证券代码:603885 证券简称:吉祥航空 公告编号:临2023-041

上海吉祥航空股份有限公司关于选举第五届监事会职工监事的公告

本公司监事会及全体监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。

上海吉祥航空股份有限公司(以下简称“公司”)第四届监事会任期即将届满,根据《公司法》及《公司章程》的有关规定,公司于2023年7月23日召开公司第四届第三次职工代表大会,经与会职工代表认真审议,会议同意选举赵鑫先生(简历附后)为公司第五届监事会职工监事,将与公司股东大会选举产生的其他两名监事共同组成公司第五届监事会,任期与第五届监事会一致。

特此公告。

上海吉祥航空股份有限公司监事会
2023年7月25日

附件:职工监事简历

赵鑫,男,1972年出生,中国国籍,无境外居留权,大学本科学历。赵鑫先生曾任中国西北空管局区域管制中心管制员、中国北方航空三亚有限公司运行技术处副处长、上海航空股份有限公司运控部培训经理、长城货运航空公司高级运行技术经理,现任公司纪委副书记、运行总监、AOC总经理、运控部总经理。现任公司职工监事。

证券代码:688660 证券简称:电气风电 公告编号:2023-029

上海电气风电集团股份有限公司关于公司董事退休离任的公告

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。

上海电气风电集团股份有限公司(以下简称“公司”)董事会于2023年07月24日收到公司董事夏斯成先生提交的书面辞职报告。夏斯成先生因到龄退休,辞去公司第二届董事会董事、提名委员会委员职务。夏斯成先生除担任公司董事、提名委员会委员职务外,未在公司担任其他职务。

根据公司章程的有关规定,夏斯成先生辞职自辞职报告送达董事会时生效。夏斯成先生的辞职不会导致公司董事会成员低于法定最低人数,不会影响公司董事会正常运作。公司将按照法定程序补选董事及董事会提名委员会委员。

截至本公告披露日,夏斯成先生未直接持有公司股份。

夏斯成先生担任公司董事期间恪尽职守、勤勉尽责,为公司规范运作和持续发展发挥了积极作用,公司及董事会对此表示衷心感谢!

特此公告。

上海电气风电集团股份有限公司董事会
2023年07月25日

证券代码:600908 证券简称:无锡银行 公告编号:2023-038

无锡农村商业银行股份有限公司关于变更注册资本暨修订公司章程完成工商变更登记的公告

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。

近日,无锡农村商业银行股份有限公司(以下简称本行或公司)收到《中国银保监会无锡监管分局关于无锡农村商业银行股份有限公司变更注册资本的批复》(锡银保监复(2023)73号)及《中国银保监会无锡监管分局关于无锡农村商业银行股份有限公司修改章程的批复》(锡银保监复(2023)94号),本行于近期办理完成了注册资本及《公司章程》的工商登记变更手续,并取得了无锡市行政审批局换发的《营业执照》,本行注册资本由人民币184811.4814万元变更为人民币215111.4735万元,其余登记事项不变。监管部门批复同意并完成工商备案后的《公司章程》全文请参见本行于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《无锡农村商业银行股份有限公司章程(2023年7月)》。

特此公告。

无锡农村商业银行股份有限公司董事会
2023年7月25日

证券代码:688418 证券简称:震有科技 公告编号:2023-053

深圳震有科技股份有限公司关于归还暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告

本公司董事会及全体董事保证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、准确性和完整性依法承担法律责任。

深圳震有科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年8月10日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第六次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用额度不超过人民币15,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,单次补充流动资金时间不得超过12个月,以满足公司后续发展的实际需求。公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。具体内容详见公司于2022年8月12日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(公告编号:2022-069)。

截至本公告披露日,公司用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已陆续全部归还,公司已将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构及保荐代表人。

特此公告。

深圳震有科技股份有限公司董事会
2023年7月25日

证券代码:603306 证券简称:华懋科技 公告编号:2023-051

华懋(厦门)新材料科技股份有限公司关于2021年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期限制行权期间的提示性公告

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。

根据《上市公司股权激励管理办法》、《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号—业务办理》、《华懋(厦门)新材料科技股份有限公司2021年股票期权激励计划(修订稿)》及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司关于股票期权自主行权的相关规定,并结合华懋(厦门)新材料科技股份有限公司(以下简称“公司”)2023年半年度报告的披露计划,现对公司2021年股票期权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期限制行权期间(以下简称“本次限制行权期”)公告如下:

一、首次授予的股票期权(期权代码:0000000669)已于2023年4月6日进入第二个行权期,行权有效期为2023年4月6日至2024年2月2日。

二、本次限制行权期为2023年7月31日至2023年8月29日,在此期间全部激励对象将限制行权。

三、公司将按照有关规定及时办理限制行权相关事宜。

特此公告。

华懋(厦门)新材料科技股份有限公司董事会
二〇二三年七月二十五日

证券代码:600202 证券简称:哈空调 编号:临2023-018

哈尔滨空调股份有限公司董事长辞职公告

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个别及连带责任。

哈尔滨空调股份有限公司(以下简称:“公司”)董事会于2023年7月24日收到田大鹏同志提交的书面辞职申请。因工作调整,申请辞去公司董事长职务。田大鹏同志辞职后仍任公司党委书记、董事、董事会专门委员会委员职务及担任公司控股股东——哈尔滨工业投资集团有限公司党委副书记、副总经理、工会主席等职务。

田大鹏同志辞去公司董事长职务未导致公司董事会成员人数低于法定最低人数,不会对公司董事会的正常运作和公司的生产经营活动产生影响,根据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定,田大鹏同志的辞职申请自送达公司董事会之日起生效。公司董事会将按照法定程序,尽快完成新任董事长的选举等相关后续工作。

田大鹏同志在任职期间勤勉尽职,公司董事会对田大鹏同志任职期间为公司发展所做出的贡献表示衷心的感谢!

特此公告。

哈尔滨空调股份有限公司董事会
2023年7月25日

证券代码:603131 证券简称:上海沪工 公告编号:2023-048
债券代码:113593 债券简称:沪工转债

上海沪工焊接集团股份有限公司关于注册资本事项完成工商变更登记的公告

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。

上海沪工焊接集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年5月16日召开2022年年度股东大会,审议通过了《关于公司变更注册资本及修订(公司章程)的议案》,公司发行的“沪工转债”自2021年1月25日起可转换为公司股份,截至2023年3月31日,公司股份总数由317,983,062股变更为317,984,951股,注册资本由317,983,062元变更为317,984,951元。具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站上的《关于公司变更注册资本及修订(公司章程)的公告》(公告编号:2023-032)。

近日,公司已完成了相关工商变更手续,并取得了上海市市场监督管理局换发的《营业执照》,变更后的相关登记信息如下:

统一社会信用代码:91310000632142648H

名称:上海沪工焊接集团股份有限公司

类型:股份有限公司(上市、自然人投资或控股)

法定代表人:舒振宇

注册资本:人民币31,798.4951万元整

成立日期:1995年12月06日

住所:上海市青浦区外青松公路7177号

经营范围:生产加工电气产品、电焊机、机电产品,经营本企业和成员企业自产产品及相关技术的出口业务,经营本企业和成员企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及相关技术的进口业务(国家限定公司经营或禁止进口的商品及技术除外),经营本企业或成员企业进料加工和“三来一补”业务,销售建筑材料、金属材料、仪器仪表、五金交电、办公用品、化工产品及原料(除危险、监控、易制毒化学品、民用爆炸物品)、服装,水电安装,室内装潢服务。【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】。

特此公告。

上海沪工焊接集团股份有限公司董事会
2023年7月25日

证券代码:688789 证券简称:宏华数科 公告编号:2023-040

杭州宏华数码科技股份有限公司第七届监事会第七次会议决议公告

本公司监事会及全体监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、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、监事会会议召开情况

杭州宏华数码科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年7月24日以现场方式召开了第七届监事会第七次会议。本次的会议通知于2023年7月17日通过专人、电子邮件方式送达全体监事。会议应出席监事3人,实际出席监事3人,会议由公司监事会主席葛晨文先生主持。会议的通知、召集、召开和表决程序符合《中华人民共和国公司法》等法律法规以及《杭州宏华数码科技股份有限公司章程》的有关规定,会议决议合法、有效。

二、监事会会议审议情况

经全体监事表决,形成决议如下:

审议通过《关于向参股公司增资暨关联交易的议案》

监事会认为:公司本次对参股公司增资暨关联交易符合公司发展战略,不会对公司现金流及经营业绩产生不利影响,本次对参股公司增资暨关联交易的审议及决策程序合法合规,不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意公司本次对参股公司增资暨关联交易事项。

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《杭州宏华数码科技股份有限公司关于向参股公司增资暨关联交易的公告》(公告编号:2023-042)。

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

特此公告。

杭州宏华数码科技股份有限公司监事会
2023年07月25日

证券代码:688789 证券简称:宏华数科 公告编号:2023-041

杭州宏华数码科技股份有限公司关于收购山东盈科杰数码科技有限公司51%股权的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

●标的名称:山东盈科杰数码科技有限公司(以下简称“标的公司”或“盈科杰数码”)

●交易内容简述:杭州宏华数码科技股份有限公司(以下简称“宏华数科”或“公司”)拟使用自有资金或自筹资金,以人民币7,000.00万元收购董瑛、谭明、周京福持有的盈科杰数码51%股权。本次交易完成后,公司持有盈科杰数码51%的股权,盈科杰数码将成为公司控股子公司。

●本次交易不构成关联交易,也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》《科创板上市公司重大资产重组特别规定》规定的重大资产重组。

●本次交易实施不存在重大法律障碍。

●本次交易已经公司第七届董事会第九次会议审议通过,本事项无需提交股东大会审议。

●风险提示:

(一)目标公司业绩承诺无法实现的风险:虽然公司与本次交易的业绩承诺方就业绩承诺事项进行了约定,但最终能否实现将取决于行业发展趋势的变化和目标公司的经营管理能力以及并购完成后整合效应的实现情况,本次收购存在业绩承诺方业绩承诺不能实现的风险。

(二)估值风险:本次交易标的为盈科杰数码51%股权。为验证本次收购价格的公平合理,公司聘请坤元资产评估有限公司作为评估机构,从独立评估机构的角度分析本次收购价格的公允性。本次评估机构采用收益法和资产基础法对截至评估基准日2023年5月31日标的公司的全部股权股东权益价值进行评估,并最终选用收益法估值结果作为最终评估结果。标的公司的交易定价参考标的公司资产评估结果,在考虑标的公司未来盈利能力等各项因素的基础上,经交易各方协商确定。虽然评估机构在评估过程中严格按照相关规定,并履行了勤勉、尽职的义务,但如未来出现预期之外的重大变化,可能导致资产估值与实际情况不符的风险。

(三)商誉减值的风险:本次交易将形成非同一控制下企业合并,由于标的资产的评估增值率较高,公司的合并资产负债表中将形成较大的商誉。公司将根据《企业会计准则》的相关规定,对本次交易形成的商誉至少在每年年终进行减值测试。未来预测期内,如果标的公司设备等销售情况不及商誉减值测试中的预测数据,或标的公司的生产经营环境或所处市场环境发生重大不利变化,则可能导致相应资产组商誉减值,从而对公司业绩造成不利影响。此外,若未来宏观经济、市场环境和监管政策等发生重大不利变化,将可能导致商誉减值,从而对公司业绩造成不利影响。

(四)收购整合风险:本次交易完成后,标的公司将成为公司的控股子公司,公司将利用数码喷印领域的技术优势、品牌优势和渠道优势,与盈科杰数码在业务、研发、生产、团队、管理、文化等方面进行全面深入的整合和融合,尽管公司与标的公司在产品涉及领域、研发等方面有产业协同的基础,但由于管理方式差异,仍不排除本次交易完成后双方难以实现高效整合的风险。后续,公司将会在尊重标的公司原有企业文化的基础上,输出公司文化及管理制度,完善各项管理流程,减少整合过程中存在的不确定性,最大程度地发挥收购后的整体协同效应。

一、交易概述

(一)本次交易的基本情况

为实现公司的战略发展目标,进一步整合公司资源,2023年7月24日,公司与董瑛、谭明、周京福、盈科杰数码签订《股权转让协议》,公司拟使用自有资金或自筹资金人民币7,000.00万元受让董瑛、谭明、周京福持有的盈科杰数码51%股权(以下简称“标的股权”)。

根据坤元资产评估有限公司出具的“坤元评报(2023)568号”《杭州宏华数码科技股份有限公司拟收购股权涉及的山东盈科杰数码科技有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》(以下简称“《资产评估报告》”),标的公司股东全部权益的评估价值为13,751.33万元,评估增值9,332.98万元,增值率为211.23%。

参考上述评估值,董瑛、谭明、周京福基于持有标的股权(标的公司51%)所享有的标的公司股东全部权益的价值为7,013.18万元,经双方协商确定本次交易的标的股权(标的公司51%)交易价格为7,000.00万元。本次交易完成后,盈科杰数码将成为公司控股子公司,预计形成商誉约3,800万元(未经审计)。

本次交易不构成关联交易,也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》《科创板上市公司重大资产重组特别规定》规定的重大资产重组。

(二)本次交易的决策与审议程序

2023年7月24日,公司第七届董事会第九次会议以7票赞成、0票反对、0票弃权的表决结果,审议通过了《关于收购山东盈科杰数码科技有限公司51%股权的议案》,并授权公司董事长在法律、法规等相关文件允许的范围内,全权决定及签署必要的配套文件并办理股份变更登记所需相关全部事宜。

根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《公司章程》的规定,该事项在董事会审批权限内,本次交易无需提交股东大会审议。本次交易实施不存在重大法律障碍,亦无需有关部门批准。

二、交易对方的基本情况

1. 董瑛

姓名:董瑛

性别:男

国籍:中国

身份证号码:370702195 7********

住所:北京市海淀区上地南路14号院

主要任职单位及职务:山东盈科杰数码科技有限公司,执行董事

自然人董瑛不属于失信被执行人。

自然人董瑛与公司不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面的其他关系。

2. 谭明

姓名:谭明

性别:男

国籍:中国

身份证号码:370702197 5********

住所:济南市天桥区后馆驿街28号

主要任职单位及职务:山东盈科杰数码科技有限公司,经理

自然人谭明不属于失信被执行人。

自然人谭明与公司不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面的其他关系。

3. 周京福

姓名:周京福

性别:男

国籍:中国

身份证号码:370702419 87********

住所:山东省临朐县寺头镇41号

主要任职单位及职务:山东盈科杰数码科技有限公司,监事

自然人周京福不属于失信被执行人。

自然人周京福与公司不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面的其他关系。

三、交易标的基本情况

(一)交易类别

本次交易属于《上海证券交易所科创板股票上市规则》中的购买资产,交易标的为盈科杰数码51%股权。

(二)标的公司基本信息

1、企业名称:山东盈科杰数码科技有限公司

2、统一社会信用代码:91370104MA3M1X2191

3、企业类型:有限责任公司(自然人投资或控股)

4、法定代表人:董瑛

5、注册资本:1,000万元人民币

6、成立日期:2018年6月25日

7、住所:山东省济南市槐荫区美里东路3000号德迈国际信息产业园82号楼4号厂房2层

8、经营范围:数码产品、计算机软件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;印刷技术开发;其他印刷品印刷;计算机数据处理;信息系统集成服务;计算机维修;基础软件服务;应用软件服务;自有设备租赁(不含融资性租赁);计算机软件及辅助设备、电子产品、机械设备、非专控通讯设备、五金交电、化工产品(不含危险品)、文具用品、体育用品、日用杂品的批发、零售;印刷机械设备、印刷电子设备、印刷机电设备的生产、加工;进出口业务。

(三)交易标的的主营业务

盈科杰数码公司是一家专注于工业喷墨技术研发、生产制造及售后服务为一体的新型科技公司,致力于向全球用户提供优质智能、绿色环保具有国际领先水平的轮转喷墨数字印刷解决方案。目前公司的主要产品包括黑白双面、双色双面、双面八色、双面八色加专色等不同配置的高速喷墨轮转数字印刷设备,主要面向按需印刷和商业快印领域,应用于书籍书刊、商业广告、教辅教材等印刷市场。

(四)本次交易完成前后,标的公司股东情况如下:

股东名称	交易完成前		交易完成后	
	出资额(万元)	股权比例(%)	出资额(万元)	股权比例(%)
杭州宏华数码科技股份有限公司	0.00	0.00	510.00	51.00
董瑛	140.00	70.00	343.00	34.30
谭明	32.00	16.00	78.40	7.84
周京福	28.00	14.00	68.60	6.86
合计	200.00	100.00	1000.00	100.00

(五)标的公司最近一年及一期的主要财务数据如下:

(单位:人民币 万元)

项目	2022年12月31日	2023年5月31日
资产总额	7,013.15	9,668.92
负债总额	3,218.68	5,250.57
资产净额	3,794.47	4,418.35
项目	2022年1-12月	2023年1-5月
营业收入	5,428.84	2,987.17
利润总额	803.18	685.00
净利润	745.29	623.89

注:上表中2022年度、2023年1-5月财务数据已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的审计报告(天健审(2023)8681号)。

(六)标的公司主要无形资产情况

盈科杰数码于2023年5月被认定为专精特新企业,截至评估基准日,共拥有20项专利技术、15项计算机软件著作权和48项商标权。

(七)标的公司股权权属情况

截至本公告日,标的公司不属于失信被执行人,权属清晰,不存在质押、抵押等任何限制转让的情况,无相关诉讼、仲裁、被查封、冻结或妨碍权属转移的其他情况。

四、交易标的定价及评估情况

(一)标的公司的评估情况

为确定标的股权的价格,公司聘请符合《证券法》要求的评估机构坤元资产评估有限公司对盈科杰数码股东全部权益的市场价值进行评估,并出具了文号为“坤元评报(2023)568号”的《资产评估报告》。报告以2023年5月31日为基准日对盈科杰数码股东全部权益的市场价值进行评估,收益法下盈科杰数码的评估价值为13,751.33万元,增值率为211.23%。

(二)本次交易的定价

根据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》,参考该评估值,董瑛、谭明、周京福基于持有标的股权(标的公司51%)所享有的标的公司股东全部权益的价值为7,013.18万元,经双方协商确定本次交易的标的股权(标的公司51%)交易价格为7,000.00万元。本次交易完成后,盈科杰数码将成为公司控股子公司。

(三)评估方法的选用

本次评估选用的评估方法为资产基础法和收益法。采用资产基础法评估后企业股东全部权益账面价值为44,183,529.29元,评估价值64,063,744.01元,评估增值19,880,214.72元,增值率为44.99%;采用收益法评估后的企业股东全部权益账面价值为44,183,529.29元,评估价值为137,513,300.00元,评估增值93,329,770.71元,增值率为211.23%。

资产基础法是在持续经营基础上,以重置各项生产要素为假设前提,根据要素资产的具体情况采用适宜的方法分别评定估算企业各项要素资产的价值并累加求和,再扣减相关负债评估价值,得出资产基础法下股东全部权益的评估价值,反映的是企业基于现有资产的重置价值。由于资产基础法固有的特性,采用该方法是通过对被评估单位申报的资产及负债进行评估来确定企业的股东全部权益价值,而对于企业商誉、人力资源、客户资源等无形资产或资源,由于难以对上述各项无形资产或资源对未来收益的贡献进行分割,故未对其单独进行评估,资产基础法评估结果未能涵盖企业的全部资产的价值,由此导致资产基础法与收益法两种方法下的评估结果产生差异。

收益法是从企业未来发展的角度,通过合理预测企业未来收益及其对应的风险,综合评估企业股东全部权益价值,在评估时,不仅考虑了各分项资产是否在企业中得到合理和充分利用、组合在一起时是否发挥了其应有的贡献等因素对企业股东全部权益价值的影响,也考虑了企业商誉、人力资源、客户资源等资产基础法无法考虑的因素对股东全部权益价值的影响。采用收益法评估得到的价值是企业整体资产获利能力的量化,运用收益法评估能够真实反映企业整体资产的价值。收益法能够弥补资产基础法仅从各单项资产价值加和的角度进行评估而未能充分考虑企业整体资产所产生的整体获利能力的缺陷,避免了资产基础法对效益好或有良好发展前景的企业价值被低估、对效益差或企业发展前景较差的企业价值高估的不足。以收益法得出的评估值更能科学合理地反映企业股东全部权益的价值。

盈科杰数码公司的业务模式已经逐步趋于成熟,客户群体和业务收入日趋稳定,在延续现有的业务内容和范围的情况下,未来收益能够合理预测,与企业未来收益的风险程度相对应的折现率也能合理估算,故本次评估可以采用收益法。鉴于本次评估目的,收益法评估的途径能够客观合理地反映盈科杰数码的价值,本次评估以收益法的结果作为最终评估结论。

(四)本次采用收益法评估的评估过程、主要假设、评估参数和依据

1. 基本假设

(1) 本次评估以委估资产的产权利益主体变动为前提,产权利益主体变动包括利益主体的全部改变和部分改变;

(2) 本次评估以公开市场交易为假设前提;

(3) 本次评估以被评估单位按预定的经营目标持续经营为前提,即被评估单位的所有资产仍然按照目前的用途和方式使用,不考虑变更目前的用途或用途不变而变更规划和使用方式;

(4) 本次评估以被评估单位提供的有关法律性文件、各种会计凭证、账簿和其他资料真实、完整、合法、可靠为前提;

(5) 本次评估以宏观环境相对稳定为假设前提,即国内外现有的宏观经济、政治、政策及被评估单位所处行业的产业政策无重大变化,或其变化能明确预期;国

家货币金融政策基本保持不变,现行的利率、汇率等无重大变化,或其变化能明确预期;国家税收政策、税种及税率等无重大变化,或其变化能明确预期;

(6) 本次评估以被评估单位经营环境相对稳定为假设前提,即被评估单位主要经营场所及业务所涉及地区的社会、政治、法律、经济等经营环境无重大改变;被评估单位能在既定的经营范围内开展经营活动,不存在任何政策、法律或人为障碍。

2. 具体假设

(1) 本次评估中的收益预测是基于被评估单位提供的其在维持现有经营范围、持续经营状况下企业的发展规划和盈利预测的基础上进行的;

(2) 假设被评估单位管理层勤勉尽责,具有足够的管理才能和良好的职业道德,合法合规地开展各项业务,被评估单位的管理层及主营业务等保持相对稳定;

(3) 假设被评估单位每一年度的营业收入、成本费用、更新及改造等的支出,均在年度内均匀发生;

(4) 假设被评估单位在收益预测期内采用的会计政策与评估基准日时采用的会计政策在所有重大方面一致;

(5) 假设无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素,对被评估单位造成重大不利影响。

3. 特殊假设

盈科杰数码公司于2021年12月被评定为高新技术企业,2021-2023年享受高新技术企业税收优惠政策,企业所得税税率为15%。按照现行的高新技术企业认定条件,盈科杰数码公司符合相关要求,预计可通过复审,故假设未来盈科杰数码公司在每次高新技术企业资格到期后均能通过复审,获得高新技术企业资格。根据相关税收法律法规,高新技术企业的企业所得税率为15%。

评估人员根据资产评估的要求,认定这些前提条件在评估基准日时成立,当以上评估前提和假设条件发生变化,评估结论将失效。

(五)本次采用收益法评估的评估过程、评估参数和依据

坤元资产评估有限公司于2023年5月接受委托,在经过资产核实与现场勘察、评定估算并分析比较等主要过程后得出初步资产评估报告,经坤元资产评估有限公司内部复核等流程后,出具了“坤元评报(2023)568号”《杭州宏华数码科技股份有限公司拟收购股权涉及的山东盈科杰数码科技有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》。

1. 未来收入、成本的分析与预测

(1) 生产经营模式与收益主体、口径的相关性

盈科杰数码公司主要产品包括黑白双面、双色双面、双面八色、双面八色加专色等不同配置的高速喷墨轮转数字印刷设备,主要面向按需印刷和商业快印领域,应用于书籍书刊、商业广告、教辅教材等印刷市场。本次评估,以盈科杰数码公司现有业务为基础,结合历史财务情况、未来经营发展规划,综合考虑市场发展趋势,进行盈利预测。

(2) 历史营业收入、成本分析

盈科杰数码公司的营业收入包括喷墨印刷机销售收入、墨水收入、原辅料的销售收入以及技术服务收入。

从历史销售情况看,喷墨印刷机的销售额占比较高,其中DT440是公司的主打产品。该产品技术成熟,产品质量高,价格低,占有了较高的市场份额。其次为DT660系列产品,该产品相对市场上其他公司的产品,上市时间较早,市场上竞争者相对较少。另外,盈科杰数码公司的DT880系列产品,有速度更快、产能更高、业务能力更强大的优势,目前尚在不断的开发客户,扩大销售规模。

盈科杰数码公司还研制了设备的专用墨水,用于配套销售。另外还有设备零配件、清洗剂等的销售以及少量的维保业务,系零星销售。

(3) 未来营业收入和营业成本的预测

1) 未来营业收入的预测

对未来收入进行预测时,本着谨慎和客观的原则,根据盈科杰数码公司历史经营统计资料、经营情况和管理层的经营发展规划,综合考虑市场发展趋势,对公司未来的收入情况进行预测。

对于高速喷墨轮转数字印刷设备以及墨水等耗材,本次通过预测其未来销量与销售单价得出未来的收入。预测时主要考虑以下几个因素:

A.近年来,高速喷墨印刷设备市场需求量大增,随着应用领域的不断扩大,未来也将保持一定的增长。2021年高速喷墨印刷设备新增装机量为299台。从 2015年至2020年,每年新增的高速喷墨印刷设备装机量都是前一年的2-3倍,2021年新增量首次与上一年度持平,这或将预示着高速喷墨印刷设备装机即将进入稳定期;另一方面,299台的新增装机量在连续7年的新增装机统计中仍属高位,高速喷墨印刷市场仍在高速发展。

2021年进口高速喷墨印刷设备新增装机量为18台,比2020年减少4台。2016-2021年,进口设备每年的新增装机量十分平稳,保持在20台左右。进口机型以彩色和单张型为主,国产机型以轮转型黑白为主。高品质的彩色高速喷墨印刷设备在特定应用领域仍具稳定的竞争力。

B.盈科杰数码公司的产品自上市以来销售情况较好,主要由于其拥有稳定的喷墨控制技术、完善的软件流程系统、先进的制造工艺和高品质的墨水,保证了产品的质量以及设备高效、稳定的运转。

C.经过多年的发展,盈科杰数码公司的产品已获得了客户的充分认可,为未来市场的扩张打下了良好的基础。

D.盈科杰数码公司开发了高清系列产品,采用1200dpi工业级高清喷头,可实现媲美胶印的品质,并且能在普通胶版纸上实现胶印品质,最高生产速度可达到150米/分钟,完全超越行业标准,单位面积用墨量更少,成本更低,高效节能环保。

E.盈科杰数码公司的销售模式为直销和经销结合。通过选择印刷领域知名的经销商,充分利用其市场渠道、人力资源、就近服务能力等优势。

F. 高速喷墨印刷设备的市场竞激烈,对其发展有较大的影响。

综上所述,本次预测结合行业的发展、技术优势、产品优势、现有订单、新产品以及业务模式的探索等因素,预计未来收入将有所增长。但考虑到市场竞争激烈,预计盈科杰数码公司的产品的销量的增长幅度将逐年降低并保持平稳。盈科杰数码公司将通过提高产品性能,满足客户需求,来保持公司产品的价值。预计未来各产品销售价格将逐年降低并保持平稳。

对于设备零配件、清洗剂等的销售以及少量的维保业务收入,由于业务不稳定,本次不予预测。

2) 未来营业成本的预测

评估人员对盈科杰数码公司现有合同及毛利率情况进行了分析, 结合行业的毛利率水平及变动趋势,在此基础上,对未来销售毛利率进行合理预测。最后,根据预测各年度的营业收入以及毛利率情况,计算得出营业成本。

2. 折现率的确定

(1) 折现率计算模型

企业自由现金流评估值对应的是企业所有者的权益价值和债权人的权益价值, 对应的折现率是企业资本的加权平均资本成本(WACC)。

(2) 模型中有关参数的计算过程

1) 无风险报酬率的确定。

国债收益率通常被认为是无风险的。评估人员查询了中评协网站公布的由中央国债登记结算公司(CCDC)提供的截至评估基准日的中国国债收益率曲线,取得国债市场上剩余年限为5年和7年国债的到期年收益率,将其平均后作为无风险报酬率。截至评估基准日,无风险报酬率为2.56%。

2) 资本结构

通过同花顺iFinD金融数据终端查询,沪、深两市同行业上市公司至评估基准日资本结构为2.87%。

3) 企业风险系数 Beta

虑到企业数量、可比性、上市年限等因素,选取以周为计算周期,截至评估基准日前2年的贝塔数据。故公司Beta系数=0.8169。

4) 市场的风险溢价ERP的计算

采用几何平均收益率估算的ERP的算术平均值作为目前国内股市的风险溢价, 即市场风险溢价为6.81%。

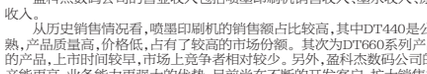
5) Rc—企业特定风险调整系数的确定

企业特定风险调整系数表示非系统性风险,是由于企业特定的因素而要求的风险回报。它反映了企业所处的竞争环境,包括外部行业因素和内部企业因素,以揭示企业所在的行业地位,以及具有的优势和劣势。

评估时,对企业特定风险调整系数考虑与同行业上市公司相比,结合盈科杰数

码公司的经营风险、市场风险、管理风险、财务风险等,企业特定风险调整系数取为4.00%。

6) 加权平均成本的计算



综上,可计算本次评估采用的加权平均资本成本为12.18%,即折现率为12.18%。

(六)溢价相关说明

截至评估基准日,盈科杰数码公司审定的股东权益账面价值44,183,529.29元,股东全部权益的评估值为137,513,300.00元,评估增值93,329,770.71元,增值率为211.23%。增值原因分析如下:

1. 近年来,高速喷墨印刷设备市场需求量大增,随着应用领域的不断扩大,未来也将保持一定的增长。2021年高速喷墨印刷设备新增装机量为299台。从 2015年至2020年,每年新增的高速喷墨印刷设备装机量都是前一年的2-3倍,2021年新增量首次与上一年度持平,这或将预示着高速喷墨印刷设备装机即将进入稳定期;另一方面,299台的新增装机量在连续7年的装机统计中仍属高位,高速喷墨印刷市场仍在高速发展。

2021年进口高速喷墨印刷设备新增装机量为18台,比2020年减少4台。2016-2021年,进口设备每年的新增装机量十分平稳,保持在20台左右。进口机型以彩色和单张型为主,国产机型以轮转型黑白为主。高品质的彩色高速喷墨印刷设备在特定应用领域仍具稳定的竞争力。

2.盈科杰数码公司的产品自上市以来销售情况较好,主要由于其拥有稳定的喷墨控制技术、完善的软件流程系统、先进的制造工艺和高品质的墨水,保证了产品的质量,以及设备高效、稳定的运转。

3.盈科杰数码公司开发了高清系列产品,采用1200dpi工业级高清喷头,可实现媲美胶印的品质,并且能在普通胶版纸上实现胶印品质,最高生产速度可达到150米/分钟,完全颠覆行业标准,单位面积用墨量更少,成本更低,高效节能环保。

4.盈科杰数码公司的销售模式为直销和经销结合。通过选择印刷领域知名的经销商,充分利用其市场渠道、人力资源、就近服务能力等优势。

5.盈科杰数码公司的账面资产不能全面反映其真实价值

盈科杰数码公司存在较多的账面未记录的无形资产,包括专利技术、软件著作权、商标以及客户资源等可确指和不可确指的无形资产,预计未来能给公司带来较大的收益。本次收益法评估结果包含了这部分无形资产的价值。

综上所述,盈科杰数码公司股东权益价值评估值客观反映了其股权的市场价值,股权账面价值与评估结论差异原因合理。

五、交易协议的主要内容

1、协议主体

甲方/转让方:董瑛(甲方一)、谭明(甲方二)、周京福(甲方三),甲方一、甲方二、甲方三合称为甲方

乙方/受让方:杭州宏华数码科技股份有限公司

丙方/标的公司:山东盈科杰数码科技有限公司

2、转让价格及作价依据

本次交易完成后,盈科杰数码将成为公司控股子公司。根据坤元资产评估有限公司出具的“坤元评报(2023)568号”《资产评估报告》,参考该评估值,董瑛、谭明、周京福基于持有标的股权(标的公司51%)所享有的标的公司股东全部权益的价值为7,013.18万元,经双方协商确定本次交易的标的股权(标的公司51%)交易价格为7,000.00万元。本次交易完成后,盈科杰数码将成为公司控股子公司。

3、付款期限和方式

经各方同意,本协议生效后10个工作日内,乙方应向甲方支付本次收购第一笔股权收购款3,600.00万元(“第一笔股权收购款”)。本次收购价款的剩余部分3,400万元(“第二笔股权收购价款”)的支付应在完成标的股权工商登记变更过户到乙方名下的10个工作日内完成。

4、业绩承诺与考核

(1)甲方对丙方经营业绩作出的承诺如下:标的公司2023-2024年度经乙方指定具有证券从业资格的会计师事务所审计后的净利润累计不低于人民币5,500万元(“业绩承诺”);

(2)若丙方经审计的业绩未能达成上述承诺业绩,则甲乙双方同意,甲方应向乙方支付的业绩补偿金按以下方式进行计算:

1)如果丙方实际净利润未达到业绩承诺,但不低于上述业绩承诺的90%,则不触发补偿程序;

2)如果丙方实际净利润低于上述业绩承诺的90%,则甲方应通过现金形式对乙方进行补偿,补偿金额按照如下方式计算:

补偿金额=(业绩承诺净利润-累计实现税后净利润)÷业绩承诺净利润(即5,500万元)×标的股权的转让价格(即7,000万元)

其中,累计实现净利润指丙方2023年度和2024年度经乙方指定具有证券从业资格的会计师事务所审计后累计实现的净利润。

(3)甲方承诺并保证:经乙方指定具有证券从业资格的会计师事务所审计确认后的丙方截至2023年5月31日的应收账款总额(应收账款明细详见本协议附件一)应自本协议签署之日起二年内收回,到期未收回部分(应收账款总额和实际回收金额之间的差额)由甲方在10个工作日内以现金方式向丙方补偿。

(4)甲方(一)、甲方(二)和甲方(三)对上述业绩承诺和现金补偿义务彼此承担不可撤销连带保证责任。

5、其他约定

(1)乙方同意:对截至2023年5月31日丙方的未分配利润,按照本次收购前的股权比例,在不超过人民币1,500万元的前提下向甲方进行现金分红。除该项分红外,丙方剩余净资产应由甲方和乙方按照股权收购后的股权比例共同享有;

(2)乙方支付甲方首笔股权转让款后,甲方应向丙方缴纳注册资本800万元,完成对标的公司的出资义务;

(3)各方应各自承担其就磋商、签署或完成本协议的一切事宜所产生的或有关的费