

证券代码：430208

证券简称：优炫软件

主办券商：中信证券

## 北京优炫软件股份有限公司拟出售资产的公告

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

北京优炫软件股份有限公司（以下简称“公司”）拟出售所持优炫软件（武汉）有限公司（以下简称“优炫（武汉）”）100%的股权，具体价格根据审计评估结果与交易对方协商确定。

#### （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》第二条关于重大资产重组标准的规定：“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百分之五十以上；（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百分之五十以上，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百分之三十以上。”

第四十条“计算本办法第二条规定的比例时，应当遵守下列规定：

（一）购买的资产为股权的，且购买股权导致公众公司取得被投资企业控股股权的，其资产总额以被投资企业的资产总额和成交金额二者中的较高者为准，资产净额以被投资企业的净资产额和成交金额二者中的较高者为准；

出售股权导致公众公司丧失被投资企业控股权的，其资产总额、资产净额分别以被投资企业的资产总额以及净资产额为准。

除前款规定的情形外，购买的资产为股权的，其资产总额、资产净额均以成交金额为准；出售的资产为股权的，其资产总额、资产净额均以该股权的账面价值为准。

（二）购买的资产为非股权资产的，其资产总额以该资产的账面值和成交金额二者中的较高者为准，资产净额以相关资产与负债账面值的差额和成交金额二者中的较高者为准；出售的资产为非股权资产的，其资产总额、资产净额分别以该资产的账面值、相关资产与负债账面值的差额为准；该非股权资产不涉及负债的，不适用第二条第三款第（二）项规定的资产净额标准。

根据公司经审计的 2023 年度报表，截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额为 1,027,340,744.55 元，公司净资产为 407,346,486.85 元。

优炫（武汉）截至 2024 年 6 月 30 日未经审计的资产总额账面值为 303,265,359.67 元，净资产账面值为 87,895,568.33 元，分别占公司 2023 年度经审计的期末资产总额的比例为 29.52%，净资产的比例为 21.58%。本次出售资产事项未构成重大资产重组的任一比例标准，公司连续 12 个月内不存在连续对相关资产进行出售的情形。因此本次出售资产不构成重大资产重组。

谨慎起见，是否构成重大资产重组仍需根据审计评估结果判断，届时将根据判断结果履行相应的审议程序。

### （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

公司第四届董事会第二十三次会议于 2024 年 9 月 6 日审议通过了《关于拟出售资产的议案》，同意 6 票，反对 0 票，弃权 1 票，本议案不涉及关联交易事项，无需回避表决，本议案尚需提交股东大会审议。

### （五）交易生效需要的其它审批及有关程序

本次股权转让尚需提交公司股东大会审议批准。

#### （六）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。

#### （七）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、交易标的情况

### （一）交易标的基本情况

- 交易标的名称：优炫软件（武汉）有限公司 100%股权
- 交易标的类别： 固定资产  无形资产  股权类资产  其他
- 交易标的所在地：武汉市蔡甸区中法生态城汉阳大街特 6 号
- 交易标的其他情况

标的公司的股权结构为：

股东姓名或名称	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
北京优炫软件股份有限公司	20,000.00	100%
合计	20,000.00	100%

### （二）交易标的资产权属情况

2020 年 8 月，优炫（武汉）向北京银行中关村海淀园支行申请贷款，期限为 5 年，额度为人民币 1 亿元（截至本公告披露日，实际借款不超过 1000 万元）。公司为以上贷款提供连带责任保证，同时公司将持有的优炫（武汉）的全部股权提供股权质押。具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《第三届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2020-066）。

上述权利受限事项将在标的资产办理工商变更登记前消除。

### （三）出售股权导致挂牌公司合并报表范围变更

本次转让完成后，公司将不再持有优炫（武汉）的股权，因此优炫（武汉）将不再纳入公司合并财务报表范围。

### 三、定价情况

#### （一）交易标的财务信息及审计评估情况

截至 2024 年 6 月 30 日未经审计的资产总额账面值为 303,265,359.67 元，净资产账面值为 87,895,568.33 元。

目前尚未审计评估。

#### （二）定价依据

具体价格根据审计评估结果，综合考虑标的资产实际价值、公司资产流动性，以化解风险，盘活资产，提高公司可持续经营能力与交易对方协商确定。

#### （三）交易定价的公允性

本次交易遵循市场公平、自愿的商业原则，交易价格根据审计评估结果，将综合考虑标的资产实际价值、公司资产流动性，以化解风险，盘活资产，提高公司可持续经营能力与潜在交易对方协商确定，本次交易完成后能够缓解公司财务困难，经双方充分协商后达成，不存在向相关方输送利益的情形。

### 四、交易协议的主要内容

#### （一）交易协议主要内容

待出具审计评估报告后签署交易协议。

#### （二）交易协议的其他情况

待出具审计评估报告后签署交易协议。

### 五、交易目的、存在的风险和对公司的影响

#### （一）本次交易的目的

基于公司发展战略需要，优化资源配置。

(二) 本次交易存在的风险

本次交易不会对公司业务的发展和盈利水平产生不利影响，不涉及交易风险。

(三) 本次交易对公司经营及财务的影响

本次交易导致公司合并财务报表范围变化。本次交易有利于公司化解风险，盘活资产，提高公司可持续经营能力，不会对公司整体业务的发展产生不利的影响，不会损害公司及全体股东的利益。

六、备查文件目录

《北京优炫软件股份有限公司第四届董事会第二十三次会议决议》

北京优炫软件股份有限公司

董事会

2024年9月10日