



证券代码：000676

证券简称：智度股份

公告编号：2016-85

智度科技股份有限公司

关于全资子公司Spigot,Inc.经营架构调整的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、基本情况

智度科技股份有限公司（以下简称“智度股份”或“公司”）根据与Spigot, Inc.（以下简称“Spigot公司”或“Spigot”）所有原股东签署的《Spigot, Inc.股票购买协议》（以下简称“购股协议”）。2016年5月23日，公司完成了发行股份及支付现金购买资产并募集配资金暨关联交易中标的公司之一Spigot的股权交割，Spigot正式成为公司的全资子公司。

鉴于Spigot业务的主要运营模式是以最优价格在全球收购优质软件并在全球发行同时创造与吸引新增流量，且在被公司收购后，将结合原有优势将其业务进行国际化拓展。按照既定业务发展计划，Spigot近期正在与符合Spigot业务发展需求的相关软件开发商和持有人进行谈判，以进一步扩大业务。结合Spigot业务发展的实际需求，为了更好的保护上市公司全体股东的利益，利用海外相关地区低人力成本、低税负的优势，公司拟对Spigot的经营架构作如下调整：

1、公司将在Spigot的协助下，分别在塞浦路斯共和国和开曼群岛成立两家名为Polarity Technologies Limited（以下简称“Polarity”或“塞浦路斯公司”）和Eightpoint Technologies Limited（以下简称“Eightpoint”或“开曼公司”）的公司。Polarity和Eightpoint将从事和Spigot美国公司相同类型的业务，即桌面与手机APP，互联网和移动业务的管理与变现。



为税收优化之目的，上述两家公司由智度投资（香港）有限公司（系上市公司依照香港特别行政区法律成立的拥有100%股权的子公司，以下简称“智度香港”）出资设立，但智度香港仅象征性出资（不超过美元一千元），并不会实际投入任何运营资金。如开曼公司及塞浦路斯公司需要更多运营资金，将由开曼公司及塞浦路斯公司自身业务收入提供，或由Spigot原美国实体提供融资。

2、在本次调整完成后，原则上未来Spigot拟进行的软件收购交易，将由Eightpoint作为收购方持有相关软件，并将相关软件许可给Polarity，而Polarity将以相关软件开展业务。Spigot应负责全面支持Polarity和Eightpoint管理层对Polarity和Eightpoint的日常运营，包括但不限于：获得Polarity和Eightpoint的运营资金，包括必要时融资支持；提供Polarity和Eightpoint所需的支持性服务，其中可能包括人力资源支持服务、技术支持服务和市场支持服务。这些服务的内容和提供将由Spigot、Polarity和Eightpoint共同管理。在Polarity和Eightpoint的运营方面，上市公司不会向其提供财务支持。

3、根据上市公司与Spigot签署的《Spigot, Inc.股权购买协议》，Spigot需在2015-2018年完成相关盈利目标。按照原《Spigot, Inc.股权购买协议》约定，Spigot的盈利仅包含Spigot美国实体Spigot, Inc.及其子公司产生的盈利，而Polarity和Eightpoint的收入将无法涵盖在Spigot的收入范围内，即无法计入Spigot盈利。

考虑到上述拟进行的架构重组方案（包括设立Polarity和Eightpoint）是Spigot的业务发展所需，而根据现有安排，Polarity和Eightpoint业务的设立充分得益于Spigot的支持，Spigot现有的销售、技术和管理团队将根据安排全力投入Polarity和Eightpoint的运营，该方案能提升Spigot及上市公司盈利能力，保护中小股东利益；

为真实的反映Spigot的盈利能力，公司拟在架构重组的同时，同时签署



《Spigot, Inc. 股权购买协议之补充协议》，对上述内容进行约定。《Spigot, Inc. 股权购买协议之补充协议》还约定，在开曼公司及塞浦路斯公司与Spigot原美国实体Spigot, Inc. 业务范围一致时，将Spigot的业绩承诺主体涵盖范围扩大至Spigot美国实体Spigot, Inc.、开曼公司及塞浦路斯公司。原Spigot美国公司的管理层将雇用一名审计师来为上市公司准备Spigot的损益报表(假定开曼公司和塞浦路斯公司是Spigot原美国实体Spigot, Inc.的全资子公司并且Spigot在模拟报表中的净利润即为确定对赌支付为目的的Spigot的净利润)。

二、对公司的影响

完成上述架构调整后将为公司整体经营带来以下益处：

- 1、加快公司全球化布局的步伐，全面拓展海外业务；
- 2、提高公司海外子公司运营效率，提升公司业务盈利能力；
- 3、合理降低公司所得税率，使得上市全体股东可以从公司全球税收优化中受益。

三、独立董事意见

公司对Spigot经营架构进行调整及将Spigot的业绩承诺主体涵盖范围扩大至Spigot美国实体Spigot, Inc.、开曼公司及塞浦路斯公司，符合《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关法律法规的规定，该方案能提升Spigot及公司盈利能力，有利于保护中小股东利益。同意Spigot经营架构调整事项。

四、监事会意见

监事会认为，公司对Spigot经营架构进行调整及将Spigot的业绩承诺主体涵盖范围扩大至Spigot美国实体Spigot, Inc.、开曼公司及塞浦路斯公司，符合



《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关法律法规的规定，该方案能提升Spigot及公司盈利能力，有利于保护中小股东利益。同意Spigot经营架构调整事项。

五、备查文件

- 1、第七届董事会第十九次会议决议；
- 2、第七届监事会第十三次会议决议；
- 3、独立财务顾问意见；
- 4、法律意见书。

特此公告。

智度科技股份有限公司董事会

2016年10月28日