

## 沈阳天创信息科技股份有限公司 关于子公司收购资产的补充公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

### 一、交易概况

#### （一）基本情况

##### 1、基本情况

收购方：天创盛世数码（香港）控股有限公司（以下简称“香港盛世”），香港盛世为沈阳天创信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）的全资子公司。

交易对方：James John Oliver、Principle One Staff Equity Ltd.（中文名称：第一原则员工持股有限公司）。

交易标的：Principle One Limited（中文名称：第一原则有限公司）（以下简称“Pone”“标的公司”）100%的股权。

交易事项：香港盛世通过支付现金的方式收购Pone100%的股权。股权转让交易分两次进行，第一次股权转让交易为香港盛世收购Pone70%股权，于《股份转让协议》签署日之后六个月内完成交割。第一次股权转让完成后，Pone将成为公司控股子公司。第二次股权转让交易为香港盛世收购Pone30%股权，于2020年3月31日后Pone公司经审计财务报告批准报出日后四个月内完成交割。第二次股权转让完成后，Pone将成为公司全资子公司。

交易价格：第一次股权转让的交易价格为9,601,629.94美元。公司于协议签署日支付4,000,000元港币作为定金，余下第一批对价于首次交割时支付。第二次股权转让的交易价格为以下的较低者：（i）Pone截至2017年3月31日至2020年3月31日的四个财政年的平均税后利润的14.5倍的30%；或(ii) 7,400,000美元，前提是：第一次对价和第二次对价的总和不得超过以下的较低者：（i）Pone截至2017年3月31日至2020年3月31日的四个财政年的平均税后利润的10倍；（ii）

1,700万美元。即总的交易价格不超过1700万美元（按照董事会当日中国人民银行公布的人民币对美元汇率中间价6.4997折算为人民币11,049.49万元）。

协议签署日期：2017年9月11日。

## 2、本次收购涉及关联交易情况

James John Oliver、Principle One Staff Equity Limited与公司股东、董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。本次交易不构成关联交易。

## 3、本次收购不构成重大资产重组

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》（以下简称“重组办法”）的第二条规定：“公众公司及其控股或者控制的公司购买、出售资产，达到下列标准之一的，构成重大资产重组：（一）购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到50%以上；（二）购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例达到50%以上，且购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到30%以上。”

《重组办法》第三十五条规定：“购买的资产为股权的，且购买股权导致公众公司取得被投资企业控股权的，其资产总额以被投资企业的资产总额和成交金额二者中的较高者为准，资产净额以被投资企业的净资产额和成交金额二者中的较高者为准。”

截止2016年12月31日，沈阳天创信息科技股份有限公司最近一个会计年度经审计的财务报表总资产为人民币313,678,463.93元，归属于母公司股东净资产为人民币231,255,776.54元。截止2017年3月31日，根据Pone经审计的财务报表总资产为人民币56,659,156.70元，净资产为人民币9,298,274.29元。总的交易金额为不超过1700万美元（按照董事会当日中国人民银行公布的人民币对美元汇率中间价6.4997折算为人民币11,049.49万元）。标的公司的资产总额占公司最近一个会计年度经审计总资产的18.06%，成交金额占公司最近一个会计年度经审计总资产的35.23%。标的公司的资产净额占公司最近一个会计年度经审计归属于母公司股东净资产的4.02%，成交金额占公司最近一个会计年度经审计净资产的47.78%。根据孰高原则，本次股权收购不构成重大资产重组。

## （二）审议和表决情况

公司于2017年9月11日召开第六届董事会第十九次会议，于2017年9月28日召开2017年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于子公司收购资产的议案》。

回避表决情况。此议案不涉及关联交易回避情况，无需回避表决。

## （三）交易生效需要的其他审批及有关程序

本次交易已通过下列程序：

- 1、北京市发展和改革委员会的备案；
- 2、北京市商务委员会的备案；
- 3、外汇管理局的登记。

## 二、交易对手方的情况

### （一）交易对手方基本情况

交易对手方：

James John Oliver，男，英国国籍，担任Pone公司常务董事。

Principle One Staff Equity Ltd.，该公司为员工持股平台，公司股东由James John Oliver与Pone公司员工组成。

公司编号：657573

成立地：英属维京群岛

地址：Portcullis Chambers, 4th Floor, Ellen Skelton Building, 3076 Sir Francis Drake Highway, Road Town, Tortola, British Virgin Islands VG1110

### （二）应说明的情况

交易对手方与公司、公司控股股东或实际控制人不存在关联关系。在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在可能或已经造成公司对其利益倾斜的关系。

## 三、交易标的情况说明

### （一）交易标的基本情况

交易标的名称：Principle One Limited

中文名称：第一原则有限公司

交易标的类别：股权类资产

交易标的住所：27/F KINWICK CENTRE 32HOLLYOOD ROAD CENTRAL Hong Kong

中文地址：香港中环荷李活道 32 号建业荣基中心 27 楼

成立日期：2003 年 2 月 21 日

注册资本：20 万港币

经营范围：专业音视频系统的设计、安装、集成、维护；IT 基础设施的管理、维护和运营。

基于对本次股权收购的审慎和专业原则，公司在与标的公司的磋商过程中，聘请金杜律师事务所（下称“金杜”）编制了《法律尽职调查重大事项报告》；聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（下称“瑞华”）编制了《财务尽职调查报告》和《审计报告》；聘请中发国际资产评估有限公司（下称“中发国际”）编制了相关评估报告。

#### 1、尽职调查

金杜对目标公司进行了详尽的法律尽职调查，并出具了《法律尽职调查重大事项报告》，尽调未发现目标公司有重大违法违规事项，该转让不涉及土地租赁、债务重组情况。

瑞华对目标公司进行了财务、税务、运营方面的尽职调查，并出具了《财务尽职调查报告》。尽调未发现目标公司在财务、税务、运营等方面存在重大违法违规事项，资产不存在重大争议等情况。

#### 2、审计

瑞华对 P one 的 2016 年及截止到 2017 年 3 月 31 日的财务数据进行了详细的审计，出具了《审计报告》。

根据瑞华出具的《审计报告》（瑞华审字【2017】01660316 号），截至 2016 年 12 月 31 日经审计主要财务数据（人民币）：资产总额 59,252,570.65 元，负债总额 46,111,582.90 元，所有者权益 13,140,987.75 元，2016 年度主营收入 108,073,997.97 元，2016 年度净利润 5,460,907.80 元。截至 2017 年 3 月 31 日经审计主要财务数据（人民币）：资产总额 56,659,156.70 元，负债总额 47,360,882.41 元，所有者权益 9,298,274.29 元；2017 年 1-3 月主营收入 34,705,684.29 元，2017 年 1-3 月净利润 2,658,752.00 元。

收购基准日资产负债表和利润表如下：

## 合并资产负债表

编制单位：Principle One Limited

金额单位：人民币元

项 目	注释	2017.3.31	2016.12.31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	6,540,501.17	6,390,116.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	27,054,304.78	25,791,185.28
预付款项	六、3	15,437,659.69	19,500,428.65
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、4	2,796,762.85	2,308,492.16
存货	六、5	2,583,178.25	3,261,094.40
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>54,412,406.74</b>	<b>57,251,316.72</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、6	1,964,479.20	1,679,193.24
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、7	119,688.30	104,149.59
递延所得税资产	六、8	162,582.46	217,911.10
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,246,749.96</b>	<b>2,001,253.93</b>
<b>资产总计</b>		<b>56,659,156.70</b>	<b>59,252,570.65</b>

## 合并资产负债表（续）

编制单位：Principle One Limited

金额单位：人民币元

项 目	注释	2017.3.31	2016.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、9	24,771,376.10	27,691,862.24
预收款项	六、10	14,622,298.00	13,064,203.77
应付职工薪酬	六、11	2,996,561.20	1,178,372.24
应交税费	六、12	2,849,252.33	2,986,536.01
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、13	1,679,980.00	669,218.32
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、14	309,726.81	309,849.72
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>47,229,194.44</b>	<b>45,900,042.30</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、15	131,687.97	211,540.60
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>131,687.97</b>	<b>211,540.60</b>
<b>负债合计</b>		<b>47,360,882.41</b>	<b>46,111,582.90</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	六、16	212,260.00	212,260.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积			
减：库存股			
其他综合收益	六、17	1,111,870.57	1,051,904.03
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	六、18	7,974,143.72	11,876,823.72
归属于母公司股东权益合计		9,298,274.29	13,140,987.75
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>		<b>9,298,274.29</b>	<b>13,140,987.75</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>56,659,156.70</b>	<b>59,252,570.65</b>

# 合并利润表

编制单位: Principle One Limited

金额单位: 人民币元

项 目	注释	2017 年 1-3 月	2016 年度
<b>一、营业总收入</b>		<b>34,705,684.29</b>	<b>108,073,997.97</b>
其中: 营业收入	六、19	34,705,684.29	108,073,997.97
<b>二、营业总成本</b>		<b>31,500,323.06</b>	<b>101,147,246.96</b>
其中: 营业成本	六、19	17,335,763.50	51,380,893.42
税金及附加	六、20	2,550.43	120,491.44
销售费用	六、21	1,027,449.55	2,163,485.59
管理费用	六、22	13,359,597.00	46,420,556.71
财务费用	六、23	111,210.84	418,302.69
资产减值损失	六、24	-336,248.26	643,517.11
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>3,205,361.23</b>	<b>6,926,751.01</b>
加: 营业外收入	六、25		210.10
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>3,205,361.23</b>	<b>6,926,961.11</b>
减: 所得税费用	六、26	546,609.23	1,466,053.31
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>2,658,752.00</b>	<b>5,460,907.80</b>
归属于母公司股东的净利润		2,658,752.00	5,460,907.80
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>59,966.54</b>	<b>422,940.10</b>
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		59,966.54	422,940.10
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	六、27	59,966.54	422,940.10
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			



2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额	六、27	<b>59,966.54</b>	<b>422,940.10</b>
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>2,718,718.54</b>	<b>5,883,847.90</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		<b>2,718,718.54</b>	<b>5,883,847.90</b>
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

# 资产负债表

编制单位: Principle One Limited

金额单位: 人民币元

项 目	注释	2017.3.31	2016.12.31
<b>流动资产:</b>			
货币资金		4,963,247.16	2,796,226.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	24,872,437.00	22,953,192.91
预付款项		13,586,569.96	17,917,865.42
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	3,757,224.34	3,504,903.78
存货		2,322,860.02	2,755,695.57
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>49,502,338.48</b>	<b>49,927,883.73</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	991,740.52	999,247.36
投资性房地产			
固定资产		1,723,573.02	1,430,410.75
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		119,688.30	104,149.59
递延所得税资产		133,570.75	187,856.30
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,968,572.59</b>	<b>2,721,664.00</b>
<b>资产总计</b>		<b>52,470,911.07</b>	<b>52,649,547.73</b>

## 资产负债表（续）

编制单位：Principle One Limited

金额单位：人民币元

项 目	注释	2017.3.31	2016.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		22,568,868.29	25,395,975.77
预收款项		12,596,458.03	10,928,847.51
应付职工薪酬		2,657,726.57	1,111,012.41
应交税费		2,075,807.45	2,249,785.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,770,548.75	2,861,760.10
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		309,726.81	309,849.72
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>46,979,135.90</b>	<b>42,857,231.34</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		131,687.97	211,540.60
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>131,687.97</b>	<b>211,540.60</b>
<b>负债合计</b>		<b>47,110,823.87</b>	<b>43,068,771.94</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		212,260.00	212,260.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益		657,962.15	744,020.00
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		4,489,865.05	8,624,495.79
<b>    股东权益合计</b>		<b>5,360,087.20</b>	<b>9,580,775.79</b>
<b>    负债和股东权益总计</b>		<b>52,470,911.07</b>	<b>52,649,547.73</b>

# 利润表

编制单位: Principle One Limited

金额单位: 人民币元

项 目	注释	2017 年 1-3 月	2016 年度
<b>一、营业收入</b>	十一、4	<b>29,678,494.83</b>	<b>90,505,971.52</b>
减: 营业成本	十一、4	15,175,226.72	43,746,628.65
税金及附加			
销售费用		749,580.87	1,344,311.75
管理费用		11,133,059.73	36,927,044.85
财务费用		43,282.10	193,783.14
资产减值损失		-329,003.40	747,947.49
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		<b>2,906,348.81</b>	<b>7,546,255.64</b>
加: 营业外收入			210.10
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>2,906,348.81</b>	<b>7,546,465.74</b>
减: 所得税费用		479,547.55	1,245,166.86
<b>四、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		<b>2,426,801.26</b>	<b>6,301,298.88</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-86,057.85</b>	<b>522,806.66</b>
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		<b>-86,057.85</b>	<b>522,806.66</b>
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额		<b>-86,057.85</b>	<b>522,806.66</b>
6、其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>2,340,743.41</b>	<b>6,824,105.54</b>

### 3、评估

中发国际对 Pone 全部股东权益在基准日的市场价值进行了评估，并出具了《北京天创盛世数码科技有限公司的子公司天创盛世数码（香港）控股有限公司拟收购第一原则有限公司（Principle One Limited）70%股权项目所涉及的第一原则有限公司（Principle One Limited）股东全部权益价值资产评估报告》（下称“《评估报告》”），为本次交易提供了价值参考依据。根据中发的评估结论：Pone 采用收益法得到的股东全部权益评估价值为 13,287.58 万元人民币。

本次股权交易完成前，Pone 的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本 (港币万元)	出资比例(%)
1	James John Oliver	16	80
2	Principle One Staff Equity Ltd.	4	20

本次股权交易完成后，Pone 的股权结构如下：

本次股权交易分两次完成：

第一次股权交易完成后，Pone 的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本 (港币万元)	出资比例(%)
1	天创盛世数码（香港）控股有限公司	14	70
2	James John Oliver	2	10
3	Principle One Staff Equity Ltd.	4	20

第二次股权交易完成后，Pone 的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本 (港币万元)	出资比例(%)
1	天创盛世数码（香港）控股有限公司	20	100

#### (二)交易标的资产在权属方面的情况

交易标的产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在土地租赁、债务重组等情况，不存在妨碍权属转移的其他情况。本次交易完成后，Pone 可与公司控股股东在人员、资产、财务上分开。

### (三)其他应说明的基本情况

第一次收购完成后，公司将持有 Pone70%股权。Pone 成为公司的控股子公司，公司的合并报表范围变更，Pone 将新增纳入公司合并报表范围。第二次收购完成后，公司将持有 Pone100%股权，Pone 成为公司的全资子公司。人力资源方面，本次交易后 Pone 继续履行与现有员工的雇佣合约，经营管理团队保持稳定。资产运营情况良好。

## 四、交易协议的主要内容

### (一) 交易协议主要内容

成交金额：不超过 1700 万美元

支付方式：现金支付

支付期限：股权转让交易分两次进行，第一次股权转让交易为香港盛世收购标的公司 70%股权，于《股份转让协议》签署日之后六个月内完成交割。第二次股权转让交易为香港盛世收购标的公司 30%股权，于 2020 年 3 月 31 日后标的公司经审计财务报告批准报出日后四个月内完成交割。

协议的生效条件和时间：各方签字盖章、且经公司股东大会审议通过后生效。

### (二) 交易定价依据

本次交易的定价依据为根据中发国际出具的《评估报告》，协议各方协商定价的。第一次股权转让的交易价格为9,601,629.94美元。第二次股权转让的交易价格为以下的较低者：（i）Pone截至2017年3月31日至2020年3月31日的四个财政年的平均税后利润的14.5倍的30%；或(ii) 7,400,000美元，前提是：第一次对价和第二次对价的总和不得超过以下的较低者：(i)Pone截至2017年3月31日至2020年3月31日的四个财政年的平均税后利润的10倍；(ii) 1,700万美元。

### (三) 时间安排

协议约定标的交付时间以《股份转让协议》约定的为准。

## 五、本次交易对公司的影响

本次收购符合公司发展战略，是从公司长远利益出发作出的重要决策，有利于提升公司综合实力和竞争优势，对公司未来的业绩增长具有积极意义。

## 六、备查文件目录

(一)《沈阳天创信息科技股份有限公司第六届董事会第十九次会议决议》

(二)《沈阳天创信息科技股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议》

(三)金杜律师事务所出具的《法律尽职调查重大事项报告》

(四)瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《财务尽职调查报告》和《审计报告》

(五)中发国际资产评估有限公司出具的《北京天创盛世数码科技有限公司的子公司天创盛世数码(香港)控股有限公司拟收购第一原则有限公司(Principle One Limited)70%股权项目所涉及的第一原则有限公司(Principle One Limited)股东全部权益价值资产评估报告》

特此公告。

沈阳天创信息科技股份有限公司

董事会

2017 年 11 月 29 日