

证券代码：833348

证券简称：亿阳值通

主办券商：金元证券

## 苏州亿阳值通科技发展股份有限公司购买资产的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

### 一、交易概况

#### （一）基本情况

苏州城市产业设计工程管理有限公司（以下简称“苏城管理”）通过苏州市公共资源交易中心公开转让其持有的苏州市高新北斗导航平台有限公司（以下简称“高新北斗”）占注册资本 34%的股权，挂牌转让金额为 986,760.00 元，苏州亿阳值通科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）拟参与本次挂牌竞买，本次竞买须经公司董事会、股东大会审议通过后才能进行，公司目前持有高新北斗 56.00%的股权，本次竞买成功后，公司将合计持有高新北斗 90%的股权。

#### （二）是否构成重大资产重组

本次交易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》的相关规定：“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。”公司 2018 年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额为 87,727,357.35 元，期末净资产额为 26,987,351.45 元，本次竞买需支出的金额 986,760.00 元占公司期末资产总额的 1.12%，占公

司期末净资产额的 3.66%。

故本次交易不构成重大资产重组。

(三) 是否构成关联交易

本次交易不构成关联交易。

(四) 审议和表决情况

公司于 2019 年 9 月 18 日召开了第三届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于公司收购苏州市高新北斗导航平台有限公司 34%股权》的议案，该议案表决结果为：赞成票 5 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。回避表决情况：本议案无需回避表决。本议案需提请 2019 年第二次临时股东大会审议。

(五) 交易标的是否开展或拟开展私募投资活动

本次交易标的不涉及开展或拟开展私募投资活动，不是已在中国证券投资基金业协会登记为私募基金管理人，不会将公司主营业务变更为私募基金管理业务。

(六) 交易标的的其他具有金融属性的企业

本次交易标的的其他不属于小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司、互联网金融公司等其他具有金融属性的企业。

## 二、交易对方的情况

### 1、法人及其他经济组织

名称：苏州城市产业设计工程管理有限公司

住所：苏州市干将西路 383 号

注册地址：苏州市干将西路 383 号

企业类型：有限责任公司

法定代表人：蒋学明

实际控制人：苏州燃气集团有限责任公司

主营业务：承接：建筑工程、市政工程、石油化工工程的工程咨询、工程管理、造价咨询、造价管理、设计、施工与运维；建筑工程项目综合管理服务；

城乡规划编制、建筑工程技术与开发；效果图制作与晒图服务；销售：建材。（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）

注册资本：50,000,000.00 元

### 三、交易标的情况说明

#### （一）交易标的基本情况

1、交易标的名称：苏州市高新北斗导航平台有限公司

2、交易标的类别：股权类资产

3、交易标的所在地：苏州高新区科灵路 78 号

#### 股权类资产特殊披露

1. 苏州市高新北斗导航平台有限公司注册地为苏州高新区科灵路 78 号，法定代表人为陶展琪，注册资本为人民币 100,000,000.00 元，成立日期为 2016 年 11 月 28 日，营业执照号为 91320505MA1N12502W，其中苏州亿阳值通科技发展股份有限公司认缴出资 56,000,000.00 元，占注册资本 56%；苏州城市产业设计工程管理有限公司认缴出资 34,000,000.00 元，占注册资本 34%；四维北斗（北京）科技有限公司认缴出资 10,000,000.00 元，占注册资本 10%。

公司的经营范围：卫星导航、卫星多媒体网络、位置信息网络等信息化平台的基础设施建设、运营和服务；因特网信息服务业务；卫星导航、地理信息、测控遥感产业与信息技术领域内的软硬件产品的开发、生产、销售、产品检验、系统集成、技术咨询、技术转让、技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或者禁止进出口的商品及技术除外）；卫星导航、卫星多媒体网络、位置信息网络服务产业投资。（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. 无其他股东享有优先受让权。

3. 高新北斗在 2018 年 6 月进行了审计及资产评估，审计及资产评估的基准日期是 2018 年 5 月 31 日。最近 12 个月未进行增资、减资及改制。

#### （二）交易标的资产权属情况

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，不存在妨碍权属转移的其他情况。

### （三）交易标的的审计、评估情况

评估公司：苏州华兴资产评估有限公司

评估公司是否具备从事证券、期货业务资格：否

评估方法：资产基础法

评估假设：一、基本假设（交易假设、公开市场假设、资产持续经营假设）；二、一般假设（1、假设评估基准日后被评估单位所处国家和地区的政治、经济和社会环境无重大变化；2、假设评估基准日后国家宏观经济政策、产业政策和区域发展政策无重大变化；3、假设和被评估单位相关的利率、汇率、税负基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化；4、假设被评估单位完全遵守所有相关的法律法规；5、假设评估基准日后无不可抗力对被评估单位造成重大不利影响。）三、具体假设（1、假设评估基准日后被评估单位采用的会计政策和编写本评估报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致；2、本次评估的价值类型是市场价值，不考虑本次评估目的所涉及的经济行为对企业经营情况的影响；3、假设评估基准日后被评估单位在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前保持一致；4、本次评估假设委托人及被评估企业提供的基础资料和财务资料真实、准确、完整；根据资产评估的要求，认定这些假设条件在评估基准日时成立，当未来经济环境发生较大变化时，评估机构及评估人员将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结论的责任。）

评估过程：苏州华兴资产评估有限公司接受委托，对苏州市高新北斗导航平台有限公司全部资产和负债进行了评估。评估人员对纳入评估范围内的资产和负债进行了必要的核实及查对，查阅了有关账目、产权证明及其他文件资料，完成了必要的评估程序。在此基础上根据本次评估目的和委托资产的具体情况，采用资产基础法对苏州市高新北斗导航平台有限公司的股东全部权益价值进行了评定估算。整个评估过程包括接受委托、评估准备、现场清查核实、评定估算、评估汇总及提交报告等。

评估结果：资产基础法评估结果：委托评估资产账面值、评估值分别为 3,145,222.00 元、3,281,200.00 元，评估增加 135,978.00 元；负债账面值、评估值分别 3,056,629.68 元、3,056,629.68 元；净资产账面值、评估值分别为

88,592.32元、224,600.00元，评估增加136,007.68元，增值率为153.49%。即在不考虑缺乏流通性折扣因素的前提下，苏州市高新北斗导航平台有限公司于评估基准日的股东全部权益价值为224,600.00元（大写：人民币贰拾贰万肆仟陆佰元整）

根据北斗公司章程约定，股东按出资额承担风险，采用资产基础法分析确定的评估后净资产（股东全部权益），按照持股比例计算应分摊的亏损额，用投资成本减去应分担亏损额确定评估值，苏州市高新北斗导航平台有限公司整体评估后净资产苏州市高新北斗导航平台有限公司股东全部权益价值评估报告为22.46万元，高新北斗截止2018年5月31日实收资本为700万元，亏损677.54万元。截止目前实收资本为1000万元，苏州城市产业设计工程管理有限公司持股比例为34%，投资成本为340万元，应分摊亏损额为230.36万元，故苏州城市产业设计工程管理有限公司对应的股权价值为109.64万元 $[340 - (700 - 22.46) * 34\% = 109.64]$

评估基准日：2018年5月31日

评估价格：1,096,400.00元

参考挂牌价格：986,760.00元

#### 四、定价情况

1. 本次交易的定价依据是苏州华兴资产评估有限公司出具的评估报告
2. 本次交易不构成关联交易，不存在可能或已经造成公司对关联方利益倾斜的情况，不存在侵害公司及公司中小股东权益的情况。

#### 五、交易协议的主要内容

##### （一）交易协议主要内容

成交金额：986,760.00元；

支付方式：现金；

支付期限或分期付款的安排：一次性支付；

协议的生效条件：苏州市公共资源交易中心出具的《苏州市高新北斗导航平台有限公司股权公开转让鉴证报告书》；

生效时间及有效期限：苏州市公共资源交易中心出具的《苏州市高新北斗导航平台有限公司股权公开转让鉴证报告书》；

（二）交易协议的其他情况

协议约定标的的交时间为：《苏州市高新北斗导航平台有限公司股权公开转让鉴证报告书》约定的时间；

过户时间为《苏州市高新北斗导航平台有限公司股权公开转让鉴证报告书》约定的时间；

## 六、交易目的及对公司的影响

本次股权交易后，有利于公司的资源整合，不会对公司的财务状况产生重大影响，预期将对公司的未来财务状况和经营成果具有积极影响。高新北斗是一家致力于大数据云计算的企业，前期亏损由于企业研发投入金额过大导致，目前公司在北斗高精度定位方面的研发成果显著，公司管理层对高新北斗的未来发展有信心，故收购其 34%的股权。

## 七、备查文件目录

- （一）经与会董事签字确认的《苏州亿阳值通科技发展股份有限公司第三届董事会第十三次会议决议》；
- （二）苏州市高新北斗导航平台有限公司股权公开转让鉴证报告书。

苏州亿阳值通科技发展股份有限公司  
董事会  
2019年9月18日