

关于对刘虎军、新余市德塔投资管理中心 （有限合伙）的监管函

创业板监管函〔2021〕第 172 号

刘虎军、新余市德塔投资管理中心（有限合伙）：

2018 年 4 月 28 日，深圳市联建光电股份有限公司（以下简称“联建光电”）披露《山西华瀚文化传播有限公司 2017 年度未实现业绩承诺及承诺期未来年度盈利补偿的补偿方案》《深圳市力玛网络科技有限公司 2017 年度未实现业绩承诺及承诺期未来年度盈利补偿的补偿方案》。因山西华瀚文化传播有限公司（以下简称“华瀚文化”）未实现 2017 年度业绩承诺，且 2015 年至 2017 年累积实现净利润数低于累积承诺净利润数，交易对方和业绩补偿义务人应通过股份和现金方式向联建光电合计补偿 1,632.64 万元，其中新余市德塔投资管理中心（有限合伙）（以下简称“新余德塔”）需向联建光电补偿 653.06 万元。因深圳市力玛网络科技有限公司（以下简称“力玛网络”）未实现 2017 年度业绩承诺，交易对方和业绩补偿义务人应通过股份和现金方式向联建光电合计补偿 885.82 万元，其中新余德塔需向联建光电补偿现金 98.47 万元。此外，联建光电与华瀚文化、力玛网络原股东协商一致，原股东同意先行支付未来年度预期无法实现承诺净利润的补偿金额，其中新余德塔需补偿现金 3,817.57 万元。前述补偿方案已于 2018 年 5 月 29 日经联建光电 2017 年年度股东大会审议通过，

新余德塔累计应补偿现金 4,569.09 万元。

根据联建光电 2021 年 4 月 30 日披露的《2020 年年度报告》以及 5 月 10 日披露的《关于对深圳证券交易所 2020 年年报问询函的回复》，刘虎军作为新余德塔投资人，将代新余德塔履行华瀚文化、力玛网络未实现业绩承诺产生的补偿义务。截至目前，你们尚未履行完毕的业绩补偿金额为 960.85 万元。

你们的上述行为违反了本所《创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》第 1.4 条、第 8.6.1 条和《创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》第 7.4.1 条的规定。请你们充分重视上述问题，吸取教训，及时整改，杜绝上述问题的再次发生。

特此函告。

创业板公司管理部

2021 年 11 月 8 日