

证券代码:002279      证券简称:久其软件      公告编号:2015-007

# 北京久其软件股份有限公司 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金 暨新增股份上市报告书(摘要)

**公司声明**

1.本公司及董事会全体成员保证本报告书内容的真实、准确、完整,对报告书的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏负连带责任。

2.本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证本报告书中财务会计报告真实、完整。

3.本次交易完成后,公司经营与收益的变化,由公司自行负责,因本次交易引起的投资风险,由投资者自行负责。

4.中国证监会、其他政府机关对本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金所作的任何决定或意见,均不表明其对本公司股票价值或投资者收益的实质性判断或保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

5、请全体股东及其他公众投资者认真阅读有关本次交易的全部信息披露文件,以做出谨慎的投资决策。公司将根据本次交易的进展情况,及时披露相关信息提醒股东及其他投资者注意。

6.本公司提醒投资者注意,本报告书的目的仅为向公众提供有关本次交易的实施情况,投资者如欲了解更多信息,请仔细阅读《北京久其软件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》全文及其他相关文件,该等文件已刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

特别风险提示				
新增股份信息表				
一、现金购买新增股份信息	发行价格	发行数量(万股)	发行总金额(万元)	超额募资金额
新增现金购买股份数量	23.30元/股	137,999.9810股	136,619,981.80元	0元
5,922.74股				
二、资产购买新增股份信息				
新增资产购买股份数量	发行价格		交易金额	
16,480.68股	23.30元/股		384.00万元	
三、新增股份后总股本				
股份登记完成日期	新增股份上市日期	新增股份总数量	新增股份后总股本	
2015年1月28日	2015年2月6日	22,403,432股	198,198,732股	

1.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。

2.深交所、其政府机关对本次发行股票上市有关事项的意见,均不表明其对本公司股票的价值或投资者的投资收益作出实质性判断或保证。

3.本次发行对象王新、李勇两名交易对方定向发行股份的价格为23.30元/股,不低于本公司第五届董事会第九次决议相关决议公告日之前20个交易日久其软件股票交易均价;向久其科技非公开发行股份募集配套资金的发行价格为23.30元/股,不低于本公司第五届董事会第九次会议相关决议公告日之前20个交易日久其软件股票交易均价。

4.本次发行对象王新、李勇两名交易对方定向发行股份的数量为16,480.68股,向久其科技非公开发行股份的数量为5,922.74股,新增股份数量合计22,403.432股,均为有限售条件流通股。王新、李勇在本次交易中所取得股份锁定期表如下:

序号	发行对象	认购数量	锁定期
1	王新	9,393,991股	上市公司本次交易向王新、李勇发行股份,自本次发行上市之日起12个月内不转让。12个月外,交易对方在本次交易所取得的上市公司定向发行股份自解锁期开始:
			(1)第一期:在本次交易完成之日起满12个月且满足解除限售条件后解锁,解锁数量为5,652,858股;(可流通时间为2016年2月6日)
			(2)第二期:在2015年审计报告出具后一个月内且满足解除限售条件后解锁,解锁数量为4,531,056股;(可流通时间为2016年4月30日)
			(3)第三期:在2016年审计报告出具后一个月内且满足特定解锁条件后解锁,解锁数量为4,659,066股;(可流通时间为2017年4月30日)
			(4)第四期:在2017年审计报告出具后一个月内且满足特定解锁条件后解锁,解锁数量为4,993,466股;(可流通时间为2018年4月30日)
			(5)第五期:在满足特定解锁条件后解锁,解锁数量为524,034股;(可流通时间为2018年12月31日)
			(注:每年审计报告出具后次年4月底前出具,上述可流通时间或将顺延至次年4月底)
2	李勇	7,086,695股	

本公司久其科技非公开发行股份募集配套资金的锁定期为36个月,可流通时间为2018年12月6日。在股份锁定期期间,由上市公司、资本公积转增股本原因增加的公司股份,亦应遵守上述规定。

5、2015年1月28日,本公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》及《上市公司股份未到账结构表》、《证券持有人名册》,中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认已受理上市公司本次发行新增股份登记申请材料,发行股数数量为22,403,432股(包括向王新、李勇两名交易对方发行的16,480.68股和向久其科技非公开发行的5,922.74股)。经确认,本次增发股份将于深圳证券交易所上市日前一交易日收盘交割到账,并正式列入上市公司发行的9,922.64股。新增股份上市首日为2015年2月6日。

6、根据深交所相关业务规则的规定,上市公司上市公司股价不除权,股票交易仍按涨跌幅限制交易。本次非公开发行完成后,公司股价符合《上市规则》规定的上市条件。

释义	
久其软件/上市公司/本公司	指 北京久其软件股份有限公司,在深圳证券交易所上市,股票代码:002279
亿起联科/亿科公司	指 北京亿起联科科技有限公司
点广网/点广平台/点广	指 点广移动广告平台,北京亿起联科科技有限公司下属的移动广告平台
点广传媒	指 点广传媒科技(天津)有限公司
欧莱纳科	指 北京欧莱纳技术有限公司
北京点广	指 北京点广信息技术有限公司
井天科技	指 北京井天科技有限公司
交易对方	指 王新、李勇
双方/交易双方	指 上市公司和交易对方
久其科技/配套融资认购方	指 北京久其软件投资有限公司
海南久其	指 海南久其云计算科技有限公司
交易标的/标的资产/标的股权	指 王新、李勇各自持有的亿起联科100%股权
收购价/交易价格/交易对价/交易价格	指 上市公司收购标的资产的价格
配套融资	指 上市公司向久其科技发行股份募集配套资金,募集资金总额不超过本次交易金额的25%
本次重组	指 上市公司以发行股份的方式购买王新、李勇合计持有的亿起联科100%股权
本次交易	指 本次发行股份及支付现金并募集配套资金
标的股份	指 上市公司本次交易发行的亿起联科非公开发行的、每股面值为1元人民币的股份
发行股份的价格基准日	指 久其软件第五届董事会第九次相关决议公告之日
基础日/评估基准日	指 2014年7月31日
交割日	指 亿起联科100%股权过户至上市公司的工商变更登记办理完毕之日
过渡期间	指 自基础日至交割日的期间

本报告书/发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)

独立财务顾问报告	指 《华泰联合证券有限责任公司关于北京久其软件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之独立财务顾问报告》
法律意见书	指 《北京市方达律师事务所关于北京久其软件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之法律意见书》
《资产评估报告》	指 中通诚资产评估有限公司出具的《北京久其软件股份有限公司拟收购北京亿起联科科技有限公司100%股权项目资产评估报告》
《现金及发行股份购买资产协议》	指 《北京久其软件股份有限公司与王新、李勇关于现金及发行股份购买资产协议》
《业绩承诺及补偿协议》	指 《北京久其软件股份有限公司与王新、李勇关于现金及发行股份购买资产之业绩承诺及补偿协议》
《非公开发行股份认购协议》	指 《北京久其软件股份有限公司与北京久其软件投资有限公司之股份认购协议》
《公司法》	指 《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指 《中华人民共和国证券法》
《重组管理办法》	指 《上市公司重大资产重组管理办法》(根据2014年8月1日中国证监会《关于修改上市公司重大资产重组与配套融资相关规定的决定》修订)
《若干规定》	指 《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》(中国证监会监管委员会公告[2008]44号)
《格式准则26号》	指 《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则26号—上市公司重大资产重组申请文件》
《财务顾问办法》	指 《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》(中国证监会监督管理委员会令第54号)
《股票上市规则》	指 《深圳证券交易所股票上市规则(2012年修订)》
《备忘录17号》	指 《中小企业私募债券业务备忘录第17号:重大资产重组相关事项》(2013年3月修订)
中国证监会/证监会	指 中国证券监督管理委员会
深交所/交易所	指 深圳证券交易所
中小板/中小板	指 深圳证券交易所中小企业板
中登公司	指 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
独立财务顾问/华泰联合证券	指 华泰联合证券有限责任公司
方达律师事务所	指 北京市方达律师事务所(特殊普通合伙)
立信审计	指 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
中通诚评估	指 中通诚资产评估事务所有限公司,标的资产评估机构
元、万元、亿元	指 人民币元、人民币万元、人民币亿元
截至期末一期/报告期	指 2012年、2013年和2014年1-7月

本报告书中部分合计数字与个别明细数据直接相加和在尾数上如有差异,这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第一节 本次交易的基本情况

一、本次交易方案

本次交易方案包括以现金和发行股份相结合的方式购买亿起联科100%的股权,并募集配套资金。其中:

1、拟购买对象王新、李勇以支付现金及发行股份相结合的方式购买合计持有的亿起联科100%的股权,交易作价48,000万元,其中以现金方式支付交易对价的20%,总计9,600万元;以发行股份的方式支付亿起联科交易的80%,总计38,400万元,其中向王新发行9,393,991股,向李勇发行7,086,695股,总计发行股份数为16,480,686股;

2、拟向久其科技发行股份募集配套资金13,800万元,向久其科技发行股份5,922.74股,募集资金总额不超过本次交易总金额(即本次收购亿起联科对价48,000万元与本次交易配套资金总额13,800万元之和)的61.800%)的25%。募集配套资金中9,600万元用于本次发行股份的对价支付,3,000万元用于标的公司项目运营资金,1,200万元用于本次交易中的中介机构费用支出。

久其软件的王新、李勇发行股份及支付现金购买资产和配套资金的完成实施为前提,最终配套融资发行与否不影响本次发行股份及支付现金购买资产行为的实施。如果募集配套资金未能实施或募集金额少于预期所需资金,支付本次交易的现金对价不足部分公司将以自筹资金解决。

目前,为充分考虑到交易完成后亿起联科实际经营业绩可能超出评估报告中的收益法各年预测净利润,且针对亿起联科股权的估值结果高于其实际价值,同时为避免交易对方各年在实现业绩承诺后缺乏动力进一步地发展业务,本次交易方案中支付了对赌协议。

如亿起联科截至2014年、2015年、2016年、2017年四年累计净利润承诺数,且每年的经营性现金净余额不为负,且截止2017年12月31日经审计的亿起联科及其下属企业在业绩承诺期内的净利润较2017年营业收入比例在15%以上(含本数),则上市公司同意亿起联科科技有在业绩承诺期满后六个月按照如下方式向交易对方支付现金奖励:

王新获得的现金奖励数=(业绩承诺期累计实现净利润-累计净利润承诺数)×30%×53%  
李勇获得的现金奖励数=(业绩承诺期累计实现净利润-累计净利润承诺数)×30%×43%  
交易对方获得的现金奖励数不得超过亿起联科2017年经营活动产生的现金流量净额。

一、本次现金支付具体情况

根据《现金及发行股份购买资产协议》,上市公司以现金方式支付对价9,600万元,占收购对价总额的20%,其中向王新支付5,147.2万元,向李勇支付4,128万元。

收购价现金支付的对价,由上市公司向久其科技非公开发行股份募集配套资金的方式解决。本次发行股份募集配套资金实施完成后 10个工作日内,上市公司向交易对方支付现金及本次发行股份募集配套资金总额不足无法实施者将募集配套资金不足以支付现金对价,上市公司将按正确募集配套资金无法实施或不足以支付现金对价之日起45个工作日内以自筹资金补足应付现金与实际募集配套资金之间的差额部分。

三、本次发行股份具体情况

本次交易涉及两次发行:(1)发行股份购买资产,久其软件拟向王新、李勇发行股份支付其所购价款80%的部分,即38,400万元;(2)发行股份募集配套资金:久其软件拟向亿起联科及久其科技发行股份募集配套资金13,800万元。

本次向特定对象发行的股票为人民币普通股(A股),每股面值人民币1.00元。

2、发行方式及发行对象

本次发行采用特定对象非公开发行股份方式。

本次重组发行股份的对象为亿起联科技的2名自然人股东,王新和李勇,本次募集配套资金发行股份的对象为久其科技的控股股东久其科技。

3、发行股份的价格及定价原则

本次发行股份的价格定价基准日为久其软件第五届董事会第九次决议公告日。

按照《重组管理办法》第四十四条规定,上市公司发行股份的价格不得低于本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价。董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价=决议公告日前20个交易日公司股票交易总额/决议公告日前20个交易日公司股票交易总量。

经交易各方友好协商,上市公司发行股份购买资产的发行价格确定为23.30元/股,不低于定价基准日前20个交易日股票交易均价。

在本次发行的定价基准日至发行日期间,上市公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项,将按照深交所的相关规则对上述发行股份的价格作相应调整。

4、发行数量

(1)发行股份购买资产

上市公司拟以现金购买亿起联科100%股权交易作价48,000万元,其中上市公司以现金方式支付9,600万元,以发行股份方式支付38,400万元。按照定价基准日确定的发行价格23.30元/股计算,本次重组发行股份的数量总计为16,480,686股。发行股份的数量向下取整,少数部分不足一股的,交易对方自愿放弃。

本次重组发行股份的具体情况如下,最终发行数量以中国证监会核准的数量为准。

序号	交易对方	持有亿起联科公司股份比例	所获上市公司股份数量(股)
1	王新	57%	9,393,991
2	李勇	43%	7,086,695
	合计	100%	16,480,686

(2)发行股份募集配套资金

上市公司拟以现金购买久其科技非公开发行股份募集配套资金,配套资金总额13,800万元,不足一股的部分久其科技自愿放弃。按照定价基准日确定的发行价格23.30元/股计算,本次为募集配套资金发行的股数为5,922.74股。

综上所述,本次交易共发行股份数量为22,403,432股。

在本次发行的定价基准日至发行日期间,上市公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项,将按照深交所的相关规则对上述发行股份的价格作相应调整。

序号	交易对方	持有亿起联科公司股份比例	所获上市公司股份数量(股)
1	王新	57%	9,393,991
2	李勇	43%	7,086,695
	合计	100%	16,480,686

(2)发行股份募集配套资金

上市公司拟以现金购买久其科技非公开发行股份募集配套资金,配套资金总额13,800万元,不足一股的部分久其科技自愿放弃。按照定价基准日确定的发行价格23.30元/股计算,本次为募集配套资金发行的股数为5,922.74股。

综上所述,本次交易共发行股份数量为22,403,432股。

在本次发行的定价基准日至发行日期间,上市公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项,将按照深交所的相关规则对上述发行股份的价格作相应调整。

6、本次发行特定对象发行的股票拟在深圳证券交易所中小企业板上上市。

根据《现金及发行股份购买资产协议》及《非公开发行股份认购协议》,本次发行发行股份锁定期和解锁安排如下:

(1)发行股份购买资产的股份锁定期安排

上市公司本次交易向王新、李勇发行股份,自本次发行上市之日起12个月内不转让。12个月外,交易对方在本次交易所取得的上市公司定向发行股份自解锁期开始:

锁期可解除限售的股份数量				
第一期				
第一期	王新	李勇		
第一期	1,455,129股	1,097,729股		
第二期	1,967,102股	1,483,954股		
第三期	2,655,681股	2,003,409股		
第四期	2,846,379股	2,147,260股		
第五期	469,707股	354,334股		

在股份锁定期内,是否发生派息、送股、资本公积转增股本、现金分红、配股等除权除息事项的,前述各期可解除限售的股份数量将进行相应调整。

第一期应在本次交易完成之日起满12个月且满足如下条件之后,交易对方所持有的相应股份方可解除限售:

1、《现金及发行股份购买资产协议》约定不存在交易对方需进行股份补偿或需上市公司回购股份的情形;

2、虽然发生交易对方需进行股份补偿或者上市公司回购的情形,但交易对方已按《现金及发行股份购买资产协议》约定充分履行补偿义务或由上市公司回购完成的;

第三期应在2015年审计报告出具后一个月内且满足如下条件之一后,交易对方所持有的相应股份方可解除限售:

1、《现金及发行股份购买资产协议》约定不存在交易对方需进行股份补偿或需上市公司回购股份的情形;

2、虽然发生交易对方需进行股份补偿或者上市公司回购的情形,但交易对方已按《现金及发行股份购买资产协议》约定充分履行补偿义务或由上市公司回购完成的;

第四期应在2016年审计报告出具后一个月内且满足如下条件之一后,交易对方所持有的相应股份方可解除限售:

1、《现金及发行股份购买资产协议》约定不存在交易对方需进行股份补偿或需上市公司回购股份的情形;

2、虽然发生交易对方需进行股份补偿或者上市公司回购的情形,但交易对方已按《现金及发行股份购买资产协议》约定充分履行补偿义务或由上市公司回购完成的;

第五期应在2017年审计报告出具后一个月内且满足如下条件之一后,交易对方所持有的相应股份方可解除限售:

1、《现金及发行股份购买资产协议》约定不存在交易对方需进行股份补偿或需上市公司回购股份的情形;

2、虽然发生交易对方需进行股份补偿或者上市公司回购的情形,但交易对方已按《现金及发行股份购买资产协议》约定充分履行补偿义务或由上市公司回购完成的;

若由于交易对方所任职务为交易对方转让所持上市公司股份有限性规定的,交易对方同时应遵守相关规定。

(2)发行股份募集配套资金的股份锁定期安排

上市公司本次向久其科技发行的股份,自本次发行上市之日起36个月内不转让。

四、本次发行前后相关情况对比

(一)股本结构的变动

本次发行股份购买资产实施前,股本结构变化情况如下:

本次交易之前				
股东名称	持股数量(股)	持股比例	持股数量(股)	持股比例
久其科技	45,182,172	28.70%	51,104,918	25.78%
董肇卿	33,110,798	18.83%	33,110,798	16.71%
赵福君	23,617,123	13.43%	23,617,123	11.92%
王新	—	0.00%	9,393,991	4.74%
李勇	—	0.00%	7,086,695	3.58%
昆盛投资	73,885,212	42.05%	73,885,212	37.28%
股份总计	155,795,365	100%	198,198,737	100%

截至本次发行股份购买资产实施前的股份登记日,发行后公司前10名股东及持股比例情况如下:

(2) 本次发行前后主要财务数据对比表

以上公司截至2013年12月31日及2014年7月31日的归属于上市公司股东的所有者权益和2013年度及2014年度1-7月归属于上市公司股东的净利润为基础,本次发行前后总股本计算的每股净资产和每股收益(含全面摊薄)对比情况如下:

	单位:元		
项目	本次发行前	本次发行后	
	2013年12月31日/2013年度	2013年度	
每股净资产	4.03		3.58
每股收益	0.34		0.30
	2014年7月31日/2014年1-7月	2014年1-7月	
每股净资产	3.77		3.34
每股收益	-0.08		-0.07

(二)本次发行前后主要财务数据比较

以上上市公司截至2013年12月31日及2014年7月31日的归属于上市公司股东的所有者权益和2013年度及2014年度(含7月)归属于上市公司股东的净利润为基准,本次发行前后公司总股本计算的每股净资产和每股收益(含稀释)对比情况如下:

单位:元	
项目	本次发行前
每股净资产	2013年12月31日/2013年度
每股收益	4.03
	0.34

单位:元	
项目	本次发行后
每股净资产	2014年7月31日/2014年1-7月
每股收益	3.77
	-0.07

五、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

本次发行对象中,不包含本公司董事、监事和高级管理人员,因此本次发行未发生董事、监事和高级管理人员持股变动情况。

六、本次交易未导致公司控制权变化

本次交易前,公司控股股东为久其科技,实际控制人为董肇卿女士、赵福君先生。本次交易完成后,公司的控股股东和实际控制人不会发生变化。

七、本次交易完成后,本公司股份发行仍符合《上市公司证券发行管理办法》(证监会《证券法》及《股票上市规则》等法律法规规定的股票上市条件。

## 第二节 本次交易实施情况

一、本次重组的实施过程,相关资产过户交付、相关债权债务处理以及证券发行登记等事宜的办理状况

(一)本次交易的审议、批准程序

1、2014年8月4日,久其软件召开第五届董事第七(临时)会议,审议通过了《关于公司筹划重大资产重组事项的决议》,同意公司筹划重大资产重组事项。

2、2014年9月5日,亿起联科召开股东会,全体股东一致同意本次交易相关事项。

3、2014年9月7日,久其软件召开股东大会,同意《久其软件股份有限公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》的相关内容。同日,本公司与交易对方分别签署了附条件生效的《现金及发行股份购买资产协议》和《业绩承诺及补偿协议》,与久其科技签署了附条件生效的《非公开发行股份认购协议》。

5、2014年9月25日,久其软件取得中国证监会证监许可[2014]400号《关于核准北京久其软件股份有限公司向王新等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》,核准公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜。

(二)本次交易的实施情况

1、资产交付及过户、相关债权债务处理

经核准,亿起联科依法完成本次发行股份及支付现金购买资产过户事宜履行工商变更登记手续,并于2015年1月7日领取了北京市工商行政管理局分局签发的营业执照,双方完成了亿起联科100%股权的过户事宜,相关工商变更登记手续已于办理完毕,久其软件已持有亿起联科100%的股权。

自2015年2月23日,立信审计出具了立信会计师事务所[2015]第71009号《审计报告》,经审计验证,截至2015年1月21日6时止,华泰联合证券收到久其软件募集配套资金认购资金13,799,980.00元,其中:新增注册资本及股本人民币5,922.746.00元,资本公积人民币130,697,235.80元。

(2)证券发行登记等事宜的办理状况

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2015年1月28日出具的《股份登记申请受理确认书》,亿起联科股份已于2015年1月28日完成股份登记。

## 独立财务顾问



二〇一五年二月