

沈阳天创信息科技股份有限公司 关于全资子公司收购资产公告

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、概况

公司于 2017 年 9 月 11 日召开第六届董事会第十九次会议，审议通过了全资子公司天创盛世数码（香港）控股有限公司（以下简称“香港盛世”）收购 Principle One Limited（以下简称“Pone”）100%的股权并签署相应的《股份转让协议》，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 Pone 的 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 Pone 的 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。第一次股权转让交易于 2017 年 12 月完成，具体内容详见于 2017 年 12 月 5 日发布的《关于子公司对 PRINCIPLE ONE LIMITED 第一批股权收购完成的公告》，现根据《股份转让协议》，公司拟进行第二次股权转让交易，拟收购 Pone 的 30%股权，交易价格为港币 54,996,951.49 元（港币交易价格根据《股份转让协议》的约定计算，最终支付金额按照支付日汇率折算成美金为准，且不超过 740 万美金）。收购完成后，香港盛世将持有 Pone 100%的股权，Pone 将成为公司全资子公司。

二、交易概述

（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。

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）30%的股权。

交易事项：香港盛世通过支付现金的方式收购Pone30%的股权。

交易价格：港币54,996,951.49元（港币交易价格根据《股份转让协议》的约定计算，最终支付金额按照支付日汇率折算成美金为准，且不超过740万美金）。

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2019年12月31日，公司经审计的资产总额为人民币540,157,878.13元，净资产为人民币369,798,726.96元。截止2019年12月31日，Pone经审计的总资产为人民币73,485,775.16元，净资产为人民币22,202,322.99元。总的交易金额为人民币50,596,095.43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13.60%，成交金额占公司最近一个会计年度经审计总资产的9.37%。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6.00%，成交金额占公司最近一个会计年度经审计净资产的13.68%。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2020年6月1日召开第七届董事会第十六次会议，审议并通过了《关于全资子公司收购Principle One Limited 30%股权的议案》，表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票。本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

根据《公司章程》规定，本次交易无需经公司股东大会批准。

（三）交易生效需要的其他审批及有关程序

本次交易事项尚需办理相关行政机关的变更和备案登记。

三、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。

（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。

四、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。

截至 2019 年 12 月 31 日经审计的主要财务数据（人民币）：资产总额 73,485,775.16 元，负债总额 51,283,452.17 元，净资产 22,202,322.99 元，2019 年度主营收入 171,050,644.27 元，净利润 14,852,575.16 元。

标的公司 2019 年度资产负债表和利润表如下：

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	期末余额	上年年末余额
流动资产：		
货币资金	12,094,653.60	11,241,470.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	36,957,915.46	25,937,419.73
应收款项融资		
预付款项	6,456,064.62	2,696,548.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,508,684.92	2,484,601.33
买入返售金融资产		
存货	13,291,451.20	5,051,026.49
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	71,308,769.80	47,411,067.17
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,944,354.85	1,923,055.69
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		

资产	期末余额	上年年末余额
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	232,650.51	290,055.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,177,005.36	2,213,110.98
资产总计	73,485,775.16	49,624,178.15

合并资产负债表（续）
2019年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	期末余额	上年年末余额
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	26,913,887.57	17,810,782.97
预收款项	19,393,301.07	12,288,356.21
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,522,837.56	663,994.04
应交税费	3,016,555.88	2,589,502.79
其他应付款	436,870.09	246,455.14
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	51,283,452.17	33,599,091.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	51,283,452.17	33,599,091.15
所有者权益：		
股本	212,260.00	212,260.00
其他权益工具		

负债和所有者权益	期末余额	上年年末余额
其中：优先股		
永续债		
资本公积		
减：库存股		
其他综合收益	1,763,407.49	1,296,106.66
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	20,226,655.50	14,516,720.34
归属于母公司所有者权益合计	22,202,322.99	16,025,087.00
少数股东权益		
所有者权益合计	22,202,322.99	16,025,087.00
负债和所有者权益总计	73,485,775.16	49,624,178.15

合并利润表
2019 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	171,050,644.27	129,504,330.90
其中：营业收入	171,050,644.27	129,504,330.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	154,069,016.98	116,904,364.61
其中：营业成本	109,001,465.52	65,088,023.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	25,130.73	75,733.19
销售费用	2,659,994.09	1,646,837.71
管理费用	42,146,657.30	49,947,749.59
研发费用		
财务费用	235,769.34	146,020.89
其中：利息费用	11,591.11	89.33
利息收入	8,823.59	1,973.87
加：其他收益	33,467.69	
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,189.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	366,898.91	-675,118.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,375,804.37	11,924,847.40
加：营业外收入	22.95	178,730.70
减：营业外支出	90,988.95	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,284,838.37	12,103,578.10

项目	本期金额	上期金额
减：所得税费用	2,432,263.21	2,164,329.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,852,575.16	9,939,248.59
（一）按经营持续性分类	14,852,575.16	9,939,248.59
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,852,575.16	9,939,248.59
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类	14,852,575.16	9,939,248.59
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	14,852,575.16	9,939,248.59
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	467,300.83	583,259.50
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	467,300.83	583,259.50
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	467,300.83	583,259.50
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额	467,300.83	583,259.50
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	15,319,875.99	10,522,508.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,319,875.99	10,522,508.09
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

本次股权交易完成前，Pone 的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本 (港币万元)	出资比例(%)
天创盛世数码(香港)控股有限公司	14.00	70.00
James John Oliver	2.00	10.00
Principle One Staff Equity Ltd.	4.00	20.00
合计	20.00	100.00

本次股权交易完成后，Pone 的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本 (港币万元)	出资比例(%)
天创盛世数码(香港)控股有限公司	20.00	100.00
合计	20.00	100.00

(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在人员、资产、财务上均独立于公司控股股东。

(三) 其他应说明的基本情况

收购完成后，公司将持有 Pone100%股权。Pone 将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。

五、交易协议的主要内容

(一) 交易协议主要内容

成交金额：港币 54,996,951.49 元（港币交易价格根据《股份转让协议》的约定计算，最终支付金额按照支付日汇率折算成美金为准，且不超过 740 万美金）。

支付方式：现金支付

支付期限：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：经协议各方签署并经公司董事会审议通过后生效。

(二) 交易定价依据

根据《股份转让协议》的约定，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。

六、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。

七、备查文件目录

《沈阳天创信息科技股份有限公司第七届董事会第十六次会议决议》

沈阳天创信息科技股份有限公司

