

成都云图控股股份有限公司

关于非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示、填补措施及 相关主体承诺（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、误导性陈述或重大遗漏。

根据《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）要求，以及中国证监会《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）等规定，为保障中小投资者利益，成都云图控股股份有限公司（以下简称“公司”）就本次非公开发行股票摊薄即期回报对主要财务指标的影响进行了认真的分析，并就采取的填补回报措施说明如下：

一、本次非公开发行对公司主要财务指标的影响

1、财务指标计算主要假设和说明

（1）假设宏观经济环境、产业政策、行业发展状况、产品市场情况等方面没有发生重大变化。

（2）假定本次发行方案于2022年9月末实施完毕。该完成时间仅用于计算本次非公开发行摊薄即期回报对主要财务指标的影响，不构成对本次发行实际完成时间的判断，最终以经中国证监会核准后实际发行完成时间为准。

（3）假设发行数量为30,303.00万股，募集资金总额为199,600.00万元，本测算不考虑相关发行费用；本次非公开发行股票数量及募集资金规模将根据监管部门核准、发行认购情况以及发行费用等情况最终确定。

（4）在预测公司净资产时，未考虑除募集资金、净利润之外的其他因素对净资产的影响。在预测每股收益时，仅考虑本次非公开发行股票对股数的影响，不考虑其他产生的股份变动事宜。

(5) 假设 2021 年至 2022 年末除本次非公开发行外，不存在其他导致公司总股本变化的因素。

(6) 根据公司 2021 年年度报告，2021 年度，公司合并报表归属于母公司所有者的净利润为 123,172.39 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 114,528.73 万元；假设 2022 年实现的扣非前后归属于母公司所有者的净利润对应的年度增长率为 0%、10%、20% 三种情形（该假设分析仅用于测算本次非公开发行股票摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，并不构成公司盈利预测，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）。

(7) 不考虑本次发行募集资金到账后，对公司生产经营、财务状况（如财务费用、投资收益）等的影响。

上述假设仅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，不代表公司对未来经营情况及趋势的判断，亦不够成盈利预测。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。

2、财务指标影响的测算过程

基于上述假设的前提下，考虑到对比的一致性，本次非公开发行对公司主要财务指标的影响测算对比如下：

项目	2021 年度	2022 年度/2022 年 12 月 31 日	
	/2021 年 12 月 31 日	发行前	发行后
总股本（股）	1,010,100,000.00	1,010,100,000.00	1,313,130,000.00
本次发行募集资金总额（元）		1,996,000,000.00	
本次发行数量（股）		303,030,000.00	
预计本次发行完成时间		2022 年 9 月末	
假设情形 1：2022 年实现的归属于母公司所有者的净利润和扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润对应的年度增长率为 0%			
当期归属于母公司股东的净利润（元）	1,231,723,856.10	1,231,723,856.10	1,231,723,856.10
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润（元）	1,145,287,349.96	1,145,287,349.96	1,145,287,349.96
期末归属于母公司所有者权益（元）	4,482,528,914.82	5,714,252,770.92	7,710,252,770.92

基本每股收益（元/股）	1.23	1.23	1.13
稀释每股收益（元/股）	1.22	1.22	1.13
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	1.14	1.13	1.05
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	1.13	1.13	1.05
每股净资产（元/股）	4.44	5.66	5.87
加权平均净资产收益率	31.59%	24.16%	22.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	29.38%	22.46%	20.46%

假设情形 2：2022 年实现的归属于母公司所有者的净利润和扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润对应的年度增长率为 10%

当期归属于母公司股东的净利润（元）	1,231,723,856.10	1,354,896,241.71	1,354,896,241.71
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润（元）	1,145,287,349.96	1,259,816,084.96	1,259,816,084.96
期末归属于母公司所有者权益（元）	4,482,528,914.82	5,837,425,156.53	7,833,425,156.53
基本每股收益（元/股）	1.23	1.34	1.25
稀释每股收益（元/股）	1.22	1.34	1.25
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	1.14	1.25	1.16
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	1.13	1.25	1.16
每股净资产（元/股）	4.44	5.78	5.97
加权平均净资产收益率	31.59%	26.26%	23.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	29.38%	24.42%	22.26%

假设情形 3：2022 年实现的归属于母公司所有者的净利润和扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润对应的年度增长率为 20%

当期归属于母公司股东的净利润（元）	1,231,723,856.10	1,478,068,627.32	1,478,068,627.32
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润（元）	1,145,287,349.96	1,374,344,819.95	1,374,344,819.95
期末归属于母公司所	4,482,528,914.82	5,960,597,542.14	7,956,597,542.14

所有者权益（元）			
基本每股收益（元/股）	1.23	1.46	1.36
稀释每股收益（元/股）	1.22	1.46	1.36
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	1.14	1.36	1.27
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	1.13	1.36	1.27
每股净资产（元/股）	4.44	5.90	6.06
加权平均净资产收益率	31.59%	28.31%	25.84%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	29.38%	26.32%	24.02%

注 1：上述计算每股收益按照《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》的规定，分别计算基本每股收益和稀释每股收益。

本次非公开发行完成后，公司所有发行在外的普通股股数相应增加，而公司募投项目的效益实现需要一定的过程和时间，因此每股收益及净资产收益率将可能出现一定程度的下降，摊薄公司的即期回报。

二、本次非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示

本次非公开发行股票完成后，公司股本总额和归属于母公司所有者权益将有较大幅度的提升。由于募集资金投资项目需要经历一定时间的建设期，不能立即产生效益，在此期间股东回报主要通过现有业务实现。如果建设期内公司净利润无法实现同步增长，或者本次募集资金建设项目达产后无法实现预期效益，将可能导致本次非公开发行股票完成后每股收益、净资产收益率等财务指标被摊薄的风险。提请广大投资者注意投资风险。

三、公司应对本次非公开发行摊薄即期回报采取的措施

为避免本次非公开发行摊薄即期回报的不利影响，公司拟采取加快募投项目投资进度、强化募集资金管理与监督机制、落实利润分配政策及加强公司治理与内部控制的措施，具体情况如下：

1、加快募投项目投资进度，尽快实现项目预期效益

本次非公开发行募集资金投资项目经过测算预期具有较高的投资回报率。随着项目逐步达产后，公司的盈利能力和经营业绩将会显著提升，将有助于填补本

次发行对即期回报的摊薄。本次募集资金到位前，为尽快实现募集资金投资项目效益，公司将积极调配资源，力争提前完成募集资金投资项目的前期准备工作；本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目建设，争取早日实现预期效益，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。

2、加强募集资金的管理，提高资金使用效率，提升经营效率和盈利能力

本次非公开发行募集资金投资项目建成后，有利于增强公司的盈利能力，进一步提升公司市场竞争力，符合股东的长远利益。本次募集资金到位后，将存放于董事会指定的募集资金专项账户，公司将按照募集资金管理制度及相关法律法规的规定，根据使用用途和进度合理使用募集资金，并在募集资金的使用过程中进行有效的控制，以使募集资金投资项目尽快建成投产并产生经济效益。同时，公司将努力提高资金的使用效率，设计更合理的资金使用方案，完善并强化投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道，提升资金使用效率，控制资金成本，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管控风险。

3、加强人才队伍建设，积蓄发展活力

公司将不断改进绩效考核办法，建立更为有效的用人激励和竞争机制。根据实际需要，完善科学合理的用人机制、人才引进和培训机制，树立德才兼备的用人原则，搭建市场化人才运作模式。

4、不断完善利润分配制度，强化投资者回报机制

为健全和完善公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，增加利润分配决策透明度和可操作性，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，公司根据《公司章程》，制定了《未来三年（2021-2023 年度）股东分红回报规划》，建立了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的规定，在符合利润分配条件的前提下，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。

综上，本次发行完成后，公司将合理规划使用募集资金，提高资金使用效率，持续采取多种措施改善经营业绩，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，有效防范即期回报被摊薄的风险、提高公司未来的投资者回报能力。

四、公司控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺

公司控股股东、实际控制人宋睿先生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作出如下承诺：

- 1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。
- 2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，如中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的新监管规定，且上述承诺不能满足该等新监管规定的，承诺届时按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。
- 3、若违反上述承诺并给公司或投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

五、公司董事、高级管理人员关于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，公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

- 1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。
- 2、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。
- 3、本人承诺对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。
- 4、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。
- 5、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者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，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。
- 6、如果公司拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。
- 7、本人承诺，自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕，若中国证监会作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会规定的，本人承诺将按照中国证监会的最新规定作出

承诺。

作为填补被摊薄即期回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和证券交易所等证券监管机构指定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

特此公告。

成都云图控股股份有限公司董事会

2022年4月22日