

证券代码：688588

证券简称：凌志软件

公告编号：2024-004

苏州工业园区凌志软件股份有限公司

关于重大资产重组之标的资产过渡期损益情况的公告

本公司董事会及全体董事保证公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

苏州工业园区凌志软件股份有限公司（以下简称“公司”）以现金形式购买株式会社野村综合研究所（以下简称“野村综研”）持有的日本智明创发软件株式会社（以下简称“日本智明”）、Zhiming Software Holdings (BVI), Limited（以下简称“BVI公司”）100%的股权（以下简称“本次交易”，日本智明和BVI智明合称“标的公司”），本次交易涉及标的资产的过户手续已经办理完毕，公司已合法持有标的公司股权。具体内容详见公司于2023年12月8日披露的《苏州工业园区凌志软件股份有限公司重大资产购买之标的资产过户完成公告》（公告编号：2023-054）。

截至本公告日，众华会计师事务所（特殊普通合伙）已完成标的公司过渡期损益审计工作，相关情况如下：

一、标的资产过渡期间损益安排

公司全资子公司イーテクノロジー株式会社（以下简称“日本逸桥”）与野村综研签订了《股份转让协议》的约定，2023年6月30日至交割日期间（以下简称“过渡期间”），标的公司发生的损益在交割合法有效的情况下归买方所有。但是，如果在过渡期内标的公司产生净亏损（根据之前的实务，指制作过渡期内标的公司的损益表时，“净利润”项为负数的情况），卖方有义务向买方补偿相当于该净亏损的金额。为免歧义，特此说明：（1）本项规定不会影响截至交割日前卖方对标的公司之前的合并会计，且（2）除非标的公司在过渡期产生净亏损，否则无论标的公司在过渡期产生的损益多少，卖方对买方都不会产生补偿责任，本

次转让价格也不会调整。2023年6月30日为标的资产的评估基准日，标的资产于2023年11月17日完成交割，根据《股份转让协议》，结合企业会计实务操作，最接近与交割日的可审计基准日为2023年11月30日，过渡期利润表期间为2023年7月1日至2023年11月30日。

二、标的资产过渡期间审计情况

根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《专项审计报告》（众会字（2024）第03641号、众会字（2024）第03642号），过渡期内BVI公司实现归属于母公司所有者的净利润为126.02万元、日本智明实现归属于母公司所有者的净利润为22.93万元，未发生亏损。因此交易对方无需现金补足，过渡期内标的资产实现的收益由公司享有。

三、备查文件

《专项审计报告》（众会字（2024）第03641号、众会字（2024）第03642号）。

特此公告。

苏州工业园区凌志软件股份有限公司

董事会

2024年4月27日