

证券代码：600850

证券简称：电科数字

公告编号：临 2022-052

中电科数字技术股份有限公司 关于发行股份购买资产暨关联交易之 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本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、准确性和完整性承担法律责任。

中电科数字技术股份有限公司（以下简称“电科数字”或“公司”）以发行股份的方式向中电科数字科技（集团）有限公司等 12 名交易对方购买其持有的上海柏飞电子科技有限公司（以下简称“柏飞电子”或“标的公司”）100%股权（以下简称“本次交易”）。本次交易已经中国证券监督管理委员会核准，柏飞电子 100%股权（以下简称“标的资产”）过户手续及公司新增股份登记手续已完成，具体内容详见公司分别于 2022 年 5 月 26 日、2022 年 9 月 1 日及 2022 年 9 月 27 日披露的《中电科数字技术股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易事项获中国证监会核准批复的公告》（公告编号：临 2022-033）、《中电科数字技术股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告》（公告编号：临 2022-042）、《中电科数字技术股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易之发行结果暨股份变动公告》（公告编号：临 2022-045）。

截至本公告披露日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）已完成标的资产过渡期损益审计工作，有关情况如下：

一、标的资产过渡期间损益安排

根据公司与交易对方签署的《发行股份购买资产协议》，过渡期间，标的公司所产生的盈利由电科数字享有，亏损由资产出售方按照其向电科数字出售的标的公司股权比例对电科数字以现金方式予以补足。

各方同意，于交易交割日对标的公司开展专项审计，以符合《证券法》规定的会计师事务所出具的《专项审计报告》确定过渡期间损益变动的具体金额；如经审计，标的公司在过渡期间发生亏损，资产出售方应于《专项审计报告》出具

后 45 个工作日内完成期间亏损的补足。

二、标的资产交割过渡期间

根据公司与交易对方签署的《发行股份购买资产协议》，过渡期指标的资产评估基准日至交易交割日的期间。本次交易的评估基准日为 2020 年 12 月 31 日，交易交割日为 2022 年 8 月 23 日，因此本次交易的过渡期间为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 8 月 23 日。

三、标的资产过渡期间审计情况

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对柏飞电子过渡期间损益进行了专项审计，并出具了《关于上海柏飞电子科技有限公司资产重组过渡期损益情况的专项审计报告》（大华核字[2022]0013142 号）。根据上述专项审计报告，本次过渡期间，柏飞电子实现归属于母公司所有者的净利润 12,634.93 万元，未发生亏损，根据相关协议约定，交易对方无需现金补足；过渡期间柏飞电子产生的收益由公司享有。

特此公告。

中电科数字技术股份有限公司董事会

二〇二二年十月二十九日