

证券代码：838204 证券简称：研创材料 主办券商：申万宏源承销保荐

## 研创应用材料（赣州）股份有限公司 出售资产暨关联交易的公告(更正后)

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、交易概况

#### （一）基本情况

因市场变化、公司战略调整，研创应用材料（赣州）股份有限公司（以下简称“公司”）拟将持有的赣州市创发光电科技有限公司（以下简称“创发光电”或“标的公司”）100%股权转让给研创应用材料（深圳）有限公司（以下简称“受让方”），交易价格以审计、评估结果为基础，双方协商确定；本次股权转让完成后，公司不再持有标的公司的股权，标的公司也不再纳入公司合并报表范围之内。

#### （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》（以下简称《办法》）第二条的规定，“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。”

根据上述《办法》第三十五条的规定，“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。”

截至 2021 年 12 月 31 日，公司经审计的合并财务会计报表资产总额为 43,902.25 万元，归属于母公司所有者权益为 39,889.89 万元。

公司本次拟出售的子公司交易金额为 500.00 万元，占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为 1.14%，占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为 1.25%。截至 2022 年 9 月 30 日，本次拟出售的子公司经审计的资产总额占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为 1.84%，本次拟出售的子公司经审计的净资产占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为 1.31%。

本次交易标的资产总额及交易价格均未达到公司最近一个会计年度经审计总资产的 50.00%，本次交易标的资产净额未达到公司最近一个会计年度经审计净资产的 50.00%，故本次交易未到达《非上市公司重大资产重组管理办法》关于非上市公司重大资产重组交易的有关规定，本次股权转让事项不构成重大资产重组。

### （三）是否构成关联交易

本次交易构成关联交易。

### （四）审议和表决情况

公司已于 2022 年 11 月 22 日召开第三届董事会第三次会议，审议通过《关于拟出售子公司 100.00%股权暨关联交易》的议案，关联董事黄信二回避表决，其余董事 4 票同意，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提请股东大会审议。

(五) 交易标的是否开展或拟开展私募投资活动

本次交易标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。

(六) 交易标的不属于其他具有金融属性的企业

本次交易标的不属于小额贷款公司、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、交易对方的情况

### 1、法人及其他经济组织

名称：研创应用材料（深圳）有限公司

住所：深圳市宝安区西乡街道宝安大道西侧金港华庭 1 栋 F 座 12A

注册地址：深圳市宝安区西乡街道宝安大道西侧金港华庭 1 栋 F 座 12A

注册资本：10 万美元

主营业务：耐火材料、机械设备、LED 配件的研发、批发、进出口及相关配套业务

法定代表人：黄信二

控股股东：黄信二

实际控制人：黄信二

关联关系：研创应用材料（深圳）有限公司系研创应用材料（赣州）股份有限公司股东之一，黄信二为研创应用材料（赣州）股份有限公司董事成员

信用情况：不是失信被执行人

## 三、交易标的情况

### (一) 交易标的基本情况

1、交易标的名称：赣州市创发光电科技有限公司

2、交易标的类别： 固定资产  无形资产  股权类资产  其他

3、交易标的所在地：江西省赣州市

4、交易标的其他情况

赣州市创发光电科技有限公司，成立于 2020 年 03 月 25 日，注册资本为

1,163.883634 万人民币，主营业务：研发、生产、加工、销售镀膜材料、合金材料、太阳能电池；玻璃制品制造；电子器件制造；机械设备的设计、安装、销售；光伏热电站的开发、设计、施工、运营和维护，住所：江西省赣州市赣州经济技术开发区香江大道 168 号香港工业园北区标准厂房 6 栋，本次交易前公司持有创发光电 100%股份。

#### （二）交易标的资产权属情况

交易标的产权清晰，不存在抵押、质押情况，不存在诉讼、仲裁等事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。

#### （三）出售股权导致挂牌公司合并报表范围变更

本次出售完成后，创发光电将不再纳入公司财务报表的合并范围之内。

### 四、定价情况

#### （一）交易标的财务信息及审计评估情况

2022 年 11 月 10 日，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“永证审字[2022]第 148287 号”《赣州市创发光电科技有限公司审计报告》，截至 2022 年 9 月 30 日，创发光电经审计资产总额为 806.81 万元，净资产为 521.94 万元。

2022 年 11 月 12 日，天津华夏金信资产评估有限公司出具的“华夏金信评报字[2022]第 319 号”《赣州市创发光电科技有限公司股东拟进行股权转让涉及该公司股东全部权益价值项目资产评估报告》，创发光电截至评估基准日的股东全部权益价值为 527.69 万元。

#### （二）定价依据

本次股权转让的交易价格依据天津华夏金信资产评估有限公司出具的华夏金信评报字[2022]第 319 号评估报告结果并经双商友好协商确认，交易价格公允，不存在损害公司利益的情形。

### （三）交易定价的公允性

本次股权转让的交易价格依据天津华夏金信资产评估有限公司出具的华夏金信评报字[2022]第 319 号评估报告结果并经双商友好协商确认，交易价格公允。

## 五、交易协议的主要内容

### （一）交易协议主要内容

公司将全资子公司创发光电 100%的股权以人民币 500.00 万元的价格转让给受让方，双方同意按合同约定转让价格交易。

### （二）交易协议的其他情况

无

## 六、交易目的、存在的风险和对公司的影响

### （一）本次交易的目的

鉴于公司镀膜材料业务发展不达预期，子公司创发光电自成立以来处于亏损状态，且预期未来业务发展无法实行盈利；为了盘活公司资产，减少公司亏损，公司对业务发展规划进行调整，将镀膜材料业务进行剥离。

### （二）本次交易存在的风险

不存在。

### （三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次交易是公司经营和业务发展的正常需要，具有合理性和必要性。本次交易有助于公司整合公司资源，符合公司发展战略，对公司生产经营和财务状况不会产生重大不利影响。

## 七、备查文件目录

- （一）《研创应用材料（赣州）股份有限公司第三届董事会第三次会议决议》
- （二）《赣州市他发光电科技有限公司审计报告》
- （三）《赣州市创发光电科技有限公司股东拟进行股权转让涉及该公司股东全部权益价值项目资产评估报告》

研创应用材料（赣州）股份有限公司

董事会

2022年11月28日