

证券代码：430010

证券简称：ST 现代

主办券商：申万宏源承销保荐

## 现代农装科技股份有限公司 出售资产暨关联交易的公告

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、交易概况

#### （一）基本情况

现代农装科技股份有限公司（以下简称“现代农装或公司”）通过在北京产权交易所公开挂牌方式，对外转让持有的现代农装株洲联合收割机有限公司（以下简称“株洲公司”）70%股权和中国农业机械化科学研究院集团有限公司（以下简称“中国农机院”）对株洲公司的全部债权。挂牌期满后，确认受让方为株洲宜诚车辆工业有限责任公司（以下简称“宜诚车辆”），叁方于2022年12月13日签订《产权交易合同》，2022年12月19日北京产权交易所出具产权交易凭证，其中股权转让价格为1元，债权转让价格为4,000万元。

#### （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》有关重大资产重组标准的规定：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30%以上。

根据《非上市公司重大资产重组管理办法》第三十五条之规定，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。

公司 2021 年 12 月 31 日经审计合并报表的资产总额为 336,440,739.38 元，资产净额为-153,847,655.26 元。截至 2021 年 12 月 31 日，株洲公司经审计的资产总额为 11,494,767.50 元，资产净额为-136,971,019.37 元。

株洲公司 2021 年 12 月 31 日资产总额占现代农装 2021 年末资产总额的比例为 3.42%，株洲公司 2021 年 12 月 31 日资产净额占现代农装 2021 年末资产净额的比例为 89.03%。因此本次交易未达到《非上市公司重大资产重组管理办法》中重大资产重组的标准，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。公司转让持有的株洲公司 70%股权，同时公司控股股东中国农机院转让持有的株洲公司全部债权，本次交易构成关联交易。但与交易对方宜诚车辆无关联关系。

### （四）审议和表决情况

2022 年 9 月 22 日公司召开第七届董事会第十五次会议，审议通过《关于现代农装转让现代农装株洲联合收割机有限公司 70%股权及相关债权的议案》，表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。关联董事王玉荣、屈大伟、王振华、崔刚回避表决。

2022 年 10 月 11 日公司召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过《关于现代农装转让现代农装株洲联合收割机有限公司 70%股权及相关债权的议案》，表决结果：同意股数 15,704,496 股，占出席本次股东大会有表决权股份总数的 97.84%；反对股数 347,400 股，占出席本次股东大会有表决权股份总数的 2.16%；弃权股数 0 股，占出席本次股东大会有表决权股份总数的 0%。关联股东中国农机院回避表决。

### （五）交易生效需要的其它审批及有关程序

本次交易完成后需报当地工商行政管理部门办理工商变更手续，变更后内容

以实际核准为准。

#### （六）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。

#### （七）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：株洲宜诚车辆工业有限责任公司

住所：湖南省株洲市荷塘区宋家桥

注册地址：湖南省株洲市荷塘区宋家桥

注册资本：800 万元

主营业务：劳保工作服、帆布手套制造；铆焊、机车车辆配件、机械零部件加工；非标设备制作；矿产品（需专项审批的除外）批零兼营；机械铸造及机加工；铸造原辅材料及金属材料销售；炉料、废钢铁购销；装卸、搬运服务；场地租赁；房屋租赁；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

法定代表人：徐盛

控股股东：徐永红

实际控制人：徐永红

关联关系：不构成关联关系

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：现代农装持有株洲公司 70%股权和中国农机院对株洲公司的

## 全部债权

2、交易标的类别： 固定资产  无形资产  股权类资产  其他（债权）

3、交易标的所在地：湖南省株洲市

4、交易标的其他情况

株洲公司成立于2003年4月，是现代农装的控股子公司，注册资本为2,100万元，法定代表人：燕明德，注册地址：湖南省株洲市荷塘区金山路589号，主要生产销售水稻机械产品。

株洲公司股权结构为现代农装科技股份有限公司持股70%，北京愿景宏能源环保科技发展有限公司持股10.14%，焦学萍等27名自然人持股合计19.86%。

中国农机院对株洲公司的全部债权为14,628.29万元（包括借款本金7,000.00万元，借款利息2,455.51万元及应付货款5,172.79万元），账面价值为4,600万元，经资产评估备案，该全部债权的评估值为4,878.54万元。

### （二）交易标的资产权属情况

交易标的权属清晰，不存在抵押、质押及其他任何转让限制的情况，亦不涉及诉讼、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）涉及债权债务转移

截至评估基准日，转让方中国农机院对株洲公司的全部债权为14,628.29万元（包括借款本金7,000.00万元，借款利息2,455.51万元及应付货款5,172.79万元），账面价值为4,600万元，经资产评估备案，该全部债权的评估值为4,878.54万元。根据国有资产管理相关规定，经2次降价挂牌后，最终债权成交价格为4,000万元。

### （四）出售股权导致挂牌公司合并报表范围变更

出售标的公司70%股权完成后，现代农装将不再持有株洲公司任何股权，标的公司将不再纳入公司合并报表范围。

#### 四、定价情况

##### （一）交易标的财务信息及审计评估情况

株洲公司2021年度经审计的总资产为11,494,767.50元，净资产为-136,971,019.37元，营业收入为4,457,892.38元，净利润为-1,807,058.14元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了无保留意见（带有持续经营重大不确定性段落）的审计报告（大华审字[2022]007137号），符合《证券法》相关规定。

株洲公司2021年在现代农装财务报表的账面原值为0，已计提减值准备的金额为0，账面价值为0。

本次交易的评估基准日为2022年3月31日，公司委托北京天健兴业资产评估有限公司对本次转让股权的市场价值进行评估，该机构符合《证券法》相关规定，出具了天兴评报字（2022）第1116号评估报告。评估分别采用收益法和资产基础法进行评估，考虑株洲公司实际经营情况，资产基础法评估结果较为可靠，最终选用资产基础法的评估结果作为最终评估结论。资产基础法评估结果为株洲公司总资产评估价值为5,256.63万元；负债评估价值为5,415.49万元；净资产评估价值为-158.86万元。

本次交易的评估基准日为2022年3月31日，中国农机院委托北京天健兴业资产评估有限公司对本次转让债权的市场价值进行评估，该机构符合《证券法》相关规定，出具了天兴评报字（2022）第1117号评估报告。评估采用成本法进行评估，评估结果为中国农机院对株洲公司的债权评估价值为4,878.54万元。

##### （二）定价依据

股权转让价格和债权转让价格以经上级单位备案的资产评估结果为基础，通过在北京产权交易所公开挂牌予以确定，债权转让价格的降价由上级单位依据国有资产管理有关要求确定。

##### （三）交易定价的公允性

本次交易为公开挂牌转让，交易公平，定价公允。

## 五、交易协议的主要内容

### （一）交易协议主要内容

现代农装将持有的株洲公司 70%股权、中国农机院对株洲公司的全部债权转让给宜诚车辆，叁方于 2022 年 12 月 13 日签订《产权交易合同》，其中股权转让价格为 1 元，债权转让价格为 4000 万元。

### （二）交易协议的其他情况

2022 年 12 月 19 日北京产权交易所出具产权交易凭证。

## 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

本次交易是为保证公司尽快剥离亏损企业，降低负债规模，改善资产结构，提升资产质量。交易完成后，将有助于公司进一步优化资产结构，更好的发展公司业务。

### （二）本次交易存在的风险

本次交易是公司剥离亏损企业，优化资产结构，不会对公司产生不利影响。

### （三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次交易如顺利完成将会对公司经营业绩和资产结构产生正向影响。

## 七、备查文件目录

（一）现代农装科技股份有限公司第七届董事会第十五次会议决议。

（二）现代农装科技股份有限公司 2022 年第三次临时股东大会决议。

现代农装科技股份有限公司

董事会

2022 年 12 月 20 日