

证券代码：300338

证券简称：开元股份

公告编号：2018-107 号

长沙开元仪器股份有限公司 关于对全资子公司增资的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、对外投资概述

长沙开元仪器股份有限公司（以下简称“公司”或“开元股份”）为集中精力，进一步发展职业教育，整合公司制造业业务，投资设立长沙开元仪器有限公司（以下简称“开元有限”）。开元股份于 2018 年 7 月 17 日公告披露了《关于投资设立全资子公司暨完成工商注册的公告》（公告编号：2018-089）。开元股份已使用在星沙产业园(新厂区)的五个房产湘(2018)长沙县不动产权第 0009506 号、湘(2018)长沙县不动产权第 0009508 号、湘(2018)长沙县不动产权第 0009509 号、湘(2018)长沙县不动产权第 0009510 号、湘(2018)长沙县不动产权第 009512 号截止 2018 年 6 月 30 日的账面净值 9280 万元作为投入开元有限的注册资本办理了开元有限的工商登记，获得了长沙市工商行政管理局颁发的营业执照。上述五个房产截止目前还没有办理完相关不动产证的变更手续。

现为进一步加快整合公司制造业业务进度，更完整地整合开元股份制造业业务，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于对全资子公司开元有限增资的议案》，公司董事会决定使用以下资产(截至 2018 年 6 月 30 日的账面净值或投资账面价值)对开元有限增资：

- 1、开元股份在星沙产业园（新厂区）的土地与机器设备资产；
- 2、开元股份临近开元路的老厂区 10.4 亩土地及建筑物；
- 3、开元股份在长沙天腾电子有限公司（以下简称：“天腾电子”）的股权（开元股份占天腾电子的股权比例为 70%）；

4、开元股份在长沙开元平方软件有限公司（以下简称：“平方软件”）的股权（开元股份占平方软件的股权比例为 100%）；

5、现金资产货币资金 3000 万元。

具体明细见下表：

单位：元

序号	资产类别	账面原值	累计折旧/摊销	账面净值
1	土地（新厂区）	28,132,360.00	3,938,529.84	24,193,830.16
	设备（新厂区）	61,262,171.12	28,997,683.89	32,264,487.23
2	10.4 亩土地（老厂区）	639,990.59	202,657.02	437,333.57
	房屋建筑物（老厂区）	11,465,281.88	8,534,941.41	2,930,340.47
	小计	101,499,803.59	41,673,812.16	59,825,991.43
		初始投资成本	权益变动	投资账面价值
3	天腾电子的股权	11,900,000.00	-986,899.44	10,913,100.56
4	平方软件的股权	50,000,000.00	35,275,648.90	85,275,648.90
	小计	61,900,000.00	34,288,749.46	96,188,749.46
		账面金额		账面价值
5	货币资金	30,000,000.00		30,000,000.00
	合计	193,399,803.59		186,014,740.89

说明：天腾电子投资账面价值=初始投资成本 11,900,000 元+2015 年 10 月至 2018 年 6 月按公允价值调整后净利润 3,590,143.65 元×70%-分配股利 3,500,000 元=10,913,100.56 元（2015 年 10 月至 2018 年 6 月天腾电子账面净利润 5,787,815.99 元，公允价值摊销 2,197,672.34 元）。

平方软件与天腾电子相关财务数据如下：

公司名称	期间日期	资产总额(元)	负债总额(元)	净资产(元)	营业收入(元)	净利润(元)
平方软件	2017年	101,712,598.01	21,742,170.44	79,970,427.57	92,410,728.05	43,920,765.40
	2018年 1-6月	104,020,297.33	18,744,648.43	85,275,648.90	29,096,928.21	15,305,221.33
天腾电子	2017年	13,513,983.64	2,008,257.02	11,505,726.62	8,787,940.85	2,050,930.66
	2018年 1-6月	8,529,186.90	1,862,632.80	6,666,554.10	1,992,155.58	160,827.48

说明：1、平方软件为单体公司财务报表数据。2、2017年财务数据为审计后财务报表数据，2018年财务数据为未审计数据。3、资产总额、负债总额、净资产数据为相应期间末的数据。4、平方软件与天腾电子的主营业务等其他情况请参阅公司《2017年年度报告》和《2018年半年度报告》。

本次对外投资是以公司自有资产的账面净值作为对全资子公司的投资，增加开元有限的注册资本或资本公积，不涉及关联交易，不构成重大资产重组；本次对外投资额度在公司董事会审批权限内，无需提交股东大会审议。

二、投资的全资子公司开元有限情况

1、基本情况

公司名称：长沙开元仪器有限公司

类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

住所：湖南省长沙经济技术开发区星沙产业基地（长龙街道）凉塘东路1259号研发楼101

注册资本：玖仟贰佰捌拾万元整

法定代表人：罗建文

统一社会信用代码：91430100MA4PPXJF76

成立日期：2018年07月13日

营业期限：2018年07月13日至2068年07月12日

经营范围：仪器仪表的研发、生产、销售、运营、售后服务、修理；专用仪器仪表的研发、通用仪器仪表、智能装备制造；智能化技术、机电产品研发；机电设备、科学检测仪器的销售；机械工程、房屋建筑工程、电力工程的设计服务；房屋建筑工程、电力工程的施工；煤炭检测；食品检测服务；机电生产、加工；机电设备的维修及保养服务；仪器设备的安装调试服务；智能化安装工程服务；贸易咨询服务；基础软件开发；专用设备修理；智能化技术服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；能源技术咨询服务；信息处理和存储支持服务；电力信息系统的设计、开发、维护；电子自动化工程安装服务；住宿；中型餐饮；会议服务；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、股权结构：开元股份 100%全资控股子公司；投资主体为开元股份，无其他投资主体。

3、出资方式：非货币出资。

三、对外投资合同的主要内容

本项对外投资事项为公司向全资控股子公司增资投资，无需签订对外投资合同。

四、对开元有限增资的目的、存在的风险和对公司的影响

1、对开元有限增资的主要目的及对公司的影响

本次对开元有限增资是为了整合公司制造业业务，集中精力，进一步发展职业教育。有利于公司进一步拓展教育业务，满足公司战略发展的需要。本次对开元有限增资，均为公司自有非货币资产与货币资产的投入，不会对经营成果产生不良影响，不存在损害上市公司及股东利益的情形。

2、增资开元有限可能存在的风险

本次对开元有限增资，涉及对相关资产办理产权登记变更手续，存在办理时间不确定、需要缴纳相关税费等风险；上述资产是开元股份开展制造业业务所需的资产，未来，因经营需要，存在开元股份与开元有限同时经营煤质检测仪器设备等制造业业务，增加公司经营管理、资源配置、人力资源等方面的管理难度而带来的相关风险；也可能面临宏观经济环境、市场环境变化客户认可变化方面等

等方面的风险；公司将不断完善公司的治理结构，组建优秀的经营管理团队，建立和实施有效的内部控制和风险防范机制，推动公司稳健发展，来应对上述风险。

五、备查文件

《长沙开元仪器股份有限公司第三届董事会第二十三次会议决议》

特此公告。

长沙开元仪器股份有限公司董事会

2018年8月17日