

证券代码：872123

证券简称：开创集团

主办券商：中泰证券

山东开创集团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

因生产经营发展需要，公司拟收购山东省文化发展投资基金有限公司持有的山东开创云计算有限公司 15.00% 股权，交易对价约为 54,088,273.97 元人民币。本次收购完成后，公司将持有山东开创云计算有限公司 56.00% 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《非上市公司重大资产重组管理办法》（以下简称《办法》）第二条规定构成重大资产重组的标准情况为：“（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。”

根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“容诚审字[2023]251Z0249 号”《审计报告》，截至 2022 年 12 月 31 日，公司经审计合并财务会计报表期末资产总额为 303,147,256.29 元，归属于挂牌公司净资产额为 26,667,061.10 元，公司本次收购成交金额 54,088,273.97 元，与本次购买股权同时审议的另一笔购买股权事项涉及的成交金额为 1,189,340.63 元，两笔交易合计金额

55,277,614.60 元，占公司最近一个会计年度经审计的期末资产总额的 18.23%，占最近一个会计年度经审计的期末净资产总额的 207.29%。

根据《非上市公司重大资产重组管理办法》的规定，本次交易未达到重大资产重组标准，因此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

2023年6月8日，公司召开第三届董事会第十二次会议审议通过《关于公司拟收购资产的议案》。会议应出席董事5人，实际出席5人。表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票。本议案不涉及关联交易事项，无需回避表决。

上述议案尚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、法人及其他经济组织

名称：山东省文化发展投资基金有限公司

住所：山东省济南市历下区明湖路100号

注册地址：山东省济南市历下区明湖路100号

注册资本：78,209.94万元

主营业务：股权投资，投资管理及投资咨询（不含证券和期货投资咨询）。

（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）

法定代表人：王化龙

控股股东：山东文旅投资集团有限公司

实际控制人：高洪雷

信用情况：不是失信被执行人

三、交易标的情况

（一）交易标的基本情况

- 1、交易标的名称：山东开创云计算有限公司
- 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：山东省济南市槐荫区西城汇金国际金融中心 10 楼
- 4、交易标的其他情况

1、山东开创云计算有限公司于 2016 年 4 月 5 日注册成立，住所为山东省济南市槐荫区西城汇金国际金融中心 10 楼，注册资本为人民币 1176.47 万元。公司经营范围为：一般项目：软件开发；互联网数据服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统集成服务；仪器仪表销售；电子产品销售；安防设备销售；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；广告设计、代理；水利相关咨询服务；水土流失防治服务；灌溉服务；卫星技术综合应用系统集成；卫星遥感应用系统集成；建筑工程用机械制造；物联网技术研发；工业自动控制系统装置销售；水质污染物监测及检测仪器仪表销售；物联网设备销售；物联网技术服务；机械设备销售；机械电气设备销售；电气信号设备装置制造；电气设备销售；配电开关控制设备销售；农业机械制造；先进电力电子装置销售；工程管理服务。（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）许可项目：第二类增值电信业务；第一类增值电信业务；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建筑智能化工程施工；各类工程建设活动。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

本次交易前各股东持股及出资情况如下：单位：万元

股东名称	认缴出资额	认缴比例	实缴出资额
开创集团	482.40	41.00%	482.40
周伯虎	300.00	25.50%	300.00
山东省文化发展投资基金有限公司	176.50	15.00%	176.50
济南云栖投资合伙企业（有限合伙）	100.00	8.50%	100.00
济南云启投资合伙企业（有限合伙）	66.70	5.67%	66.70

济南云米投资合伙企业（有限合伙）	50.90	4.33%	50.90
合计数：	1,176.50	100.00%	1,176.50

备注：山东省文化发展投资基金有限公司增资额认购对价为 4500 万元，其中 176.5 万元计入注册资本，其余计入资本公积。

本次交易后各股东持股及出资情况如下：

股东名称	认缴出资额	认缴比例	实缴出资额
开创集团	658.9	56.00%	658.9
周伯虎	300	25.50%	300
济南云栖投资合伙企业（有限合伙）	100	8.50%	100
济南云启投资合伙企业（有限合伙）	66.7	5.67%	66.7
济南云米投资合伙企业（有限合伙）	50.9	4.33%	50.9
合计数：	1,176.50	100.00%	1,176.50

2、截至 2023 年 4 月 30 日，标的公司资产总额 104,509,962.77 元,净资产 54,630,436.73 元;2023 年 1-4 月，标的公司营业收入 22,504,667.64 元，净利润为-4,991,679.24 元。（已经审计）

（二）交易标的资产权属情况

交易标的产权清晰，不存在质押、抵押及其他任何转让限制，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。

四、定价情况

（一）交易标的财务信息及审计评估情况

截至 2023 年 4 月 30 日，标的公司资产总额 104,509,962.77 元,净资产 54,630,436.73 元;2023 年 1-4 月，标的公司营业收入 22,504,667.64 元，净利润为-4,991,679.24 元。上述财务数据经山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具鲁舜审字【2023】第 0278 号标准无保留意见审计报告，该事务

所符合《证券法》的相关规定。

深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具的鹏信资评报字[2023]第 093 号《山东省文化发展投资基金有限公司拟股权转让所涉及的山东开创云计算有限公司股东全部权益资产评估报告》，评估基准日为 2023 年 4 月 30 日，采用的评估方法为资产基础法和收益法，资产评估报告所载评估结论的成立，依赖于以下评估假设，

（一）评估基准假设

1. 交易基准假设 假设评估对象或所有被评估资产于评估基准日处在市场交易过程中，资产评估专业人员根据评估基准日的市场环境和评估对象或所有被评估资产的交易条件等模拟市场进行相应的价值估计或测算。

2. 公开市场基准假设 假设评估对象或所有被评估资产于评估基准日处在的交易市场是公开市场。公开市场是指至少符合下列条件的交易市场：（1）市场中有足够数量的买者且彼此地位是平等的，所有买者都是自愿的、理性的且均具有足够的专业知识；（2）市场中有足够数量的卖者且彼此地位是平等的，所有卖者都是自愿的、理性的且均具有足够的专业知识；（3）市场中所有买者和所有卖者之间的地位也是平等的；（4）市场中的所有交易规则都是明确的且是公开的；（5）市场中所有买者和所有卖者均充分知情，都能够获得相同且足够的交易信息；（6）市场中所有交易行为都是在足够充分的时间内自由进行的，而非强制或不受限制的条件下进行的。

3. 持续经营/继续使用基准假设 假设与评估对象相对应的经济体在评估基准日所具有的经营团队、财务结构、业务模式、市场环境等基础上按照其既有的经营目标持续经营；假设与评估对象相对应的所有资产/负债均按目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用。

（二）评估条件假设

1. 评估外部条件假设 假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；假设有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用、融资条件等不发生重大变化；假设无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。

2. 对委托人和相关当事人所提供的评估所必需资料的假设 假设委托人和相关当事人所提供的评估所必需资料（包括但不限于资产评估明细表申报评估信息、与评估对象及其对应评估范围所涵盖的资产负债或被评估企业有关的经营数据和信息、相关财务报告和资料及其他重要资料等）是真实的、完整的、合法的和有效的。

本次评估在很大程度上依赖委托人和相关当事人所提供的有关本次评估所必需的资料。尽管委托人和相关当事人已向本公司承诺其所提供的资料是真实的、完整的、合法的和有效的，且本公司评估专业人员在现场调查过程中已采取包括 观察、询问、书面审查、实地调查、查询、函证、复核等方式进行了我们认为适当的抽查验证并在本资产评估报告中对相关情况进行了说明，但并不代表我们对其准确性作出任何保证。

3. 对从与委托人和相关当事人以外的其他方面所获取的资料的假设 假设本次评估从与委托人和相关当事人以外的其他方面所获取的资料能够合理反映相应的市场交易逻辑，或市场交易行情，或市场运行状况，或市场发展趋势等。对本次评估引用的与价格相关的标准、参数等，我们均在本资产评估报告中进行了如实披露。

4. 有关评估对象及与其相关的重要资产的法律权属的假设 除本资产评估报告中另有陈述、描述和考虑外，评估对象及所有被评估资产的取得、使用、持有等均被假设符合国家法律、法规和规范性文件的规定，即其法律权属是明确的。本次评估是对评估对象价值进行估算并发表专业意见，对评估对象及所有被评估资产的法律权属确认或者发表意见超出资产评估专业人员的执业范围。我们不对评估对象及所有被评估资产的法律权属提供任何保证。

5. 其他假设条件

(1)除在本资产评估报告中另有说明外，以下情况均被假设处在正常状态下：
①所有不可见或不便观察的资产或资产的某一部分均被认为是正常的；②所有实物资产的内部结构、性能、品质、性状、功能等均被假设是正常的；③所有被评估资产均被假设是符合法律或专业规范等要求而记录、保管、存放等，因而其是处在安全、经济、可靠的环境之下，其可能存在的危险因素均未列于本次评估的考虑范围。尽管我们实施的评估程序已经包括了对被评估资产的现场调查，这种

调查工 作仅限于对被评估资产可见部分的观察。我们并不具备了解任何实体资产内部结构、物质性状、安全可靠等专业知识之能力，也没有资格对这些内容进行检测、 检验或表达意见。

(2)对各类资产的数量，我们进行了抽查核实，并在此基础上进行评估。对下列资产的数量，我们按以下方法进行计量：①对货币资金，我们根据调查时点获取的数据推算评估基准日的数据；②对于存货，我们根据抽查监盘时的情况，结合评估基准日至抽查监盘时的进出情况，推算其于评估基准日的数据；③对债权债务，我们根据相关合同、会计记录、函证等资料确定其数量。

(3)本次评估中有关被评估企业的未来经营数据、未来收益预测等均由被评估企业提供。我们利用我们所收集了解到的同行业状况，结合被评估企业的历史经营情况，就其合理性进行了适当分析，在此基础上，我们在本次评估中采用了该等预测资料，但不应将我们的分析理解为是对被评估企业提供的预测资料的任何程度上的保证。

评估结论：

1.采用资产基础法评估的山东开创云计算有限公司股东全部权益于评估基准日的评估值为 9,816.70 万元人民币。

2.采用收益法评估的山东开创云计算有限公司股东全部权益于评估基准日的评估值为 35,659.44 万元人民币。

经综合分析，本次评估以收益法的评估结果作为本评估报告之评估结论，即：山东开创云计算有限公司股东全部权益于评估基准日 2023 年 4 月 30 日的市场价值为 35,659.44 万元人民币（大写：人民币叁亿伍仟陆佰伍拾玖万肆仟肆佰元整）。

评估结论使用有效期：通常情况下，评估结论的使用有效期自评估基准日 2023 年 4 月 30 日至 2024 年 4 月 29 日止。

—

（二）定价依据

根据深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具的鹏信资评报字[2023]第 093 号《山东省文化发展投资基金有限公司拟股权转让所涉及的山东

开创云计算有限公司股东全部权益资产评估报告》，山东开创云计算有限公司股东全部权益于评估基准日的市场价值为人民币：35,659.44 万元（大写：人民币叁亿伍仟陆佰伍拾玖万肆仟肆佰元整）。本次拟收购山东省文化发展投资基金有限公司持有的山东开创云计算有限公司 15.00%股权对应的价值为 5,348.92 万元，在此评估结果基础上，根据双方协商，商定转让价格为 54,088,273.97 元。

（三）交易定价的公允性

本次交易定价公允，不存在损害公司或者其他股东利益的情形。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

本次交易协议尚未签署，若实际签署的合同内容与本次披露的内容存在较大差异，公司将披露相关进展公告。

（二）交易协议的其他情况

无

六、交易目的、存在的风险和对公司的影响

（一）本次交易的目的

本次收购资产是基于未来发展战略需要，优化布局，进一步促进公司业务拓展，符合公司及全体股东的利益。

（二）本次交易存在的风险

本次交易不会对公司产生不利的风险。

（三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次收购后，公司将持有山东开创云计算有限公司 56.00%股权，对公司发展具有积极的意义，不会对公司财务和经营状况产生不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形，对公司未来的业绩发展将产生积极的影响。

七、备查文件目录

《山东开创集团股份有限公司第三届董事会第十二次会议决议》

山东开创集团股份有限公司

董事会

2023 年 6 月 8 日