

证券代码：300021

证券简称：大禹节水

公告编号：2020—100

债券代码：123063

债券简称：大禹转债

大禹节水集团股份有限公司

对外投资暨增资北京慧图科技股份有限公司的公告

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

重要内容提示：

- 对外投资简述：大禹节水集团股份有限公司（以下简称“大禹节水”或“公司”）以其持有的北京乐水新源智能水务科技有限责任公司 51% 股权、云南大禹智慧水务科技有限公司 100% 股权、杭州大禹慧水科技有限公司 100% 股权对参股公司北京慧图科技股份有限公司（以下简称“慧图科技”或“目标公司”）增资并认购其新发行股份 72,596,950 股，同时受让目标公司股东北京智慧宏图企业管理咨询有限公司、廖华轩、崔静持有的目标公司 1,200 万股股份。本次增资及目标股份转让完成后，目标公司成为公司的控股子公司；公司直接持有和通过新余泓晟投资合伙企业（有限合伙）间接持有目标公司 130,809,706 股，占比 57.05%。
- 本次交易不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。
- 本次交易实施不存在重大法律障碍。
- 本次交易已经公司第五届董事会第四十次（临时）会议审议通过，需提交公司股东大会审议。《北京慧图科技股份有限公司之增资协议》自各方签章后成立，自公司与目标公司股东大会审议通过后生效。《北京慧图科技股份有限公司之股份转让协议》自各方签章后成立，自公司股东大会审议通过后生效。

一、对外投资概述

1、2020 年 4 月 8 日，大禹节水与慧图科技及其主要股东北京智慧宏图企业管理咨询有限公司（以下简称“智慧宏图”）、北京水青木华智富投资中心（有

有限合伙）（以下简称“水青木华”）以及廖华轩、崔静等自然人股东签订《投资合作协议》（以下简称“《投资合作协议》”），具体情况详见公司于2020年4月10日披露的《关于与北京慧图科技股份有限公司签订投资合作协议的公告》（公告编号：2020-034）。

2、2020年6月29日，公司与慧图科技及其主要股东智慧宏图、水青木华以及廖华轩、崔静签署《北京慧图科技股份有限公司增资协议》，具体情况详见公司于2020年6月30日披露的《关于对外投资暨增资北京慧图科技股份有限公司的公告》（公告编号：2020-061）。

3、2020年11月03日，公司与慧图科技签署《北京慧图科技股份有限公司之增资协议》（以下简称“增资协议”），公司以其持有北京乐水新源智能水务科技有限责任公司（以下简称“北京乐水”）51%股权、云南大禹智慧水务科技有限公司（以下简称“云南大禹智慧”）100%股权、杭州大禹慧水科技有限公司（以下简称“杭州大禹慧水”）100%股权，总计作价14,946.26万元，对目标公司增资并认购其新发行股份72,596,950股（以下简称“本次增资”）。

2020年11月03日，公司与慧图科技及主要其股东智慧宏图、廖华轩、崔静等8名自然人（以上8名股东合称“乙方”）签署《北京慧图科技股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“股份转让协议”），受让目标公司股东智慧宏图、廖华轩、崔静持有的目标公司1,200万股份（以下简称“目标股份”），目标股份转让价格以每股2.0588元。

本次增资及目标股份转让完成后，公司直接持有和通过新余泓晟投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“新余泓晟”）间接持有目标公司130,809,706股，占比57.05%。其中，公司直接持有目标公司127,809,706股，占比55.74%；同时公司通过新余泓晟间接持有目标公司3,000,000股，占比1.31%。

公司于2020年11月03日召开第五届董事会第四十次（临时）会议，以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于对外投资暨增资北京慧图科技股份有限公司的议案》。

根据《公司章程》及相关规定，本次对外投资需提交公司股东大会审议。增资协议自各方签章后成立，自公司与目标公司股东大会审议通过后生效；股份转让协议自各方签章后成立，自公司股东大会审议通过后生效。

本次对外投资事项不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、交易对方情况介绍

（一）本次增资交易对方

1、公司名称：北京慧图科技股份有限公司

公司性质：股份有限公司

注册地及主要办公地点：北京市海淀区西三环北路 91 号 7 号楼二层 B01 室

法定代表人：廖华轩

注册资本：15,668.8737 万元人民币

经营范围：技术开发、技术转让、技术培训、技术服务、技术咨询；计算机软件开发；承接计算机网络工程；销售计算机软硬件及外围设备；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理；销售计算机、软件及辅助设备、通用设备、专用设备、电子产品、机械设备、通讯设备、仪器仪表及文化、办公用机械、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、五金、交电、文化用品；电子与智能化工程专业承包贰级；水文地质调查与勘察服务；地下水资源地质勘察服务；水土保持及保护；防洪管理；节水管理；水污染治理；地质灾害治理；生产水文仪器及岩土工程仪器。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股权结构：

序号	股东名称	股份数量（股）	持股比例
1	大禹节水	43,212,756	27.58%
2	智慧宏图	27,085,931	17.29%
3	红塔创新投资股份有限公司	13,847,709	8.84%
4	崔静	11,760,909	7.51%
5	北京水青木华智富投资中心（有限合伙）	10,411,500	6.64%
6	廖华轩	8,901,269	5.68%
7	新余泓晟投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000	1.91%
8	其余股东	38,468,663	24.55%
合计		156,688,737	100.00%

慧图科技为公司参股公司，与公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，亦不是失信被执行人。

（二）股份转让交易对方

1、乙方 1：北京智慧宏图企业管理咨询有限公司

公司性质：有限责任公司

注册地及主要办公地点：北京市海淀区西三环北路 91 号 7 号楼二层 B01 室

法定代表人：LINBIN

注册资本：1,200 万人民币

成立日期：2012 年 09 月 21 日

经营范围：企业管理咨询；投资咨询。

股权结构：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	LINBIN	1,165	97.08%
2	北京优立管理咨询有限公司	35	2.92%
合计		1,200	100%

智慧宏图与公司、公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，亦不是失信被执行人。

2、乙方 2：廖华轩

姓名：廖华轩

住所：北京市海淀区田村玉泉路 6 号院玉阜嘉园**楼*门***号

廖华轩与公司、公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，亦不是失信被执行人。

3、乙方 3：崔静

姓名：崔静

住所：北京市朝阳区慧忠北里***楼*门***室

崔静与公司、公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，亦不是失信被执行人。

4、乙方 4：帅颖

姓名：帅颖

住所：武汉市洪山区邮科院路***楼*门***室

帅颖与公司、公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，亦不是失信被执行人。

5、乙方 5：王佩芳

姓名：王佩芳

住所：武汉市洪山区雄楚大道 998 号阳光在线小区***楼*门***室

王佩芳与公司、公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，亦不是失信被执行人。

6、乙方 6：顾正明

姓名：顾正明

住所：北京市海淀区万寿寺甲 2 号***楼*门***室

顾正明与公司、公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，亦不是失信被执行人。

7、乙方 7：王硕

姓名：王硕

住所：宁夏银川市金凤区民生花园***楼*门***室

王硕与公司、公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，亦不是失信被执行人。

8、乙方 8：倪漪岚

姓名：倪漪岚

住所：浙江省湖州市吴兴区飞英街道新华苑***楼*门***室

倪漪岚与公司、公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，亦不是失信被执行人。

三、投资标的基本情况

（一）基本情况

公司名称：北京慧图科技股份有限公司

公司性质：股份有限公司

注册地及主要办公地点：北京市海淀区西三环北路 91 号 7 号楼二层 B01 室

法定代表人：廖华轩

注册资本：15,668.8737 万元人民币

经营范围：技术开发、技术转让、技术培训、技术服务、技术咨询；计算机软件开发；承接计算机网络工程；销售计算机软硬件及外围设备；基础软件服务；

应用软件服务；计算机系统服务；数据处理；销售计算机、软件及辅助设备、通用设备、专用设备、电子产品、机械设备、通讯设备、仪器仪表及文化、办公用机械、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、五金、交电、文化用品；电子与智能化工程专业承包贰级；水文地质调查与勘察服务；地下水资源地质勘察服务；水土保持及保护；防洪管理；节水管理；水污染治理；地质灾害治理；生产水文仪器及岩土工程仪器。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

慧图科技不是失信被执行人。

（二）股权结构

本次增资及目标股份转让完成前后，目标公司的股权结构如下：

序号	股东名称	增资及股份转让前	占比	本次增资	股份转让	增资及股份转让后	占比
1	北京智慧宏图企业管理咨询有限公司	27,085,931	17.29%	---	-6,807,205	20,278,726	8.84%
2	红塔创新投资股份有限公司	13,847,709	8.84%	---	---	13,847,709	6.04%
3	崔静	11,760,909	7.51%	---	-2,955,738	8,805,171	3.84%
4	北京水青木华智富投资中心（有限合伙）	10,411,500	6.64%	---	---	10,411,500	4.54%
5	廖华轩	8,901,269	5.68%	---	-2,237,057	6,664,212	2.91%
6	新余泓晟投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000	1.91%	---	---	3,000,000	1.31%
7	大禹节水集团股份有限公司	43,212,756	27.58%	72,596,950	12,000,000	127,809,706	55.74%
9	其余股东	38,468,663	24.55%	---	---	38,468,663	16.78%
	合计	156,688,737	100.00%	77,596,950	---	229,285,687	100.00%

本次增资及股份转让前，公司直接持有和通过新余泓晟间接持有目标公司 46,212,756 股，占比 29.49%。本次增资及目标股份转让完成后，目标公司成为公司的控股子公司；公司直接持有和通过新余泓晟间接持有目标公司 130,809,706 股，占比 57.05%。其中，公司直接持有目标公司 127,809,706 股，占比 55.74%，同时通过新余泓晟间接持有目标公司 3,000,000 股，占比 1.31%。

（三）本次出资涉及的股权资产

公司本次以其持有的北京乐水 51%股权、云南大禹智慧 100%股权、杭州大禹慧水 100%股权，总计作价 14,946.26 万元认购目标公司新发行股份 72,596,950 股。北京乐水、云南大禹智慧、杭州大禹慧水的基本情况如下：

1、公司名称：北京乐水新源智能水务科技有限责任公司

公司性质：其他有限责任公司

注册地及主要办公地点：北京市海淀区车公庄西 20 号中二区 29 幢七层 704

法定代表人：高占义

注册资本：3000 万元人民币

经营范围：灌区供水及用水现代化管理技术、灌区现代化改造评估技术、智慧水务方案技术、水利工程自动化检测控制技术、水利水务信息技术及地表水地下水联合调度技术领域内的技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；软件开发；数据处理；销售自行开发的产品、电子产品、机械设备、计算机、软件及辅助设备；生产机械设备；劳务分包。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

北京乐水是公司的控股子公司。2019 年 12 月 31 日，北京乐水的资产总额为 363.68 万元，负债总额为 199.65 万元，净资产为 164.03 万元；2019 年度北京乐水实现营业收入 1,049.17 万元，净利润 45.67 万元。以上财务数据经立信会计师事务所审计。

截至 2020 年 06 月 30 日，北京乐水的资产总额为 163.21 万元，负债总额为 130.25 万元，净资产为 32.96 万元；2020 年上半年度北京乐水实现营业收入-0.66 万元，净利润-131.08 万元。以上财务数据未经审计。

根据上海东洲资产评估有限公司出具的编号为“东洲评报字【2020】第 0867 号”的《大禹节水集团股份有限公司拟以其持有的北京乐水新源智能水务科技有限责任公司 51%股权对北京慧图科技股份有限公司增资所涉及的北京乐水新源智能水务科技有限责任公司股东全部权益价值资产评估报告》，截至 2019 年 12 月 31 日，北京乐水 51%股权的评估值为 166.26 万元。

2、公司名称：云南大禹智慧水务科技有限公司

公司性质：有限责任公司

注册地及主要办公地点：云南省昆明市滇池度假区摩根道 10 栋 4 楼 401 号

法定代表人：杨正武

注册资本：8000 万元人民币

经营范围：农业、水利领域的自动化系统、信息化系统的技术开发；农业、水利的方案规划；水利工程设计及施工；计算机软件开发；大数据处理；计算机系统集成及运营维修服务；计算机设备、农业自动化设备、水表、仪器仪表、控制器的销售、安装；节水灌溉、水质监测；污水处理；普通机械设备研发及销售；电商平台服务；网络技术咨询；通讯业务的代理服务；限分公司经营：水表、仪器仪表、控制器的生产制造；（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）

云南大禹智慧是公司的全资子公司。截至 2019 年 12 月 31 日，云南大禹智慧的资产总额为 3,419.87 万元，负债总额为 706.88 万元，净资产为 2,712.99 万元；2019 年度云南大禹智慧实现营业收入 6,200.21 万元，净利润 1,197.84 万元。以上财务数据经立信会计师事务所审计。

截至 2020 年 06 月 30 日，云南大禹智慧的资产总额为 11,229.91 万元，负债总额为 1,468.27 万元，净资产为 9,761.64 万元；2020 年上半年度云南大禹智慧实现营业收入 848.50 万元，净利润 48.65 万元。以上财务数据未经审计。

根据上海东洲资产评估有限公司出具的编号为“东洲评报字【2020】第 0915 号”的《大禹节水集团股份有限公司拟以其持有的云南大禹智慧水务科技有限公司 100%股权对北京慧图科技股份有限公司增资所涉及的云南大禹智慧水务科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，截至 2019 年 12 月 31 日，云南大禹智慧 100%股权的评估值为 5,530 万元；截至报告出具日，因云南大禹智慧注册资本增加 7,000 万元且已实缴到位，故云南大禹智慧 100%股权的评估值需调增 7,000 万元，即本次增资时云南大禹智慧 100%股权的评估值为 12,530 万元。

3、公司名称：杭州大禹慧水科技有限公司

公司性质：有限责任公司

注册地及主要办公地点：浙江省杭州市萧山区宁围街道民和路 481 号联合中心南区 1 幢 2002 室 1 号

法定代表人：孟凡彪

注册资本：2000 万元人民币

经营范围：软件开发、信息系统集成；信息技术咨询、数据处理和存储；农业、水利信息化、智能化的信息系统开发、运维服务；河道、湖泊管理信息系统及提供智能节水方案与服务；水资源管理技术、农业技术、节水技术、污水处理技术开发、咨询和推广；承接计算机网络工程；销售：水文仪器仪表、水资源仪器仪表、环保仪器仪表、气象仪器仪表、智能灌溉设备、机井灌溉控制装置、节水设备、计算机软硬件及辅助设备、专用设备、电子产品；通信器材销售及系统维护运维**（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）

杭州大禹慧水是公司的全资子公司。2019 年 12 月 31 日，杭州大禹慧水的资产总额为 1,495.39 万元，负债总额为 399.25 万元，净资产为 1,096.14 万元；2019 年度杭州大禹慧水实现营业收入 1,299.56 万元，净利润 5.82 万元。以上财务数据经立信会计师事务所审计。

截至 2020 年 06 月 30 日，杭州大禹慧水的资产总额为 2,393 万元，负债总额为 484.13 万元，净资产为 1,908.88 万元；2020 年上半年度云南大禹智慧实现营业收入 156.60 万元，净利润-187.26 万元。以上财务数据未经审计。

根据上海东洲资产评估有限公司出具的编号为“东洲评报字【2020】第 0916 号”的《大禹节水集团股份有限公司拟以其持有的杭州大禹慧水科技有限公司 100%股权对北京慧图科技股份有限公司增资所涉及的杭州大禹慧水科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，截至 2019 年 12 月 31 日，杭州大禹慧水 100%股权的评估值为 1,250 万元；截至报告出具日，因杭州大禹慧水新增实缴注册资本 1,000 万元，故杭州大禹慧水 100%股权的评估值需调增 1,000 万元，即本次增资时杭州大禹慧水 100%股权的评估值为 2,250 万元。

（四）目标公司基本状况

1、目标公司财务状况

2019 年 12 月 31 日，慧图科技的资产总额为 47,106.29 万元，负债总额为 23,568.83 万元，净资产为 23,537.46 万元；2019 年度实现营业收入 23,739.51 万元，归属于母公司股东的净利润-10,464.36 万元，其中计提信用减值损失 1,346.06 万元、计提资产减值损失 8,653.08 万元。

截至 2020 年 06 月 30 日，慧图科技的资产总额为 42,970.10 万元，负债总额为 26,626.51 万元，净资产为 16,343.59 万元；2020 年上半年实现营业收入 1,399.88 万元，归属于母公司股东的净利润-6,718.51 万元，其中计提信用减值损失 1,855.90 万元、计提资产减值损失 1,137.24 万元。

上述财务数据经立信会计师事务所审计。

2、目标公司业务情况

慧图科技现有员工 500 余人，拥有 20 余家分子公司，分支机构遍布全国，业务市场已覆盖新疆、北京、宁夏、湖北、黑龙江、辽宁、河南、吉林、内蒙、浙江、青海、山东、河北、广西、江西、广东、云南等省份。慧图科技拥有完备的水行业信息化解决方案，能提供基于智慧水联网、智慧水生态平台、农业科技物联网、应急管理等行业的数据采集、应用及决策支持服务，业务领域已涵盖智能节水灌溉、农村人饮安全、河（湖）长制、水库安全、水旱灾害防御、水资源管理、水行业监管等智慧水利、智慧农业相关业务领域，具有智慧水务行业软件研发与销售、系统集成以及技术服务的全产业整合能力和竞争优势。

截止目前，慧图科技今年内新签项目订单金额为 3.75 亿，已超过去年全年订单金额 3,950.71 万元。其中，今年内新签农村水利业务订单 2.07 亿，占比 55.20%；智慧水利业务订单 1.27 亿，占比 33.87%；其他业务订单 0.41 亿，占比 10.94%。截止目前，慧图科技今年内新签超过 1,000 万元（含）以上的大额项目订单总额为 1.74 亿，占比 46.40%。

四、增资协议的主要内容

（一）协议各方

甲方：大禹节水集团股份有限公司

乙方：北京慧图科技股份有限公司（目标公司）

（二）增资方案

1、目标公司增资

目标公司以非公开形式发行新股 72,596,950 股，每股发行价格 2.0588 元。

2、甲方增资金额及获得股权比例

经甲乙双方协商一致，甲方以其持有的北京乐水 51%股权、云南大禹智慧 100%股权、杭州大禹慧水 100%股权认购目标公司本次发行的 7,259.695 万股。甲方

本次对目标公司增资金额为 14,946.26 万元，本次增资款与对应注册资本 7,259.695 万元的差额部分计入目标公司资本公积。

3、目标公司发行新股的定价原则

乙方以非公开形式发行新股 7,259.695 万股，上述股份均为普通股，每股面值 1 元，每股发行价格等于目标公司 2019 年度经评估后的全部权益价值（即 23,362.94 万元）除以截止 2019 年 12 月 31 日目标公司总股数（即 113,475,981 股），约为 2.0588 元/股，乙方新增注册资本人民币 7,259.695 万元。甲方同意按照本协议约定的条款和条件认购。乙方其他股东不认购本次新发行股份。

4、增资后目标公司的内部治理

自增资交割日起 30 个工作日内或下列各项另有约定的期间内，目标公司的治理结构应作出如下调整：

（1）目标公司董事会由九名董事组成，其中甲方推荐五名，目标公司除甲方之外的其他股东推荐四名，双方应确保董事候选人得以当选；董事长应由目标公司除甲方之外的其他股东推荐的董事当选，双方应确保其当选的董事同意该董事长当选安排。

（2）目标公司的财务负责人由甲方推荐，甲方有权推荐若干名副总经理分管目标公司的具体业务，双方应确保该等推荐得以当选。除此之外，目标公司现有高级管理人员的职权与架构维持不变。

（3）目标公司的法定代表人为公司董事长。

（4）自增资交割日起，目标公司财务独立核算，目标公司及其子公司的资金优先保障其日常经营活动，且资金管理事宜应遵守甲方的统一财务管理政策。

（三）协议的生效

本协议双方签章后成立，自双方股东大会审议通过本协议后生效。

五、股份转让协议的主要内容

（一）协议各方

甲方：大禹节水集团股份有限公司

乙方：北京智慧宏图企业管理咨询有限公司（乙方 1）、廖华轩（乙方 2）、崔静（乙方 3）、帅颖（乙方 4）、王佩芳（乙方 5）、顾正明（乙方 6）、王硕（乙方 7）、倪漪岚（乙方 8）

丙方：北京慧图科技股份有限公司（目标公司）

（二）股份转让

1、股份转让及转让价款

甲方同意受让乙方 1、乙方 2 和乙方 3 所持有的目标公司合计 1,200 万股的股份。目标股份转让对应的每股价格为 2.0588 元。

具体转让标的情况如下：

（1）受让北京智慧宏图企业管理咨询有限公司持有的目标公司 6,807,205 股股份；

（2）受让廖华轩持有的目标公司 2,237,057 股股份；

（3）受让崔静持有的目标公司 2,955,738 股股份。

2、特殊事项一

自股份交割日起，目标公司的股东乙方 1、乙方 2 及乙方 3 之间的一致行动关系解除。

3、特殊事项二

股份交割日后，甲方聘请立信对目标公司 2020 年 12 月 31 日净资产值、用于对目标公司增资的标的公司（本条中指北京乐水、云南智慧、杭州慧水及云南大禹，下同）股权（本条中简称“增资资产”）对应的净资产值进行交割审计。

如果目标公司 2020 年 12 月 31 日的净资产变化考察值低于负 1000 万元，则重新确定目标公司 2020 年 12 月 31 日的净资产计算值，并触发下述（3）所约定的对价调整机制。如果目标公司 2020 年 12 月 31 日的净资产变化考察值高于或等于负 1000 万元，则不触发任何对价调整机制。

其中：

（1）目标公司 2020 年 12 月 31 日的净资产变化考察值=目标公司 2020 年 12 月 31 日的净资产变化值+目标公司 2020 年商誉减值部分-增资资产 2020 年 12 月 31 日对应的净资产变化值。

其中：

a. 目标公司 2020 年 12 月 31 日的净资产变化值=目标公司 2020 年 12 月 31 日经审计的净资产值-目标公司 2019 年 12 月 31 日经审计的净资产值- Σ （每个

标的公司 2020 年 12 月 31 日经审计的净资产值×该标的公司对应增资资产占该标的公司股权总数的比例)；

b. 增资资产 2020 年 12 月 31 日对应的净资产变化值= Σ (每个标的公司 2020 年 12 月 31 日经审计的净资产值×该标的公司对应增资资产占该标的公司股权总数的比例)- Σ (每个标的公司 2019 年 12 月 31 日经审计的净资产值×该标的公司对应增资资产占该标的公司股权总数的比例)。

(2) 目标公司 2020 年 12 月 31 日的净资产计算值=目标公司 2020 年 12 月 31 日经审计的净资产值- Σ (每个标的公司 2020 年 12 月 31 日经审计的净资产值×该标的公司对应增资资产占该标的公司股权总数的比例)+目标公司 2020 年商誉减值部分+1000 万元。

(3) 对价调整机制如下：

a. 增资的对价调整机制

乙方向甲方无偿转让目标公司股份的方式对本次增资甲方所获得的股份数进行补偿。乙方各方以乙方各方持有目标公司的股数除以乙方持有目标公司的总股数作为权重分摊乙方需补偿甲方的股份数。

乙方补偿甲方增资的股份数计算方式如下：

乙方补偿甲方增资的股份数=调整后甲方增资形成的股份数(修正)-甲方以增资资产对目标公司增资后持有的目标公司股份数。

调整后甲方增资形成的股份数(修正)=增资资产 2019 年 12 月 31 日的评估值/目标公司每股净资产值(修正)。

目标公司每股净资产值(修正)=目标公司 2020 年 12 月 31 日的净资产计算值/113,475,981, 下同。

b. 股份转让的对价调整机制

甲方及乙方 1、乙方 2、乙方 3 三方(以下简称“三方”)通过三方向甲方无偿转让目标公司股份的方式对本次转让甲方所获得的股份数进行补偿。三方以三方各自持有目标公司的股数除以三方持有目标公司的总股数作为权重分摊三方需补偿甲方的股份数。

三方对甲方股转补偿的股份数计算方式如下：

三方对甲方股转补偿的股份数=甲方向三方支付的股份转让价款总额/目标公司每股净资产值（修正）-1200 万股。

（三）协议的生效

本协议双方签章后成立，自甲方股东大会审议通过本协议后生效。

六、对外投资的目的、影响及存在的风险

1、本次对外投资的目的

慧图科技拥有完备的水行业信息化解决方案，拥有多个具有自主知识产权的软硬件产品，能为客户提供基于智慧水联网、智慧水生态平台、农业科技物联网、应急管理等行业的数据采集、应用及决策支持服务，能让客户获得透彻感知、全面物联、整合共享、智能应用的全方位服务。

公司全面推行“三农三水三张网、两手发力共担当”战略发展理念，加速推动物联网、大数据、区块链、人工智能、第五代移动通信网络、智慧气象等现代信息技术在农业和水利领域的应用。通过本次投资，慧图科技成为公司的控股子公司，是公司完成智慧水务业务内部和外部资源整合的重要里程碑。智慧水务业务是公司重点支持并独立面向市场的专业板块，承载了水网、信息网、服务网“三网融合”机制当中重要一环即信息网的平台职能，整体提升了公司农业科技和服务能力，并且进一步完善公司产业布局，更好的拓展市场空间，提高公司的综合竞争实力，为公司未来持续发展打下坚实基础。

2、本次对外投资的影响分析

本次对外投资符合公司战略发展，是优势互补的资源整合。本次增资前，目标公司对其资产负债进行了系统梳理并完成了相应审计评估工作。本次增资依据以目标公司经评估的每股权益价值作为定价依据，公司以其持有的北京乐水 51% 股权、云南大禹智慧 100% 股权、杭州大禹慧水 100% 股权作价出资。通过本次对外投资，公司实现对慧图科技的控股，有利于增强企业的核心竞争力，符合公司的长远发展战略。

本次投资预期能够为公司进一步提升智慧水利、智慧农业领域综合解决方案提供重要支持，其交易和定价机制合理、公允，不会对公司财务及经营状况产生不利影响，不影响公司的独立性，不存在损害公司及全体股东利益的情形，也不存在违反相关法律法规的情形。

3、风险及防范措施

(1) 投资风险

未来若慧图科技因经营管理、市场竞争、业务发展不及预期等原因导致业绩亏损，则可能给公司带来投资损失风险。

防范措施：本次投资完成后，公司与慧图科技将通过加强技术、市场和团队的深层次融合，资源高度共享，发挥各自的业务优势，做深、做强市场，促进双方持续性发展。

(2) 市场风险

随着农业和水利信息化在全国范围内的迅速发展，慧图科技将面临更加激烈的市场竞争。

防范措施：慧图科技将充分利用自身行业龙头地位和人才队伍及技术优势，通过借助大禹节水的市场环境推广自己的业务范围，并更好地带动公司提高该领域的技术力量。

(3) 人才风险

人才是企业竞争的核心资源，高端人才竞争白热化，如不能打造慧图科技核心团队、留住技术核心骨干和高级人才、调动和发挥员工的积极性和创造力，将影响未来慧图科技发展。

防范措施：公司在本次对外投资完成后将推动慧图科技采取有效的薪酬体系、激励政策吸引和留住优秀人才，建立健全内部人才培养机制，加强人才队伍建设，进一步提升员工的积极性、主动性和创造性。

本次对外投资预计对公司 2020 年度财务状况和经营成果暂不构成重大影响，敬请广大投资者注意投资风险。

七、备查文件

- 1、《大禹节水集团股份有限公司第五届董事会第四十次（临时）会议决议》
- 2、《北京慧图科技股份有限公司之增资协议》
- 3、《北京慧图科技股份有限公司之股份转让协议》
- 4、《大禹节水集团股份有限公司拟以其持有的北京乐水新源智能水务科技有限责任公司 51%股权对北京慧图科技股份有限公司增资所涉及的北京乐水新源智能水务科技有限责任公司股东全部权益价值资产评估报告》

5、《大禹节水集团股份有限公司拟以其持有的云南大禹智慧水务科技有限公司 100%股权对北京慧图科技股份有限公司增资所涉及的云南大禹智慧水务科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》

6、《大禹节水集团股份有限公司拟以其持有的杭州大禹慧水科技有限公司 100%股权对北京慧图科技股份有限公司增资所涉及的杭州大禹慧水科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》

7、《北京慧图科技股份有限公司 2019 年度审计报告》

8、《北京慧图科技股份有限公司 2020 年半年度审计报告》

9、《大禹节水集团股份有限公司拟进行股权收购事宜所涉及的北京慧图科技股份有限公司股东全部权益价值资产评估报告》

10、《北京乐水新源智能水务科技有限责任公司 2019 年度审计报告》

11、《云南大禹智慧水务科技有限公司 2019 年度审计报告》

12、《杭州大禹慧水科技有限公司 2019 年度审计报告》

特此公告。

大禹节水集团股份有限公司董事会

2020 年 11 月 04 日