

证券代码：873417

证券简称：卓智软件

主办券商：中泰证券

山东卓智软件股份有限公司 购买资产暨关联交易的公告

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

根据公司发展和生产经营需要，调整优化产业布局，公司拟以 0 元价格购买公司实际控制人刘方亮、莫红燕持有的青岛腾元产业互联网有限公司（以下简称“青岛腾元”）70%股权（其中购买刘方亮持有的青岛腾元 45.5%股权，购买莫红燕持有的青岛腾元 24.5%股权）。本次股权购买完成后，青岛腾元将纳入公司财务报表的合并范围。

（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《非上市公司重大资产重组管理办法》第二条第三款，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 2020 年 12 月 31 日经审计的合并财务报表期末资产总额为 119,917,538.36 元，期末资产总额的 50%为 59,958,769.18 元；期末资产净额为 44,412,723.12 元，期末资产净额的 50%为 22,206,361.56 元。本次拟购买的青岛腾元 70%股权资产成交价为 0.00 元，青岛腾元截至 2021 年 6 月 30 日经审计的模拟合并财务报表资产总额为 34,857,570.13 元，均未达到公司资产总额的 50%；青岛腾元截至 2021 年 6 月 30 日经审计的模拟合并财务报表净资产(归属于母公司所有者权益)为-2,264,062.28 元，净资产绝对值与成交价也均未达到公司资产净额的 50%。故本次交易不构成重大资产重组。

（三）是否构成关联交易

本次交易构成关联交易。

（四）审议和表决情况

本次拟购买的青岛腾元 70%股权截至 2021 年 6 月 30 日评估值为-1,584,500.00 元，以评估值为依据，本次购买标的股权的交易总价款为 0.00 元人民币。

公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于购买资产暨关联交易》的议案；表决结果：赞成 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。回避表决情况：关联董事刘方亮先生、莫红燕女士回避表决。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及《公司章程》相关规定，本次交易无需提交股东大会审议。

（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）交易标的不属于其他具有金融属性的企业

本次交易标的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、自然人

姓名：刘方亮

住所：山东省东营市东营区云门山路 170 号 2 号楼 2 单元 401 室

关联关系：控股股东、实际控制人

2、自然人

姓名：莫红燕

住所：山东省东营市东营区云门山路 170 号 2 号楼 2 单元 401 室

关联关系：实际控制人

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：青岛腾元 70%股权

2、交易标的类别： 固定资产 无形资产 股权类资产 其他

3、交易标的所在地：山东省青岛市崂山区科苑纬一路 1 号国际创新园 G 座 1203-1

股权类资产特殊披露

注册资本：1000 万元

法定代表人：刘方亮

成立日期：2020 年 03 月 18 日

住所：山东省青岛市崂山区科苑纬一路 1 号国际创新园 G 座 1203-1

股东	持股比例
刘方亮	45.5%
莫红燕	24.5%
青岛海数供应链管理有限公司	30%

经营范围：一般项目：互联网销售（除销售需要许可的商品）；园区管理服务；创业空间服务；企业管理咨询；企业形象策划；市场营销策划；采购代理服务；会议及展览服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。

（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

2021 年 6 月 30 日经审计的青岛腾元模拟合并财务报表数据：

资产总额：34,857,570.13 元

负债总额：36,953,656.36 元

或有事项涉及的总额：0.00 元

所有者权益总额：-2,096,086.23 元

归属于母公司所有者权益：-2,264,062.28 元

2021 年 1-6 月营业收入：0.00 元

2021 年 1-6 月净利润：-1,852,014.49 元

2021 年 1-6 月归属于母公司所有者的净利润：-1,647,612.29 元

2021 年 6 月 30 日青岛腾元评估数据：

青岛腾元股东全部权益价值评估值：-2,263,500.00 元

刘方亮和莫红燕持有的青岛腾元 70% 股权评估值：-1,584,500.00 元

注：（1）上述财务数据已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”，容诚在证监会从事证券服务业务会计师事务所备案名单内）进行审计，出具容诚审字[2021]251Z0212 号《青岛腾元产业互联网有限公司模拟审计报告》；已经中水致远资产评估有限公司（以下简称“中水致远”，中水致远在证监会从事证券服务业务资产评估机构备案名单内）进行评估，出其中水致远评报字[2021]第 020771 号《青岛腾元产业互联网有限公司 70% 股权项目资产评估报告》。

（2）本次交易审计和评估基准日为 2021 年 6 月 30 日，该时点德州腾元尚不是青岛腾元的控股子公司，青岛腾元并未持有德州腾元的股份；2021 年 8 月，刘方亮及莫红燕将其持有的德州腾元 100% 股权转让给青岛腾元，2021 年 11 月青岛腾元将持有的德州腾元 15% 股权转让给宁津城润置业有限公司（非关联方），截至审议本次交易的董事会召开日，青岛腾元仍持有德州腾元 85% 股权，德州腾元仍为青岛腾元的控股子公司。故容诚出具了经审计的模拟合并数据。

（3）2021 年 6 月 30 日青岛腾元持有卓智软件应收账款余额 200,000.00 元、预付账款余额 2,961,460.80 元，其他应收款余额 12,080,327.72 元；截至 2021 年 11 月 30 日，青岛腾元与卓智软件的往来款项包括：预付账款余额 82,500.00 元、其他应收款余额 9,580,327.72 元，本次股权交易完成后，青岛腾元持有的对卓智软件的应收款项债权即转变为控股子公司应收母公司款项，在编制卓智软件 2021 年度合并财务报表时上述款项将合并抵消处理。2021 年 6 月 30 日青岛腾元应收的其他关联方款项余额在 2021 年 11 月 30 日已归为零。

（二）交易标的资产权属情况

本次交易标的不存在抵押、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

根据容诚2021年12月24日出具的“容诚审字[2021]251Z0212号”《青岛腾元产业互联网有限公司模拟审计报告》，以2021年6月30日为审计基准日，青岛腾元模拟合并财务报表归属于母公司所有者权益账面价值为-2,264,062.28元。

根据中水致远 2021 年 12 月 24 日出具的“中水致远评报字[2021]第 020771 号”《山东卓智软件股份有限公司拟收购青岛腾元产业互联网有限公司 70%股权项目资产评估报告》，以 2021 年 6 月 30 日为评估基准日，采用资产基础法，青岛腾元股东全部权益价值评估值为-2,263,500.00 元，刘方亮和莫红燕持有的青岛腾元 70%股权评估值为-1,584,500.00 元。

注：容诚在证监会从事证券服务业务会计师事务所备案名单内，中水致远在证监会从事证券服务业务资产评估机构备案名单内。

四、定价情况

如上所述，于评估基准日 2021 年 6 月 30 日，刘方亮和莫红燕持有的青岛腾元 70%股权评估值为-1,584,500.00 元。

青岛腾元在审计和评估基准日后新增了德州腾元 85%的股份，即德州腾元已纳入青岛腾元的合并范围，基于青岛腾元报告期后经营情况，经交易双方协商一致，公司本次购买刘方亮和莫红燕持有的青岛腾元 70%股权的交易价款为 0.00 元人民币。本次交易定价公允，未损害公司投资者利益。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

根据评估结果，于评估基准日 2021 年 6 月 30 日，刘方亮和莫红燕持有的青岛腾元 70%股权评估值为-1,584,500.00 元人民币。经协议各方协商一致，本次股权购买交易价格为 0.00 元人民币。评估基准日至审议本次交易的董事会召开日期间青岛腾元经营成果的 70%归公司所有。

(二) 交易协议的其他情况

不适用。

六、交易目的及对公司的影响

本次购买资产符合公司未来发展需要，不会对公司日常经营及财务状况产生不利影响。本次交易定价公允，截至审议本次交易的董事会召开日，青岛腾元发展势头良好，业务已步入正轨，本次交易未损害公司投资者利益。

七、备查文件目录

与本次购买资产相关的股权转让协议、评估报告、模拟审计报告

山东卓智软件股份有限公司

董事会

2021年12月28日