

证券代码：870779

证券简称：科源新材

主办券商：诚通证券

福建科源新材料股份有限公司购买参股公司股权的公告

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

为优化公司资产结构，根据公司战略规划和经营需求，福建科源新材料股份有限公司（以下简称“科源新材”）以人民币 0 元，购买福建省鼎智新材料有限公司所认缴的福建顶誉铸造有限公司（以下简称“顶誉铸造”）的 10% 的股权。

上述交易完成后，科源新材将持有福建顶誉铸造有限公司 55% 股权，并及时完成注册资本的实际缴纳，顶誉铸造成为科源新材的控股子公司，纳入合并报表范围。

（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》的相关规定：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《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第三十五条规定：“计算本办法第二条规定的比例时，应当遵守下列规定：（一）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；出售的资产为股权的，其资产总额、资产净额均以该股权的账面价值为准。”

截至 2022 年 12 月 31 日，公司经审计的合并财务会计报表期末资产总额为 82,504,373.82 元，期末归属于挂牌公司股东的净资产额为 62,479,920.13 元。本次交易标的主要股东所持顶誉铸造 10% 股权资产的转让价格为 0 元，公司购买顶誉铸造 10% 股权后，取得该公司 55% 控制权，资产总额、资产净额均以被投资企业的资产总额 6,076,783.5 元、净资产额 4,139,826 元和成交金额二者中的较高者为准，顶誉铸造资产总额占科源新材 2022 年度经审计的合并财务报表总资产的比例为 7.37%，顶誉铸造净资产总额占科源新材 2022 年度经审计的合并财务报表净资产的比例为 6.63%。

本次交易未达到《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，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

2023 年 4 月 25 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于购买参股公司股权的议案》，表决结果为同意票数为 5 票；反对票数 0 票；弃权票数为 0 票，该事项无需提交股东大会审议。

（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

本次交易标的的属于小额贷款公司、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：福建省鼎智新材料有限公司

住所：福建省福州市闽侯县上街镇科技东路3号创新园一期14号楼

注册地址：福建省福州市闽侯县上街镇科技东路3号创新园一期14号楼

注册资本：10,000,000.00

主营业务：从事新材料技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；机电设备的研发；金属制品、机电设备的批发、代购代销；承办、设计、制作、代理、发布国内各类广告；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；非证券类股权投资及与股权投资有关的咨询服务；电子元器件与机电组件设备制造；模具制造；金属材料制焊料（不含危险化学品及易制毒化学品）；其他未列明的汽车零部件及配件制造；新兴金属功能材料销售；产品销售代理；有色金属合金制造（不含危险化学品及易制毒化学品）；其他有色金属压延加工（不含危险化学品及易制毒化学品）；金属结构制造；金属表面处理及热处理加工；金属成形机床制造；其他金属加工机械制造；金属基复合材料和陶瓷基复合材料销售；工业设计服务；其他未列明专业技术服务业。

法定代表人：谢天土

控股股东：谢天土

实际控制人：谢天土

信用情况：不是失信被执行人

三、交易标的情况说明

（一）交易标的基本情况

1、交易标的的名称：福建顶誉铸造有限公司

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：福建省三明市将乐县积善工业园区鹏程大道12号

4、交易标的其他情况

股权类资产特殊披露

名称：福建顶誉铸造有限公司

法定代表人：王连登

注册地址：福建省三明市将乐县积善工业园区鹏程大道 12 号

统一社会信用代码：91350428MA350KU45C

成立时间：2020 年 11 月 5 日

注册资本：10,000,000 元

主营业务：一般项目：有色金属铸造；金属结构制造；有色金属合金制造；有色金属压延加工；金属工具制造；金属表面处理及热处理加工；金属成形机床制造；铸造机械制造；金属加工机械制造；模具制造；销售代理；金属基复合材料和陶瓷基复合材料销售；新型金属功能材料销售；金属结构销售；模具销售；铸造机械销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术推广服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：货物进出口；进出口代理；技术进出口。

本次交易前，顶誉铸造主要股东情况：

投资人名称	股权比例	认缴出资额	出资方式	实缴出资额
福建科源新材料股份有限公司	45%	450 万元	货币	450 万元
福建省鼎智新材料有限公司	37.5%	375 万元	货币	75 万元
廖保英	15%	150 万元	货币	150 万元
王细英	2.5%	25 万元	货币	25 万元

本次交易后，顶誉铸造主要股东情况：

投资人名称	股权比例	认缴出资额	出资方式	实缴出资额
福建科源新材料股份有	55%	550 万元	货币	550 万元

限公司				
福建省鼎智 新材料有限 公司	27.5%	275 万元	货币	75 万元
廖保英	15%	150 万元	货币	150 万元
王细英	2.5%	25 万元	货币	25 万元

（二）交易标的资产权属情况

上述交易标的产权清晰，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。

四、定价情况

（一）交易标的财务信息及审计评估情况

顶誉铸造截至 2022 年 12 月 31 日经审计资产总额 6,076,783.5 元，负债总额 1,936,957.5 元，应收账款总额 10,802.81 元，净资产总额 4,139,826 元；2022 年 1-12 月营业收入 3,909,504.43 元，净利润-2,235,101.7 元。

顶誉铸造最近 12 个月未进行过资产评估、增资、减资、改制。

（二）定价依据

本次交易定价以交易标的经营情况、财务报表数据、行业发展前景等因素为基础，并经双方友好协商定价。由于福建省鼎智新材料有限公司尚未实缴出资，故本次以人民币 0 元进行相关股权转让。

（三）交易定价的公允性

本次交易的定价系根据顶誉铸造实缴出资情况并经各方协商确定，价格公允，不存在损害公司利益的情形。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

科源新材以自有资金 0.00 元购买福建省鼎智新材料有限公司所认缴的顶誉铸造 10%的股权。

（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

本次收购股权资产为公司发展战略调整需要，对公司生产经营没有影响，未损害公司其他股东利益。本次交易有利于提升公司决策和运营效率，更好地实施战略布局，促进公司业务更快更好发展。

（二）本次交易存在的风险

本次投资可能受宏观经济以及其他不可抗力因素的影响，公司将积极加强内部管理制度建设，努力降低投资风险。

（三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次对外投资属于公司主营业务中铸造方面的投资，将对公司经营能力产生积极影响。

七、备查文件目录

《福建科源新材料股份有限公司第二届董事会第十四次会议决议》

福建科源新材料股份有限公司

董事会

2023年4月25日