

证券代码：834859 证券简称：新锐股份 主办券商：东吴证券

## 苏州新锐合金工具股份有限公司购买资产的公告

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、对外投资概述

#### （一）基本情况

根据公司经营发展和长远战略需要，公司拟通过全资子公司 AUSTRALASIAN SHAREATE TOOLS PTY LTD（以下简称“澳洲新锐”）购买 A.C.N. 104 129 973 PTY LTD（以下简称“APL 公司”）持有的 AUSTRALASIAN MINING SERVICES PTY LTD（以下简称“澳洲 AMS”）19%的股权。

#### （二）是否构成重大资产重组

本次交易不构成重大资产重组

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第二条规定：公众公司及其控股或者控制的公司购买、出售资产，达到下列标准之一的，构成重大资产重组：

（一）购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 50%以上；（二）购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例达到 50%以上，且购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 30%以上。根据《重组办法》第三十五条第一款第（一）项规定：购买的资产为股权的，且购买股权导致公众公司取得被投资企业控股权的，其资产总额以被投资企业的资产总额和成交金额二者中的较高者为准，资产净额以被投资企业的净资产额和成交金额二者中的较高者为准；出售股权导致公众公司丧失被投资企业控股权的，其资产总额、资产净额分别以被投资企业的资产总额以及净资产额为准。除前款规定的情形外，购买的

资产为股权的，其资产总额、资产净额均以成交金额为准。根据《重组办法》第三十五条第一款第（四）项规定：公众公司在 12 个月内连续对同一或者相关资产进行购买、出售的，以其累计数分别计算相应数额。已按照本办法的规定履行相应程序的资产交易行为，无须纳入累计计算的范围。

澳洲 AMS 公司在本次交易之前就是我公司的控股子公司，不存在购买股权导致公司取得被投资企业控股权的情况，故判断是否构成重大资产重组时澳洲 AMS 的资产总额、资产净额均以成交金额为准。2018 年我公司经审计的合并报表期末资产总额为 67,998.27 万元、期末净资产额为 37,857.64 万元。本次收购股权的交易金额为 7,264,303.00 澳元，按照董事会会议审议当天 12 月 6 日汇率计算，折合人民币 3,493.11 万元，占 2018 年经审计的合并报表期末资产总额的 5.14%，占 2018 年经审计的合并报表期末净资产额的 9.23%。

因本次交易未达到《非上市公众公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组的标准，亦不存在 12 个月连续对同一或者相关资产进行购买、出售累计数额构成重大资产重组的情形，故本次交易不构成重大资产重组。

### （三）是否构成关联交易

本次交易不构成关联交易

### （四）审议和表决情况

公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于全资子公司 AUSTRALASIAN SHAREATE TOOLS PTY LTD 购买 AUSTRALASIAN MINING SERVICES PTY LTD 19%股份》议案，该议案表决结果为 7 票同意、0 票反对、0 票弃权。本次交易不涉及关联交易，无需与会董事回避表决。根据公司《章程》第一百零六的规定“运用公司资产所作出的对外投资、股权转让、资产出售和购买、资产置换等，下列标准没有一项达到的，由董事会审议通过。”标准为“（2）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50%以上，且绝对金额超过 5000 万元；（3）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 1000 万元”。公司本次股权收购是对控股子公司少

数股东所持有的控股子公司股权进行收购，澳洲 AMS2018 年经审计的营业收入 20,780.61 万元、净利润 3,480.04 万元，已纳入公司 2018 年合并报表范围。2018 年我公司经审计的合并报表营业收入 63897.13 万元、归属于挂牌公司股东的净利润为 6578.23 万元，我公司此次投资是购买澳洲 AMS19%的股权，按比例计算，澳洲 AMS 营业收入和净利润的 19%分别为 3948.32 万元和 661.21 万元，占我公司营业收入和净利润的比例分别为 6.18%和 10.05%，均未超过上述指标；且本次对外投资金额 7,264,303.00 澳元，按照董事会会议审议当天 12 月 6 日汇率计算，折合人民币 3,493.11 万元，也未超过上述规定的标准，故无需提交股东大会审议批准。

（五）交易生效需要的其它审批及有关程序

本次交易需要在发改、商务部门苏州工业园区行政审批局完成备案后，经国家外汇管理局苏州中心支局和开户银行办理外汇审批手续后才能生效。

（六）本次对外投资不涉及进入新的领域。

（七）投资对象是否开展或拟开展私募投资活动

本次交易标的的不涉及开展或拟开展私募投资活动，不是已在中国证券投资基金业协会登记为私募基金管理人，不会将公司主营业务变更为私募基金管理业务。

（八）不涉及投资设立其他具有金融属性的企业

本次投资不涉及投资设立小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司、互联网金融公司等其他具有金融属性的企业。

## 二、投资协议其他主体的基本情况

1. 法人及其他经济组织

名称：A.C.N. 104 129 973 PTY LTD

注册地址：C/- RSM Australia, GPO Box R1253, Perth WA 6844

企业类型：家族信托

法定代表人：Andrew Andreou

实际控制人：Andrew Andreou

股份数量（股）：2

### 三、投资标的基本情况

#### （一）交易标的基本情况

- 1、交易标的名称：AUSTRALASIAN MINING SERVICES PTY LTD19%股权
- 2、交易标的类别：股权类资产
- 3、交易标的所在地：270 Berkshire Road, FORRESRFIELD WA 6058

股权类资产特殊披露

投资标的公司名称：AUSTRALASIAN MINING SERVICES PTY LTD

ACN 码：612 994 822

注册日期：2016 年 6 月 14 日

注册地址：270 Berkshire Road, FORRESRFIELD WA 6058

注册资本：9,013,481.31 澳元

主营业务：矿山探采工具及配件的销售与服务

股权结构：澳洲新锐持股 51.00%，APL 公司持股 49.00%

#### （二）交易标的资产权属情况

交易标的产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不涉及诉讼、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）交易标的审计、评估情况

根据股东协议约定，公司聘请 RSM Australia Pty Ltd 审计机构对澳洲 AMS2016 年 9 月 1 日至 2019 年 8 月 31 日财政周期澳洲 AMS 的息税折旧及摊销前利润（EBITDA）进行了审计，并出具了审计意见：2016 年 9 月 1 日至 2019

年 8 月 31 日这一会计期间，澳洲 AMS 的息税折旧及摊销前利润（EBITDA）为 28,674,883.00 澳元。

#### 四、定价情况

协议约定本次购买股权的定价依据：以 2016 年 9 月 1 日至 2019 年 8 月 31 日期间三年的平均息税折旧及摊销前利润（EBITDA）的 4 倍为基数，乘以 19% 股份。2016 年 9 月 1 日至 2019 年 8 月 31 日三年的平均息税折旧及摊销前利润（EBITDA）为  $28,674,883.00/3=9,558,294.00$  澳元，定价计算结果为  $=9,558,294.00*4*19%=7,264,303.00$  澳元。

#### 五、对外投资协议的主要内容

根据 2016 年 7 月 1 日签订的澳洲 AMS《股东协议》第 12 条，APL 公司可以选择在 2019 年 11 月 30 日之前提出将所持澳洲 AMS 公司 19% 的股权转让给我公司，我公司经过内部程序同意后可交易。目前 APL 公司提出行权要求，公司经过内部程序审议后同意受让。

#### 六、对外投资的目的、存在风险和对公司的影响

##### （一）本次对外投资的目的

根据当时签订的《股东协议》受让控股公司少数股东所持有的控股公司股权，完成本次交易后公司通过全资子公司澳洲新锐所持有的该控股公司的股权将由 51% 上升到 70%，进一步增加了公司对控股公司的影响力，同时增强了公司整体竞争力，提高公司整体盈利能力。

##### （二）本次对外投资可能存在的风险

本次投资是从公司长远利益出发做出的慎重决策，合法合规，不存在重大风险。公司将积极行使股东权利，完善子公司的法人治理结构，明确子公司的经营决策和风险管理，积极防范和应对子公司发展过程中可能面临的各种风险，确保公司投资的安全与收益。

(三) 本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次交易符合公司战略发展规划,有利于进一步提升公司的综合实力和竞争力,对公司未来财务状况和经营成果将产生积极影响。

**七、备查文件目录**

- 1、经与会董事签字的《苏州新锐合金工具股份有限公司第三届董事会第十六次会议决议》
- 2、《股东协议》及其相关协议
- 3、《行权通知书》

苏州新锐合金工具股份有限公司

董事会

2019年12月12日