

证券代码：833796

证券简称：骅锋科技

主办券商：安信证券

## 广东骅锋科技股份有限公司

### 关于 2019 年第一次股票发行方案的修订公告

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、修订情况

广东骅锋科技股份有限公司(以下简称“公司”)于 2019 年 6 月 14 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了公司《2019 年第一次股票发行方案》（以下简称“股票发行方案”）。现对股票发行方案中标的公司的审计情况、标的公司近两年股权转让价格情况进行补充披露，现将相关内容修订如下：

##### （一）标的公司的审计情况

##### 原为：

“三、股权资产的基本信息

##### （四）股权资产的审计情况

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对迪纳教育 2017 年度、2018 年 1-11 月的财务报表进行了审计，并于 2019 年 2 月 1 日出具了上会师报字(2019)第 0365 号《审计报告》，审计意见为无保留意见。”

##### 现修订为：

三、股权资产的基本信息

##### （四）股权资产的审计情况

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对迪纳教育 2017 年度、2018 年 1-11 月的财务报表进行了审计，并于 2019 年 2 月 1 日出具了上会师报字(2019)第 0365

号《审计报告》，审计意见为无保留意见。

根据《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》第十八条“以股权资产认购股票的，应当最晚在披露股东大会通知时一并披露具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所出具的标的资产最近一年及一期（如有）的审计报告。财务报告在审计截止日后 6 个月内有效，特殊情况下，可以申请延长，但延长期至多不超过 1 个月。”公司为更好的在未来教育信息化产业上的深度布局，进一步保障和提升企业在市场的核心竞争力，公司于本年 2-5 月份集中精力对公司的业务部门和产研部门进行调整，并有针对性的对公司现有的业务模式和商业模式进行反复研讨，制定和完善了符合公司未来发展需求的经营策略。基于以上原因，公司在没有确切落实相关经营方针的前提下，无法确定是否实施股票发行，故申请延长审计报告有效期。《北京迪格海纳教育科技有限公司 2018 年 1-11 月、2017 年审计报告》审计截止日为 2018 年 11 月 30 日，延长后有效期至 2019 年 6 月 30 日。该事项已经过公司第二届董事会第十七次会议审议通过，尚需股东大会审议。

## （二）涉及的股东大会审议事项

原为：

“二、发行计划

（十）本次股票发行拟提交股东大会批准或授权事项

涉及本次股票发行的《关于公司 2019 年第一次股票发行方案的议案》、《关于公司购买股权类资产的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署<募集资金三方监管协议>的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行有关事宜的议案》、《关于签署附生效条件的<发行股份及支付现金购买资产协议>的议案》、《关于签署带有特殊投资条款的<业绩补偿协议>的议案》等议案尚需股东大会批准授权。”

现修订为：

二、发行计划

（十）本次股票发行拟提交股东大会批准或授权事项

涉及本次股票发行的《关于公司 2019 年第一次股票发行方案的议案》、《关于公司购买股权类资产的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署<募集资金三方监管协议>的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行有关事宜的议案》、《关于签署附生效条件的<发行股份及支付现金购买资产协议>的议案》、《关于签署带有特殊投资条款的<业绩补偿协议>的议案》、《关于北京迪格海纳教育科技有限公司 2018 年 1-11 月、2017 年审计报告的议案》、《关于广东骅锋科技股份有限公司拟购买股权资产所涉及的北京迪格海纳教育科技有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告的议案》等议案尚需股东大会批准授权。

### （三）标的公司的股权转让价款

2018 年 7 月、2018 年 11 月，标的公司北京迪格海纳教育科技有限公司的股权转让价格均为 1 元/股，相关信息已于股票发行方案中对应补充披露。

同时，对于股权转让涉及的股份支付情况，已于股票发行方案“三、股权资产的基本信息”之“（二）股权资产的权属关系”补充披露如下：

2018 年 7 月、2018 年 11 月两次转让过程中，迪纳教育控股股东王红松合计将其所持公司 645,000.00 元出资（占实收资本的比例为 21.5%）分别转让给迪纳教育员工及其他个人龙建祥 110,500.00 元、鲍红娜 15,000.00 元、王宁 90,000.00 元、赵明 60,000.00 元、龚华 45,000.00 元、张雷 45,000.00 元、覃福扬 45,000.00 元、王吉英 234,500.00 元，转让定价均为 1 元/股，转让价格合计为 645,000.00 元。采用将未来预期收益（净现金流量）折算为现值的方法对公司截止 2018 年 11 月 30 日的净资产进行评估，迪纳教育经评估的公允价值为 29,519,270.36 元，按照王红松转让股权比例 21.5% 计算，转让部分净资产公允价值为 6,346,643.13 元，高于转让价格 645,000.00 元，根据企业会计准则及相关规定，迪纳教育将此次转让认定为以权益结算并可立即行权的股份支付，将转让部分净资产公允价值与转让价格的差额 5,701,643.13 元确认为股份支付费用并计入迪纳教育资本公积。

## 二、修订后的股票发行方案披露情况

公告编号：2019-035

修订后的股票发行方案已于2019年6月18日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露。

除上述修订内容外，原股票发行方案的内容未发生变化。

广东骅锋科技股份有限公司

董 事 会

2019年6月18日