭州东部软件园股份有限公司（以下简称“东软股份”）、杭州诚园置业有限公司（以下简称“诚园置业”）2022 年度业绩承诺完成情况说明如下：

#### 一、2020 年重大资产重组基本情况

公司于 2020 年进行了重大资产重组，以发行股份及支付现金的方式向杭州信息科技有限公司（以下简称“杭州信科”）、苏州汉润文化旅游发展有限公司（以下简称“苏州汉润”）购买东软股份 88.8309%股份，向杭州西湖数源软件园有限公司（以下简称“数源软件园”）购买诚园置业 50%股权。2020 年 12 月底，重大资产重组事项实施完毕，东软股份、诚园置业成为公司控股子公司并纳入合并报表范围，公司成功引入科技园区、产业用地等优质资产。

#### 二、业绩承诺情况

根据公司与交易对方签署的《关于东软股份业绩补偿协议》《关于东软股份业绩补偿协议之补充协议》《关于东软股份业绩补偿协议之补充协议二》以及《关于诚园置业业绩补偿协议》，交易各方一致确认，本次交易的业绩补偿期限为本次重大资产重组完成当年及其后两个会计年度。若本次重组在 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日之间实施完毕，则业绩补偿期限为 2020 年、2021 年、2022 年；以此类推。

### （一）关于标的公司东软股份的业绩承诺

根据《关于东软股份业绩补偿协议》《关于东软股份业绩补偿协议之补充协议》及《关于东软股份业绩补偿协议之补充协议二》，业绩承诺方杭州信科、苏州汉润承诺：若本次重组在2020年1月1日至2020年12月31日之间实施完毕，则东软股份2020年度、2021年度和2022年度对应的实际净利润数额（按照扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润确定）分别不低于2,137.35万元、3,242.65万元、3,209.55万元。2021年，公司与杭州信科、苏州汉润签订《关于东软股份业绩补偿协议之补充协议二》，将东软股份2020年度部分业绩承诺中的未完成部分155.28万元顺延至2021年度履行，调整后东软股份2020年、2021年2022年扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为不低于1982.07万元、3397.93万元、3209.55万元，2020-2022年度连续三个年度承诺实现的业绩总额8589.55万元不变。

本次重组完成后，若标的公司在业绩补偿期限内任一会计年度的实际净利润数额低于同期承诺净利润数额，杭州信科、苏州汉润应向上市公司补偿，且杭州信科、苏州汉润应当优先以其基于本次交易取得的上市公司股份进行补偿，不足部分由杭州信科、苏州汉润以现金方式补偿。

杭州信科、苏州汉润以股份方式向上市公司补偿当期实际净利润数额与同期承诺净利润数额之间的差额部分，股份补偿的计算方式为：

当期应补偿金额=（截至当期期末承诺净利润数额－截至当期期末实际净利润数额）÷业绩补偿期限内各年的承诺净利润数额总和×标的资产交易作价－累计已补偿金额

当期应补偿股份数量=当期应补偿金额/本次发行的发行价格

（1）在计算应补偿股份数量时，若应补偿股份数小于零，则按零取值。

（2）假如上市公司在承诺年度实施转增或送股分配的，则应补偿股份数进行相应调整为：按上述公式计算的应补偿股份数量×（1+转增或送股比例）。

（3）假如上市公司在承诺年度内实施现金分配，现金分配的部分应作相应返还，该等返还的现金应支付至上市公司指定账户内。计算公式为：返还金额=

每股已分配现金股利×应补偿股份数量。

(4) 如根据上述约定计算出的应补偿股份数非整数的，则以四舍五入方式取整，相应差额调整计入应补偿现金数。

(5) 如股份补偿数额不足以补偿时，差额部分由杭州信科、苏州汉润在股份补偿的同时，向上市公司进行现金补偿，应补偿现金数为：（应补偿股份数量－已补偿股份数量）×本次发行的发行价格+上述第（4）项因股份四舍五入取整导致的差额（如有）。

(6) 杭州信科、苏州汉润以其各自持有的东软股份的相对比例，分别对上市公司承担上述业绩补偿责任。

## **（二）关于标的公司诚园置业的业绩承诺**

在上述重大资产重组中，公司与数源软件园签订了《业绩补偿协议》。根据《业绩补偿协议》，业绩承诺方数源软件园承诺：若本次重组在 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日之间实施完毕，则业绩补偿期限为 2020 年、2021 年、2022 年，诚园置业在业绩补偿期限内累计实现的实际净利润数额总和（按照扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润确定）不低于 9,226.31 万元。

本次重组完成及业绩补偿期限届满后，若诚园置业在业绩补偿期限内实际净利润数额低于承诺净利润数额，则诚园置业所对应的交易对方数源软件园应当向上市公司补偿，且数源软件园应当优先以其基于本次重组取得的上市公司股份进行补偿，不足部分由数源软件园以现金方式补偿。

业绩补偿期限届满后，于业绩补偿期限届满后《专项审核报告》出具后的 30 日内，由上市公司确认并通知数源软件园是否需要进行业绩补偿以及需要补偿的股份数量，数源软件园应在接到上市公司通知后 30 日内履行相应的补偿义务，数源软件园需履行补偿义务的金额与股份数量按照以下公式计算：

业绩补偿期限期末应补偿金额=（截至业绩补偿期限期末累积承诺净利润数额－截至业绩补偿期限期末累积实际净利润数额）÷业绩补偿期限内各年的承诺净利润数额总和×标的资产交易作价

业绩补偿期限期末应补偿股份数量=业绩补偿期限期末应补偿金额÷本次发

行的发行价格

(1) 在计算应补偿股份数量时，若应补偿股份数小于零，则按零取值。

(2) 假如上市公司在承诺年度实施转增或送股分配的，则应补偿股份数进行相应调整为：按上述公式计算的应补偿股份数量×(1+转增或送股比例)。

(3) 假如上市公司在承诺年度内实施现金分配，现金分配的部分应作相应返还，该等返还的现金应支付至上市公司指定账户内。计算公式为：返还金额=每股已分配现金股利×应补偿股份数量。

(4) 如根据上述约定计算出的应补偿股份数非整数的，则以四舍五入方式取整，相应差额调整计入应补偿现金数。

(5) 如股份补偿数额不足以补偿时，差额部分由数源软件园在股份补偿的同时，向上市公司进行现金补偿，应补偿现金数为：(应补偿股份数量-已补偿股份数量)×本次发行的发行价格+上述第(4)项因股份四舍五入取整导致的差额(如有)。

### 三、业绩承诺实现情况

#### (一) 标的公司东软股份业绩承诺实现情况

根据中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于杭州东部软件园股份有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》(中汇会鉴[2021]2723号、中汇会鉴[2022]3679号)、《关于杭州东部软件园股份有限公司、杭州诚园置业有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》(中汇会鉴[2023]3831号)，东软股份2020年度、2021年度、2022年度业绩承诺实现具体情况如下：

项目	2020年度	2021年度	2022年度
业绩承诺金额(万元)	1,982.07	3,397.93	3,209.55
实际完成金额(万元)	1,982.07	3,433.96	1,725.41
业绩承诺实现率	100%	101.06%	53.76%

东软股份2020年、2021年、2022年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为1,982.07万元、3,433.96万元、1,725.41万元，2020-2022年度实现业绩总额7,141.44万元，累计完成比例为83.14%。

## （二）标的公司诚园置业业绩承诺实现情况

根据中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于杭州东部软件园股份有限公司、杭州诚园置业有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》（中汇会鉴[2023]3831号），杭州诚园置业有限公司2020年、2021年、2022年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润合计3,590.57万元，累计完成比例为38.92%。

## 四、业绩承诺未完成的原因

业绩承诺未能如期实现的主要原因系标的资产东软股份、诚园置业受到外部环境和下游行业的双重负面影响：

### （一）东软股份业绩承诺未完成的原因

东软股份主要从事科技园区的运营管理等业务，房租是其主要收入来源，但作为国有控股企业，东软股份积极相应政府号召，履行国有企业社会责任，对服务业小微企业和个体工商户房屋租金实施减免，导致租金收入减少2664.58万元（不含税），净利润减少1744.64万元，占2022年度业绩承诺金额的54.36%。故截至报告期末，东软股份未能完成2022年度业绩指标，2020-2022连续三个年度承诺实现的业绩总额未能完成。

### （二）诚园置业业绩承诺未完成的原因

业绩承诺方在承诺之初未能准确预估到未来环境的变化，承诺期内房地产行业受政策调控、整体商业需求萎缩、非主观意外事件等因素影响，导致诚园置业项目进度不及预期，部分收入在2022年12月31日前无法确认，故截至报告期末，未能完成承诺的业绩指标。截至2023年3月8日诚园置业完成全部销售并收到合同款项。

## 五、后续措施

公司将多措并举应对不利的国际、国内环境，持续关注东软股份、诚园置业的经营情况，加强对其管理工作，通过调整优化业务结构、降低运营成本费用、加大激励措施等，提高东软股份、诚园置业盈利能力和风险控制，促进公司持续健康发展，以良好的业绩回报广大股东。

公司将综合考虑合同约定、经济下行和超预期因素影响以及公司长远发展等因素，积极推动业绩承诺后续事宜的办理进度，尽快与相关各方协商解决，并严格按照相关规则及时披露进展。

## 六、致歉声明

根据《上市公司重大资产重组管理办法》规定，公司董事会以及本次发行股份购买资产之财务顾问、资产评估机构对本次交易标的东软股份、诚园置业 2022 年度业绩承诺未能实现，在此郑重向广大投资者致以诚挚的歉意，并提醒广大投资者注意投资风险。后续，公司将多措并举努力提高业绩，力争以更好的业绩回报全体股东。

## 七、备查文件

- 1、公司第八届董事会第二十一次会议决议；
- 2、公司第八届监事会第十一次会议决议。

特此公告。

数源科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 28 日