证券代码:002368　　证券简称:太极股份　　公告编号:2015-095

太极计算机股份有限公司关于筹划重大资产重组股票复牌的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:公司股票将于2015年12月31日开市起复牌。

太极计算机股份有限公司(以下简称“公司”)因筹划重大事项,于2015年5月15日发布了《重大事项停牌公告》(2015-030),公司股票自2015年5月14日开市起停牌,并于2015年6月25日发布了《重大资产重组停牌公告》(2015-039),确认公司正在筹划的重大事项为重大资产重组事项,公司股票自2015年6月25日开市起继续停牌。根据相关规定,公司股票停牌期间,每五个交易日发布一次相关事项进展情况公告。

2015年12月22日,公司第四届董事会第四十二次会议审议通过了《太极计算机股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》以及其他与本次交易相关的议案,并于2015年12月23日在深圳证券交易所网站刊登了相关公告。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定,经公司向深圳证券交易所申请,公司股票(证券简称:太极股份;证券代码:002368)将于2015年12月31日开市起复牌。

公司将根据相关规定及时履行信息披露义务,公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公司所有公开披露的信息均以在上述指定的报刊、网站刊登的正式公告为准,敬请广大投资者注意风险。

特此公告。

太极计算机股份有限公司董事会
2015年12月30日

证券代码:002368　　证券简称:太极股份　　公告编号:2015-096

太极计算机股份有限公司关于对深圳证券交易所重组问询函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我公司于2015年12月25日收到贵部出具的《关于对太极计算机股份有限公司的重组问询函》(中小板重组问询函(需行政许可)【2015】第61号),要求我公司就有关问题作出书面说明。我公司根据要求,对所涉及问题组织各相关中介机构核查、讨论,现就相关问题做以下回复说明。(以下简称“本回复”,其中简称如无特别说明,则与《预案》中的简称具有相同的含义)。

1、根据预案,本次交易标的为深圳市宝德计算机系统有限公司(以下简称“宝德计算机”)100%股权与北京量子伟业信息技术股份有限公司(以下简称“量子伟业”)100%股权。预案披露,2013年至2015年1-7月,宝德计算机实现归属于母公司所有者的净利润(以下简称“净利润”)分别为5,281.21万元、6,834.82万元、3,332.68万元;同期,量子伟业实现的净利润分别为1,097.37万元、1,727.74万元、-538.05万元。交易对方宝德科技集团股份有限公司(以下简称“宝德科技”)以及深圳市宝德云计算研究院有限公司承诺,宝德计算机2016年度、2017年度、2018年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润(以下简称“扣非净利润”)分别不低于12,191.54万元、15,962.23万元、21,375.70万元;刘鹏等10名交易对方承诺,同期,量子伟业实现的扣非净利润分别不低于3,325万元、4,325万元、5,450万元。交易标的历史业绩与承诺未来业绩之间存在较大差异,请补充披露上述业绩承诺的具体依据及合理性。请独立财务顾问发表明确意见。

回复:

一、宝德计算机

(一)服务器行业稳步增长

宝德计算机所处服务器行业,近年来,服务器行业保持稳步增长。根据赛迪顾问调研数据显示,2014年中国服务器市场保持着稳步增长势头,总体市场规模达到427.4亿元,与2013年同期相比增长了13%,销售量达到173.4万台,与2013年同期相比增长18.8%。市场增长主要动力来源于:4G带来的移动互联网迅猛发展,移动互联新兴应用服务快速增长;新一届的中央政府对政府办公和政务时效的要求以及对智慧城市的投入力度;两化融合、智能电网、三网融合等应用深化;云计算、移动互联网、物联网等新技术与应用的迅速推广;云计算数据中心加速布局。

服务器行业仍处于快速发展阶段,未来具有良好的发展空间。根据北京博信道科技有限公司发布的《服务器行业分析研究总报告》数据显示,预计2018年中国服务器行业销量将达到587.76万台,2015-2018年的复合增长率将达到27.14%。

2、国产化替代使得自主品牌产品有了更广阔的市场空间

受棱镜门事件的直接影响,行业用户采购国外品牌产品额外谨慎,多个行业采购开始放缓与搁置,导致一直占据领先优势的国际企业份额大幅缩水,本土厂商的销量普遍增长。

3、宝德计算机所对应细分领域发展迅猛

排名前五的自主品牌服务器生产商在客户分布上各有侧重和特点。宝德计算机侧重互联网、软件厂商和重公共安全领域,主要客户为互联网企业、ISV独立软件开发商、集成商(安防监控)等三类。从行业结构分布来看,互联网行业是近年来销售额最大、增速最高的行业市场,为宝德计算机未来业务增长提供广阔空间。

宝德计算机作为一家高新技术企业,在多年的服务器生产、销售和服务实践中积累了丰富的经验,依靠开发独特的技术优势和贴近服务,有效地占据了一定市场份额,并且积极开拓潜在市场,在内外部双重有利因素的推动下,宝德计算机具备收入持续增长的潜力和空间,业绩增长预期对其股东权益价值的贡献相对合理,评估增值具有合理性。

(二)可比同行业上市公司市盈率情况

1、本次交易标的资产的市盈率

本次交易中,宝德计算机100%股权作价16.66亿元,根据宝德计算机2016年承诺净利润12,191.54万元,其市盈率为13.67。

2、可比同行业上市公司市盈率情况

宝德计算机以研发、生产、销售服务器和提供相应的解决方案为主营业务。国内上市公司中与宝德计算机最为相似可比的主要有:浪潮信息、中科曙光。

截至评估基准日,相关可比上市公司的市盈率情况如下表:

证券简称	证券代码	市盈率
中科曙光	603019.SH	173.53
浪潮信息	000977.SZ	76.76
均值		125.15

信息来源:Wind资讯。

根据上表可看出,截至评估基准日,可比上市公司平均市盈率为125.15倍,本次交易标的宝德计算机股权作价的市盈率为13.67倍,显著低于同行业A股上市公司的市盈率。

(三)可比交易案例的市盈率水平

根据近期A股上市公司收购电脑硬件相关的案例,各项交易的具体估值情况如下:

证券简称		标的资产	评估基准日	100%股权对应的交易价格(亿元)	承诺第一年的市盈率
高鸿股份	高鸿鼎恒	2015-6-30	7.65		15.30
实达集团	深圳兴飞	2015-4-30	15.00		12.98
均值			-		14.14

数据来源:Wind资讯

由上述表格比较可以看出,本次收购宝德计算机的市盈率处于可比案例范围之内,符合可比交易的水平。

综上所述,本次交易宝德计算机总体估值处于合理区间,定价较为公允。

二、量子伟业本次评估增值的合理性

(一)行业发展趋势

随着国家档案局公布的《数字档案馆建设指南》、《国民经济和社会发展十二五规划纲要》重要法规、规划纲要和战略目标的相继推出,“十二五”期间,档案信息化产业建设迎来了黄金时期,并随着物联网、云计算、大数据、移动互联网等新兴信息技术的成熟而不断向纵深发展。

根据国家档案局披露的统计数据,截至2013年度,全国共有各级档案行政管理部门3,135个,其中中央级1个,省(区、市)级31个,地(市、州、盟)级415个,县(区、旗、市)级2,688个。全国共有各级各类档案馆4,246个,其中国家综合档案馆3,325个,国家专门档案馆240个,部门档案馆218个,企业集团和大型企业档案馆189个,省、部属事业单位档案馆274个。

国家档案局档案馆(室)业务指导司于2013年发布的《到2020年全面建成小康社会档案馆体系的目标与措施》中表示,到2020年,全国各级综合档案馆馆藏总量比2010年翻一番,由3亿卷增长到6亿卷,同时全国各级综合档案馆馆藏传统载体档案数字化比率比2010年翻两番,至2015年未预计完成40%,2020年末预计完成80%,未来,档案信息化市场容量巨大。

对于国家综合档案馆接受范围内的立档单位,具备专业档案局(馆)信息化承接能力的、产品符合相应规范性标准,该类服务商在该类客户中拥有相对较强的竞争优势,市场集中度较高。量子伟业作为国内档案信息化行业的领先企业,长期专注于智慧档案管理产品的开发与服务,获得了开展主营业务所需各种资质,拥有国家档案局业务主管部门的计算机档案管理软件类定点生产企业、档案数字化加工服务类定点生产企业、北京市档案学会团体会员证书、国家秘密载体印制资质证书、军用信息安全产品认证证书等。上述资质的取得,体现了量子伟业在档案信息化领域满足客户多方面需求、提供整体解决方案的能力。

因此,在内外部双重有利因素的推动下,量子伟业具备收入持续增长的潜力和空间,业绩增长预期对其股东权益价值的贡献相对合理,评估增值具有合理性。

(二)可比同行业上市公司市盈率情况

1、本次交易标的资产的市盈率

本次交易中,量子伟业100%股权作价4.21亿元,根据量子伟业2016年承诺净利润3,325.00万元,其市盈率为12.66。

2、可比同行业上市公司市盈率情况

量子伟业主营业务主要包括档案管理应用软件销售、档案业务流程外包服务(档案管理BPO),档案数字化加工服务三大业务单元。国内上市公司中与量子伟业最为相似可比的主要有:信息发展、紫光股份、三泰控股。

截至评估基准日,相关可比上市公司的市盈率情况如下表:

证券简称	证券代码	市盈率
信息发展	300469.SZ	125.30
紫光股份	000938.SZ	94.08
三泰控股	002312.SZ	315.58
均值		178.32

信息来源:Wind资讯。

根据上表可看出,截至评估基准日,可比上市公司平均市盈率为178.32倍,本次交易标的量子伟业股权作价的市盈率为12.66倍,显著低于同行业A股上市公司的市盈率。

(三)可比交易案例的市盈率水平

量子伟业属于《上市公司行业分类指引》中的“软件和信息技术服务业(I65)”。根据近期A股上市公司收购互联网软件与服务相关的案例,各项交易的具体估值情况如下:

上市公司	标的资产	评估基准日	100%股权对应的交易价格(亿元)	承诺第一年的市盈率
高升控股	高升科技	2014-12-31	15.00	19.48
	莹悦网络	2015-6-30	11.50	19.17
光环新网	中金云网	2015-8-31	24.14	18.57
	无双科技		4.95	14.16
顺网科技	国瑞信安	2015-4-30	3.71	14.84
均值			-	17.24

数据来源:Wind资讯

由上述表格比较可以看出,本次收购量子伟业的市盈率处于可比案例范围之内,符合可比交易的水平。

综上所述,本次交易量子伟业总体估值处于合理区间,定价较为公允。

三、独立财务顾问核查意见

经核查,独立财务顾问认为:根据对宝德计算机及量子伟业所属行业发展趋势、同行业上市公司的市盈率等指标进行的分析,宝德计算机及量子伟业本次评估增值具有合理性。

3、请补充说明本次发行股份购买资产及募集配套资金发行定价的计算方法,请独立财务顾问对该发行价格的计算方法是否合理发表明确意见。

回复:

一、本次发行股份购买资产发行定价的计算方法

(一)发行股份购买资产的发行定价依据

1、《重组办法》关于发行股份价格的规定

根据《重组办法》四十五条,“上市公司发行股份的价格不得低于市场参考价的90%。市场参考价为本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前20个交易日、60个交易日或者120个交易日的公司股票交易均价之一。本次发行股份购买资产的董事会决议应当说明市场参考价的选择依据。

前款所称交易均价的计算公式为:董事会决议公告日前若干个交易日公司股票交易均价=决议公告日前若干个交易日公司股票交易总额/决议公告日前若干个交易日公司股票交易总量。”

2、《深圳证券交易所交易规则》关于除权除息的规定

根据《深圳证券交易所交易规则》(2015年12月4日修订)4.4.2条,“除权(息)参考价计算公式为:

除权(息)参考价=((前收盘价-现金红利)+配股价格×股份变动比例)÷(1+股份变动比例)”

(二)发行股份购买资产的发行定价计算方法

1、计算股票交易均价

本次发行股份购买资产定价基准日为公司2015年第四届四十二次董事会决议公告日即2015年12月23日。董事会决议公告日前120个交易日公司股票交易均价=决议公告日前120个交易日公司股票交易总额/决议公告日前120个交易日公司股票交易总量。

决议公告日前120个交易日公司股票交易总额为37,083,730,817.50元,决议公告日前120个交易日公司股票交易总量为615,630,813股。计算得到董事会决议公告日前120个交易日公司股票交易均价60.237元/股。

2、计算发行价格

发行价格为定价基准日前120个交易日公司股票交易均价的90%,即54.213元/股。向上保留两位小数后的发行价格为54.22元/股。

3、计算除权除息后的发行价格

经2015年4月17日召开的2014年度股东大会批准,公司以现有总股本为基数,向全体股东每10股派发现金红利2.2元(含税),用资本公积金每10股转增5股,该次资本公积金转增股本及利润分配于2015年6月16日实施完毕。

考虑到按照根据《重组办法》四十五条,交易均价的计算公式(董事会决议公告日前若干个交易日公司股票交易均价=决议公告日前若干个交易日公司股票交易总额/决议公告日前若干个交易日公司股票交易总量)计算得到的发行价格并不反映除权除息的结果,公司参考《深圳证券交易所交易规则》中除权(息)参考价计算公式(除权(息)参考价=((前收盘价-现金红利)+配股价格×股份变动比例)÷(1+股份变动比例))对上述计算得到的发行价格进行除权除息调整。

调整后的发行价格=(调整前发行价格-现金股利)÷(1+股份变动比例)=(54.22-0.22)÷1.5=36.00元/股

(三)对本次发行股份价格的调整

为保障上市公司股东利益,经与交易对方协商,本次发行股份价格计算方法调整为先除权除息后九折,具体计算方法及结果如下:

1、根据本次定价基准日(2015年12月23日)前120个交易日交易总额和交易总量计算股票交易均价为60.237元/每股。

2、本次交易首次停牌日至董事会公告决议日期间,公司公告了2014年的权益分配方案,每10股派发现金红利2.2元(含税),用资本公积金每10股转增5股,,上述价格除权除息后为(60.237-0.22)/(1+0.5)=40.011元/股。

3、上述交易均价九折后为36.010元/股。

4、经交易各方协商,本次发行股份购价格调整确定为36.02元/股。公司将于近期尽快召开董事会,审议上述调整事项。

二、本次募集配套资金发行定价的计算方法

(一)本次募集配套资金发行定价的依据

1、《发行管理办法》关于非公开股票发行价格的规定

根据《发行管理办法》第三十八条规定:上市公司非公开发行股票,发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票均价的百分之九十。

2、《上市公司非公开发行股票实施细则》关于非公开股票发行价格的规定

根据《上市公司非公开发行股票实施细则》第七条规定:

“《管理办法》所称“定价基准日”,是指计算发行底价的基准日。定价基准日可以为关于本次非公开发行股票的董事会决议公告日、股东大会决议公告日,也可以为发行期的首日。上市公司应按不低于该发行底价的价格发行股票。

《管理办法》所称“定价基准日前20个交易日股票交易均价”的计算公式为:定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额/定价基准日前20个交易日股票交易总量。”

3、《深圳证券交易所交易规则》关于除权除息的规定

根据《深圳证券交易所交易规则》(2015年12月4日修订)4.4.2规定,除权(息)参考价计算公式为:

除权(息)参考价=((前收盘价-现金红利)+配股价格×股份变动比例)÷(1+股份变动比例)。

(二)本次募集配套资金发行底价的计算方法

1、计算股票交易均价

本次发行股份购买资产定价基准日为公司2015年第四届四十二次董事会决议公告日即2015年12月23日。董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价=决议公告日前20个交易日公司股票交易总额/决议公告日前20个交易日公司股票交易总量。

决议公告日前20个交易日公司股票交易总额为9,152,007,913.40元,决议公告日前20个交易日公司股票交易总量为114,440,571股。计算得到董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价79.972元/股。

2、计算发行底价

发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%,即71.975元/股。向上保留两位小数后的发行价格为71.98元/股。

3、计算除权除息后的发行底价

经2015年4月17日召开的2014年度股东大会批准,公司以现有总股本为基数,向全体股东每10股派发现金红利2.2元(含税),用资本公积金每10股转增5股,该次资本公积金转增股本及利润分配于2015年6月16日实施完毕。

考虑到按照《上市公司非公开发行股票实施细则》第七条,交易均价的计算公式(定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额/定价基准日前20个交易日股票交易总量)计算得到的发行价格并不反映除权除息的结果,公司参考《深圳证券交易所交易规则》中除权(息)参考价计算公式(除权(息)参考价=((前收盘价-现金红利)+配股价格×股份变动比例)÷(1+股份变动比例))对上述计算得到的发行底价进行除权除息调整。

调整后的发行底价=(调整前发行底价-现金股利)÷(1+股份变动比例)=(71.98-0.22)÷1.5=47.84元/股。

(三)对本次发行股份价格的调整

为保障上市公司股东利益,经与交易对方协商,本次募集配套资金的股份发行底价计算方法调整为先除权除息后九折,具体计算方法及结果如下:

1、根据本次定价基准日(2015年12月23日)前20个交易日交易总额和交易总量计算股票交易均价为79.972元/每股。

2、本次交易首次停牌日至董事会公告决议日期间,公司公告了2014年的权益分配方案,每10股派发现金红利2.2元(含税),用资本公积金每10股转增5股,,上述价格除权除息后为(79.972-0.22)/(1+0.5)=53.168元/股。

3、上述交易均价九折后为47.851元/股。

4、经交易各方协商,本次募集配套资金的股份发行底价调整为47.86元/股。公司将于近期尽快召开董事会,审议上述调整事项。

三、独立财务顾问核查意见

独立财务顾问核查了调整后的上市公司拟发行股份发行价格计算过程,经核查,独立财务顾问认为:调整后股份发行价格计算方法符合《重组办法》、《发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》以及《深圳证券交易所交易规则》的相关规定。

4、预案披露,本次发行股份购买资产及募集配套资金均涉及价格调整方案,请结合调价可触发条件的选取依据,补充说明上述价格调整方案的合理性与合规性。

回复:

一、本次发行股份购买资产及募集配套资金的发行价格调整方案可触发条件

本次发行股份购买资产及募集配套资金的发行价格调整方案可触发条件均为:

1、可调价期间内,太极股份以及四家同行业上市公司中国软件(600536.SH)、东软集团(600718.SH)、东华软件(002065.SZ)及华东电脑(600850.SH)在任一交易日前各自连续20个交易日股价加权平均值的算术平均值低于其于太极股份筹划本次重组事项停牌日(2015年5月14日)(以下简称“停牌日”)前20个交易日股价加权平均值的算术平均值之幅度超过10%;

或

2、可调价期间内,软件与服务指数(882119.WI)在任一交易日前的连续三十个交易日中有至少二十个交易日收盘点数较太极股份因本次交易首次停牌日前一交易日即2015年5月13日收盘点数(即12,013.04点)跌幅超过10%;

上述“任一交易日”指可调价区间内的某一个交易日。

二、本次发行股份购买资产募集配套资金的发行价格调整方案的法律依据

1、《重组办法》第四十五条“……本次发行股份购买资产的董事会决议可以明确,在中国证监会核准前,上市公司的股票价格相比最初确定的发行价格发生重大变化的,董事会可以按照已经设定的调整方案对发行价格进行一次调整。

前款规定的发行价格调整方案应当明确、具体、可操作,详细说明是否相应调整拟购买资产的定价、发行股份数量及其理由,在首次董事会决议公告时充分披露,并按照规定提交股东大会审议。股东大会作出决议后,董事会按照已经设定的方案调整发行价格的,上市公司无需按照本办法第二十八条的规定向中国证监会重新提出申请。”

2、《准则第26号》第五十四条“……发行价格调整方案应当建立在大盘和同行业因素调整基础上,触发发行价格调整的情形应当明确、具体、可操作……”

考虑太极股份股票停牌期间,国内A股市场出现大幅下跌,太极股份复牌后存在股票价格相比本次董事会决议确定的发行价格发生大幅补跌的风险,为应对股价重大变动对本次交易可能产生的不利影响,拟引入发行股份购买资产及配套融资的发行价格调整方案,符合相关的法律法规。

三、选择上述触发条件的考虑

根据证监会公示的《2015年3季度上市公司行业分类结果》,中国软件、东软集团、华东电脑、东华软件与上市公司同属于“软件和信息技术服务业(I65)”,同时,这4家公司与太极股份在主营业务、未来发展方向、股价的历史走势等方面具有较强的相似性,因此,用太极股份与这4家的某一交易日的前20日均价的均值作为参考指标,一方面能反映太极股份股票价格相比本次董事会确定的发行价格是否发生重大变化,另一方面,能反映该等重大变化及对应的价格调整是建立在同行业因素基础上的。以上4家公司与太极股份2015年以来的股价走势如下图所示:

2015年初至2015年5月13日股价走势

数据来源:Wind资讯

Wind行业分类将太极股份归类为软件与服务指数(882119),因此这个指数能够反映上市公司的实际经营情况及其所处的行业因素。

综上,以太极股份及同行业可比四家上市公司在任一交易日前各自连续20个交易日股价加权平均值的算术平均值低于其于太极股份筹划本次重组事项停牌日前20个交易日股价加权平均值的算术平均值之幅度超过10%,或者以软件与服务指数(882119.WI)在任一交易日前的连续三十个交易日中有至少二十个交易日收盘点数较太极股份因本次交易首次停牌日前一交易日收盘点数跌幅超过10%作为触发条件,符合《重组办法》关于“上市公司的股票价格相比最初确定的发行价格发生重大变化”的情形,也符合《准则第26号》“发行价格调整方案应当建立在大盘和同行业因素调整基础上,触发发行价格调整的情形应当明确、具体、可操作”的规定。

5、请补充披露宝德科技本次出售资产的方案需履行的审批程序,以及履行相关程序预计所需时间,并对可能存在的风险进行特别提示。

回复:

一、宝德科技本次出售资产需履行的程序以及预计所需时间

根据香港《创业板上市规则》19.06条规定,宝德科技出售宝德计算机股权之交易属于香港《创业板上市规则》下的非常重大的出售事项及非常重大的收购事项,因此,根据香港《创业板上市规则》第19.33条,出售事项及非常重大的收购事项均需在创业板网站上刊登公告、发出股东大会通函及交易股东批准为条件。

1、对于在创业板网站上刊登公告:根据香港《创业板上市规则》第17.53(2)(a)条,宝德科技已于2015年12月16日至2015年12月23日期间递交公告草稿给联交所审阅,并于2015年12月23日获得联交所确定没有进一步意见,并已于2015年12月24日早上刊登公告。

2、对于发出股东大会通函及交易需以股东批准:根据香港《创业板上市规则》第17.53(1)(c)条,宝德科技向股东就上述交易发出通函前须先将通函草稿递交香港联交所审阅,通函须包含创业板上市规则所要求的资料内容,并获香港联交所确定没有进一步意见方可发出。

对于上述未决的审批程序以及预计所需时间情况如下表:

序号	程序	预计所需时间
1	预计通函草稿第一稿递交联交所审阅	2016年1月中旬
2	联交所审阅预计所需时间	三周时间左右
3	向股东发送股东大会通知	股东大会45天前,预计在2月初发出
4	向股东发送通函	股东大会召开之日至少足10个营业日前
5	召开股东大会	2016年3月中旬

注:具体执行时间可能会根据实际情况进行微调

二、宝德科技本次出售资产涉及的审批程序风险提示

根据香港《创业板上市规则》,宝德科技本次重大出售事项需要经过股东大会的表决通过,如果宝德科技(或其委托中介机构)未能或需要较长时间才能准备及完成香港《创业板上市规则》及香港联交所要求的内容而导致联交所审阅通函过程延误,因此可能会存在股东大会召开时间推迟的风险。

三、补充披露情况

发行人已在重组预案“重大风险提示”之“一、与本次交易相关的风险”之“(二)审批风险”和“第八章 本次交易涉及的授权和批准及风险因素”之“(一)与本次交易相关的风险”之“2、审批风险”部分对宝德科技本次出售资产的方案需履行的审批程序、履行相关程序预计所需时间和可能存在的风险进行补充披露。

6、预案披露,宝德科技约定将部分资产和权益无偿转让给宝德计算机或无偿许可宝德计算机使用。请补充披露宝德科技向宝德计算机所转让的资产、相关资源、债权债务等的明细,相关资产及负债的账面价值,以及预计转让完成时间。

回复:

一、拟转让的资产明细

根据本次交易方案,太极股份拟发行股份及支付现金购买完成资产整合后的宝德计算机100%的股权。其中,资产整合方案包括宝德科技将其持有的服务器及软件业务相关资产和权益无偿转让给宝德计算机,以保证宝德计算机在交割后可以独立开展其交割日前从事的全部业务,包括与该等业务有关的6项注册商标、9项专利、8项软件著作权及其他无形资产和固定资产,与服务器及软件业务相关的客户资源和该等业务涉及必要的人力资源以及相关的债权债务。

上述所有资产、权益和债权债务,包括但不限于业务、客户资源、运营数据、业务记录,设备、存货、货币资金等资产,人力资源,专利、商标、软件著作权等知识产权,未完成的全部购货订单、销售合同、采购合约及相应的销售款项及有关债权、债务(以下统称为“置入标的”)。

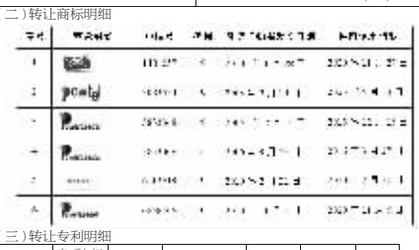
对上述资产置入的具体事宜,宝德科技及宝德计算机于2015年12月22日签署《资产收购协议》予以确定,有关“置入标的”的具体明细如下:

(一)置入标的资产和负债明细

单位:元

项目	2015年7月31日
流动资产:	
货币资金	-
交易性金融资产	-
应收票据	140,918.02
应收账款	296,750,721.23
减:应收账款坏账准备	7,759,329.78
应收账款净额	288,991,391.45
预付账款	1,243,152.36
应收利息	-
应收股利	56,000,000.00
其他应收款	179,342,352.73
减:其他应收款坏账准备	-
其他应收款净额	179,342,352.73
存货	17,197,397.98
减:存货跌价准备	1,178,144.32
存货净额	16,019,253.66
一年内到期的非流动资产	-
其他流动资产	234,138.87
流动资产合计	541,971,207.09
非流动资产:	-
可供出售金融资产	-
持有至到期投资	-
减:持有至到期投资减值准备	-
持有至到期投资净额	-
长期应收款	-
减:长期应收款坏账准备	-
长期应收款净额	-
长期股权投资	-
减:长期股权投资减值准备	-
长期股权投资净额	-
投资性房地产	-
固定资产	10,018,358.02
减:累计折旧	5,459,354.45
固定资产净值	4,559,003.57
减:固定资产减值准备	-
固定资产净额	4,559,003.57
在建工程	-
减:在建工程减值准备	-
在建工程净额	-
工程物资	-
固定资产清理	-
生产性生物资产	-
油气资产	-
无形资产	32,540,949.21
累计摊销	24,888,623.02
减:无形资产减值准备	-
无形资产净额	7,652,326.19
开发支出	7,313,199.44
商誉	-
长期待摊费用	-
递延所得税资产	2,127,637.14
其他非流动资产	-
非流动资产合计	21,652,166.34
资产总计	563,623,373.43
流动负债:	
短期借款	-
交易性金融负债	-
应付票据	-
应付账款	338,670,835.97
预收款项	10,700,403.67
应付职工薪酬	-
应交税费	-
应付利息	-
应付股利	-
其他应付款	181,262.12
一年内到期的非流动负债	-
其他流动负债	1,113,554.22
流动负债合计	350,666,055.98
非流动负债:	-
长期借款	-
应付债券	-
长期应付款	-
专项应付款	-
预计负债	-
递延所得税负债	-
其他非流动负债	4,133,219.29
其他非流动负债合计	4,133,219.29
负债合计	354,799,275.28
股东权益:	-
股本	-
资本公积	28,333,658.99
减:库存股	-
盈余公积	-
未分配利润	180,490,439.17
外币报表折算差额	-
归属于母公司所有者权益合计	208,824,098.15
少数股东权益	-
所有者权益合计	208,824,098.15
负债和股东权益总计	563,623,373.43

(二)转让商标明细



(三)转让专利明细

序号	专利名称	专利权人/专利申请人	专利类型	专利号/专利申请号	申请日	授权公告日	保护期限
1	一种减震装置	宝德科技	实用新型	CN201120148173.X	2011.05.11	2011.12.14	自申请日起10年
2	一种机箱	宝德科技	外观设计	CN201120119524.4	2011.04.21	?2011.10.05	自申请日起10年
3	一种网卡测试方法及系统	宝德科技	发明专利	CN201110092637.4	2011.04.13	2014.04.02	自申请日起20年
4	机箱(2081)	宝德科技	外观设计	CN201130070688.8	2011.04.08	2011.09.21	自申请日起10年
5	机箱(2085)	宝德科技	外观设计	CN201130070686.9	2011.04.08	2011.09.21	自申请日起10年
6	机箱(2086)	宝德科技	外观设计	CN201130070680.1	?2011.04.08	2011.09.21	自申请日起10年
7	机箱(2704T)	宝德科技	外观设计	CN201130070620.X	2011.04.08	2011.09.21	自申请日起10年
8	一种服务器机柜结构	宝德科技	实用新型	CN200820213484.8	2008.11.11	2009.08.26	自申请日起10年
9	服务器机箱	宝德科技	实用新型	ZL200820213485.2	2008.11.11	2009.08.26	自申请日起10年

(四)软件著作权明细

序号	登记号	软件名称	版本号	著作权人	首次发表日期	登记证书核发日期
1	2014SR140003	云服务器网络配置管理系统软件	V1.0	宝德科技、宝德计算机	2014-05-11	2014-09-17
2	2014SR138197	云服务器在线监控平台系统软件	V1.0	宝德科技、宝德计算机	2014-05-22	2014-09-15
3	2014SR137895	云服务器负载均衡系统软件	V1.0	宝德科技、宝德软件	2014-05-01	2014-09-15
4	2012SR112432	Powercloud高性能计算平台冗余存储软件	V1.0	宝德科技	2012-05-11	2012-11-22
5	2012SR112240	Powercloud高性能计算平台支持软件	V1.0	宝德科技	2012-05-10	2012-11-22
6	2012SR112233	Powercloud高性能服务器全生命周期管理软件	V1.0	宝德科技	2012-05-11	2012-11-22
7	2012SR112224	Powercloud高性能计算平台通信代理软件	V1.0	宝德科技	2012-05-11	2012-11-22
8	2009SR0R6409	宝德Gstone 9016i icsi磁盘列阵软件	V1.0	宝德科技	2007-4-1	2009-2-19

(五)其他无形资产和固定资产

根据《资产购买协议》的约定,宝德科技将包括车辆、机器设备、办公设备在内的固定资产和以下无形资产转让给宝德计算机,具体包括:

序号	名称
1	人事一卡通
2	微软软件
3	深信服URL系统及服务
4	RTX
5	CDN平台软件
6	IDC机房访客系统
7	共济电子信息机房运维管理系统软件
8	高性能容错四路服务器
9	客户定制4路服务器

(六)客户清单

根据《资产购买协议》的约定,宝德科技将服务器及软件业务相关的客户资源一并转让给宝德计算机,该等客户主要分布在广东、上海、北京等地,客户分布前十名区域分布如下:

序号	分布区域	数量
1	广东省	76
2	上海市	23
3	北京市	21
4	江苏省	16
5	黑龙江省	11
6	天津	9
7	浙江省	9
8	福建省	7
9	湖南省	7
10	辽宁省	6
合计		185

(七)合同清单

出单日期	销售单号	合同总金额(元)	合同编码
2015-01-06	XDZ15010033	5,420.00	PJ2015XS0017SZ
2015-01-06	XDZ15010042	5,640.00	PJ2015XS0021SZ
2015-06-29	XDV15060003	400,000.00	PJ2015XS0562ZL
2015-07-29	XDZ15070007	121,000.00	PJ2015XS0705AN

(八)债权债务明细

根据《资产购买协议》的约定,本次置入标的包含的债权债务系宝德科技截至2015年7月31日的应收账款、预付账款、应付账款和预收账款,金额分别为296,750,721.23元、1,243,152.36元、338,670,835.97元和10,700,403.67元,具体见本题“(一)置入标的资产和负债明细”。

二、预计完成时间

(一)《发行股份及支付现金购买资产协议》约定内容

宝德科技及宝德云研究院与太极股份签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定:

1、宝德科技保证在本次交易交割日前按前述《资产收购协议》的规定完成置入标的的交接,以保证宝德计算机及其下属企业宝德软件在交割后可以独立开展其交割日前从事的服务器及软件业务。如未能完成《资产收购协议》项下置入标的的交接,宝德科技必须采取积极有效的措施加以履行,如在交割日后1个月内仍未完成的,太极股份有权根据有关法律法规及监管机构的规定参照目标资产的评估值对交易价格进行调整,同时有权要求宝德科技补偿由此导致太极股份发生的一切费用、损失和责任。

2、截至基准日,宝德科技及其下属企业对宝德计算机共有169,064,693.94元的债务(指宝德科技及其下属企业对宝德计算机的非经营性占款),宝德科技保证在太极股份就本次交易召开第二次董事会之前向宝德计算机偿还上述全部债务。

(二)《资产购买协议》约定内容

宝德科技与宝德计算机于2015年12月22日签订《资产购买协议》,约定自该协议签订之日起,宝德科技应立即尽其最大努力完成置入标的的移交。其中:

1、文件、资料和信息的交接

该协议签订之日起,宝德科技和宝德计算机即开始进行与收购标的有关的所有文件、资料和信息的交接。宝德科技应在该协议签订之日起15日内将与收购标的有关的所有文件、资料和信息完整移交给宝德计算机(但宝德科技应尽最大努力,尽早完成交接工作),以使宝德计算机在收到有关的文件、资料和信息后能独立地掌握、使用、操作、运行、生产、经营和销售收购标的。宝德计算机有权对移交材料的完整性和真实性进行核查,并在核查无误后签署交接证明。

2、人员

该协议所列的人员(下称“相关人员”)应进入宝德计算机工作。宝德科技保证,宝德科技与前述相关人员在该协议签订之日起30日内与该等员工签署关于劳动合同主体变更的协议书,因该次劳动合同变更所产生的费用,均由宝德科技承担;相关人员在宝德科技工作期间产生的劳动争议以及基于双方的劳动关系产生的费用(包括但不限于工资、福利、社会保险及住房公积金差额等)由宝德科技