

## 今创集团股份有限公司

### 关于子公司筹划出售资产暨签署备忘录的公告

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个别及连带责任。

#### 重要提示

1、本次今创集团股份有限公司（以下简称“公司”）控股子公司筹划出售资产并签署Memorandum Of Understanding（谅解备忘录，以下简称“MOU”）不构成关联交易，也不构成重大资产重组。

2. 本次签订的MOU仅为框架性的意向协议，属于双方意向性约定。实施本次交易尚需双方就标的资产签署正式的资产转让协议，并经双方内部有权决策机构审议批准及相关监管部门的批准。故本次交易事项能否顺利实施尚存在不确定性。

#### 一、本次交易概述

鉴于公司控股子公司KHY Electronic India Private Limited（金鸿运电子印度有限公司，以下简称“KHY”）在当前复杂多变的国际贸易环境下，业务发展受限，处于连续亏损状态，为了聚焦公司战略方向，专注公司核心主业，控制国际贸易风险，增加现金流储备，经管理层审慎决策，KHY计划停止相关业务，并将主要资产进行出售。

2025年1月18日，经友好协商，KHY与Ismartu India Private Limited（以下简称“Ismartu”）签署了MOU，拟将上述资产出售给Ismartu，交易对价暂定为13.3亿印度卢比（不含税），按当前汇率折算成人民币为1.12亿元（不含税）。

本次交易尚处于初步筹划阶段，交易方案仍需进一步协商论证，具体的交易方案及交易条款以最终签署的正式协议为准。

本次交易不构成关联交易，根据初步测算，本次交易不构成《上市公司重大

资产重组管理办法》规定的重大资产重组。在相关事宜明确后，公司将按照相关法律法规及《公司章程》的规定履行必要的决策和审批程序。

## 二、交易对方基本情况

1、企业名称：Ismartu India Private Limited

2、企业类型：股份有限公司

3、商证代码：U74999UP2016FTC085990

4、法定代表人：Abhijeet Talapatra

5、注册资本：300,000,000印度卢比

6、注册地址：B 302, Third Floor, Tower B Advant IT Park, Plot No. 7, Sector 142, Gautam Buddha Nagar, Noida, Uttar Pradesh, India, 201301

7、成立日期：2016年8月30日

8、股权结构：Dixon Technologies (India) Limited持有股份1,38,73,842，占比50.1%；Ismartu In Pte. Limited持有股份13,473,000股，占比48.65%；5A Advisors LLP持有股份345,462股，占比1.25%；自然人Saurabh Gupta先生、Ashish Kumar先生、Kamlesh Kumar Mishra先生各持有股份1股。

9、主营业务：主要从事手机、平板电脑、电子设备以及手机和/或电子设备的其他组件的制造、组装、销售、分销、进出口业务。

10、关联情况：Ismartu及其股东与公司、公司控股股东、实际控制人、持有公司5%以上股份股东、公司董事、监事及高级管理人员均不存在关联关系。

## 三、标的资产基本情况

### （一）标的名称和类别

标的资产为坐落于C-39, Phase-2, Gautam Buddha Nagar, Noida, Uttar Pradesh（印度北方邦诺伊达市乔达摩菩提那加尔区，二期，C-39）的土地及房屋建筑物、机器设备及其他有形资产。

### （二）标的权属

截至本公告披露日，标的资产归属于KHY，不存在其他抵押、质押、其他第三人权利或其他任何限制转让的情况；不涉及有关资产的重大争议、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。

### （三）标的资产运营情况

本次拟交易的标的资产均为现金购置所得，截至MOU签署日，标的资产均

为正常使用状态。

#### （四）标的资产主要财务信息

截至2024年12月31日，标的资产未经审计账面价值如下：

项目	账面原值		账面净值	
	单位：印度卢比	折合人民币万元	单位：印度卢比	折合人民币万元
土地使用权	158,554,543.00	1,340.53	144,182,639.98	1,219.02
房屋建筑物	673,825,189.00	5,696.99	508,457,257.20	4,298.85
机器设备及其他有形资产	2,493,420,340.83	21,081.12	1,468,174,431.97	12,412.97
合计	3,325,800,072.83	28,118.64	2,120,814,329.15	17,930.85

注：机器设备及其他有形资产账面价值为初步测算，后续可能依据确定的出售资产清单有所调整。

#### （五）标的资产所属公司财务情况

标的资产目前归属于KHY。KHY目前主要从事电子通信设备、手机及零部件、无线网络终端及零部件的生产、销售。

截至2023年12月31日，KHY经审计的总资产为60,186.12万元，股东权益为-11,426.10万元，负债总额为71,612.22万元，2023年实现营业收入18,326.15万元，净利润-4,552.87万元。

截至2024年9月30日，KHY未经审计的总资产为40,934.29万元，股东权益为人民币-13,578.14万元，2024年1-9月实现营业收入人民币8,922.15万元，实现净利润人民币-2,219.53万元。

#### （六）本次交易不涉及债权债务转移

### 四、本次MOU主要内容

2025年1月18日，KHY与Ismartu签署了关于本次交易的MOU，主要内容如下：

#### （一）协议主体

甲方：Ismartu India Private Limited

乙方：KHY Electronic India Private Limited

## **(二) 交易方案**

鉴于甲乙双方协商一致，乙方同意将其位于C-39, Phase-2, Gautam Buddha Nagar, Noida, Uttar Pradesh的土地及建筑物、机器设备及其他有形资产在无任何性质的留置权、抵押权等权利限制的情况下出售并移交给甲方，甲方同意按照本MOU所述方式、条款和条件支付对价。

## **(三) 交易价格**

1、本次拟议交易的基本对价为13.3亿印度卢比（不含税），可根据尽职调查结果在双方同意的基础上进行必要的调整。资产情况以尽职调查时的现状为准，且保证在甲方尽职调查后，该财产的状况将保持不变。尽职调查报告将被视为甲方的最终调查结果报告。

2、拟议交易对价应由甲方通过共管账户支付给乙方。双方应与双方共同指定的共管代理协商签订共管协议，规定实施付款的条款和条件、双方各自的权利和义务，并开立共管银行账户，以实施拟议交易对价的支付。

## **(四) 付款时间**

1、甲方应在完成尽职调查后10个工作日内，将交易总价的30%转入共管银行账户。在双方签署正式协议后，交易总价的30%将从共管账户支付给乙方；

2、甲方应在双方对资产进行实物核查并确认资产清单后的10个工作日内，将交易总价的60%转入共管银行账户。在甲方接管标的资产且完成土地、厂房过户后10个工作日内，甲方应指示共管账户代理将交易总价的60%支付给乙方；

3、乙方的注册信息从土地和厂房迁出的10个工作日内，甲方将交易总价的10%转入共管账户；

4、在注册信息变更完成并确认所有信息均显示甲方为厂房、土地的所有者10天内，甲方应指示共管账户代理将交易总价的10%支付给乙方。

## **(五) 交易的先决条件**

1、由甲方完成对乙方有关拟议交易的法律、会计、税务和商业尽职调查，并帮助甲方解决其中确定的所有问题；

2、得到适用的第三方同意或政府批准；

3、双方应获得各自董事会/股东的必要批准，以完成本交易；

4、乙方应向甲方声明并保证，转让给甲方的所有资产均不存在任何被限

制、索赔和任何其他风险。

5、如发生下列任何一条，乙方有权在事先通知甲方的情况下单方面选择终止双方交易。

(1) 如果在乙方根据MOU履行先决条件后的两个月内，双方未签署正式的最终买卖协议（如双方协商同意延长的情况除外）；

(2) 甲方未能按照MOU约定的条款完成付款；

(3) 若双方未能就最终尽职调查结果的价格达成一致。

## 五、对公司的影响

本次交易的目的是剥离不良资产，优化公司资产结构，更有利于公司专注主营核心业务，提高盈利水平，改善财务状况，增加现金流储备，实现上市公司健康、持续的高质量发展，为上市公司股东创造更大的价值，更有利于保护上市公司全体股东权益，符合公司及投资者的长远利益。

## 六、风险提示

1、本次交易初步商议的交易对价低于当前测算的标的资产账面价值，如最终按上述交易方案实施，可能导致资产发生减值，公司需对其计提资产减值准备，从而对公司2024年度利润产生负面影响。出于谨慎性原则，公司将根据交易进展、年度审计进展及时披露该具体影响金额，最终以经公司聘请的年审会计师审计的结果为准。

2、本次签署的协议仅为意向协议，具体交易方案和交易条款仍需进一步论证和协商，最终以各方签署的正式协议为准。

3、本次交易尚处于筹划阶段，尚需按照相关法律、法规及《公司章程》的规定履行必要的决策和审批程序，存在因市场变化、监管审核、交易双方未能协商一致以及相关事项未能通过决策、审批等各种原因造成的无法达成或实施风险。

本次交易相关事项存在较大的不确定性，公司将根据相关事项的进展情况，及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

今创集团股份有限公司董事会

2025年1月21日