

证券代码：831048

证券简称：天成股份

主办券商：东吴证券

承德天成印刷科技股份有限公司对外投资的公告

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

根据公司战略发展需求，结合目前经营发展需要，承德天成印刷科技股份有限公司拟对承德特耐力门控科技有限公司投资，设立控股子公司。其中本公司拟出资人民币 91.170306 万元，占注册资本的 51%。

（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方法》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：

（1）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；

（2）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 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（一）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；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。”

根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）具的亚会审字（2023）第02110259号审计报告，截至2022年12月31日公司经审计合并财务会计报表，期末资产总额为人民币22540.73万元，归属于挂牌公司的期末净资产额为人民币11067.20万元。

根据承德特耐力门控科技有限公司未经审计财务报表，截止2022年12月31日，承德特耐力门控科技有限公司，总资产4,046,608.28元，净资产：-3,744,104.22元。

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第三十五条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。

本次拟投资承德特耐力门控科技有限公司51%股权的交易金额暂定为91.170306万元（后续根据附加内容调整），本次交易的标的资产总额为占最近一个会计年度经审计的合并财务报表期末资产总额的比例为1.80%；本次交易的标的成交金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净资产额的比例为0.82%。

综上，本次对外投资购买资产未达到《非上市公众公司重大资产重组办法》中关于重大资产重组标准的规定，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

公司于2023年5月31日召开第三届董事会第十次会议，会议以6票通过，0票反对，1票弃权，审议通过《关于拟对外投资成立控股子公司》的议案。议

案尚需提交股东大会审议。

(五) 本次对外投资不涉及进入新的领域

(六) 投资标的是否开展或拟开展私募投资活动

本次投资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) 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：承德特耐力门控科技有限公司

住所：河北省承德市承德县高新技术产业开发区(下板城园区)承德天成印刷科技股份有限公司院内

注册地址：河北省承德市承德县高新技术产业开发区(下板城园区)承德天成印刷科技股份有限公司院内

注册资本：875,950 元

主营业务：门控设备及配件研发、制造、销售;五金产品、电子产品销售;门控技术咨询、技术服务《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：司海森

控股股东：司海森

实际控制人：司海森

关联关系：无

信用情况：不是失信被执行人

三、投资标的情况

(一) 投资标的基本情况

1、增资情况说明

原投资人此次不做增资，天成股份投入资金后占公司股份 51%，成为承德特

耐力门控科技有限公司控股股东。承德特耐力门控科技有限公司目前市场前景广阔，利润率较高，有利于公司业务的拓展，增加公司盈利。

2、投资标的的经营和财务情况

公司名称：承德特耐力门控科技有限公司

公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

统一社会信用代码：91130805MAOCMOKL8K

成立日期：2018年08月28日

法定代表人：司海森

住所：河北省承德市承德县高新技术产业开发区(下板城园区)承德天成印刷科技股份有限公司院内

经营范围：门控设备及配件研发、制造、销售;五金产品、电子产品销售;门控技术咨询、技术服务（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）。

各投资人的增资前后股权结构：

增资前 股权结构	投资人名称	出资方式	出资额或投资金额	出资比例或持股比例	实缴金额
	司海森	现金	693,139.00 元	79.13%	693,139.00 元
	司琪	现金	82,077.00 元	9.37%	82,077.00 元
	司航	现金	100,734.00 元	11.50%	100,734.00 元
增资后 股权结构	投资人名称	出资方式	出资额或投资金额	出资比例或持股比例	实缴金额
	承德天成印刷科技股份有限公司	现金	911,703.06 元	51%	911,703.06 元
	司海森	现金	693,139.00 元	38.77%	693,139.00 元
	司琪	现金	82,077.00 元	4.59%	82,077.00 元
	司航	现金	100,734.00 元	5.63%	100,734.00 元

截止2022年12月31日，承德特耐力门控科技有限公司，总资产4,046,608.28元，净资产-3,744,104.22元；营业收入2,107,844.49元；净利润-1,869,482.85元。

此财务数据未经过审计。

3、 增资导致其纳入挂牌公司合并报表范围

投资后公司占承德特耐力门控科技有限公司注册资本的 51%，属于控股股东，将承德特耐力门控科技有限公司财务报表纳入天成股份合并财务报表。现有法人不存在为他人提供担保、财务资助等情况。

（二） 出资方式

本次对外投资的出资方式为 现金 资产 股权 其他具体方式

本次投资为公司自有资金。

四、 定价情况

（一） 交易标的财务信息及审计评估情况

本次交易标的公司已经过符合《证券法》规定的承德坤元资产评估有限责任公司评估。本次评估包括评估前期准备工作，现场勘察和评定估算工作，汇总分析撰写报告说明工作；本次评估基准日为 2023 年3月31日，评估方法为根据评估对象、价值类型、资料收集情况等相关条件，本次采用资产基础法（成本法）进行评估。在依据实际状况充分、全面分析后，最终以收益法的评估结果作为评估报告使用结果。

评估结论：经实施评估程序后，于评估基准日，委估企业在持续经营等的假设前提下的资产账面价值419.72万元，评估价值902.00万元，评估增值 482.28万元，增值率114.91%；负债账面价值814.63万元，评估价值814.63万元，评估增值0.00万元，增值率0.00%；净资产账面价值-394.91万元，评估价值87.36万元，评估增值482.28万元，增值率122.12%。

（二） 本次交易定价为：以承德特耐力门控科技有限公司在 2023年3月31日的资产评估价格为基础，结合附加内容调整，协商后确定最终价格1元/股。

（三） 交易定价的公允性

本次交易的价格，将以评估报告作为基础，双方协商确定，不存在损害公众公司利益的行为。

五、对外投资协议的主要内容

本次投资协议尚未签署，待签署后将补充披露相关内容

六、对外投资的目的、存在的风险和对公司的影响

（一）本次对外投资的目的

本次对外投资系基于公司未来整体发展战略考虑，有利于公司业务的拓展，并提高公司综合竞争力，为股东创造更大价值，促进公司长期可持续发展。

（二）本次对外投资存在的风险

本次对外投资符合公司的发展战略，风险可控，不存在损害公司及股东利益的情形。未来子公司将积极完善内部机制，根据市场变化及时调整战略，防范可能出现的风险，确保公司的投资安全和收益。

（三）本次对外投资对公司经营及财务的影响

本次对外投资是公司战略发展的需要，有利于公司综合实力的提升，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

七、备查文件目录

承德天成印刷科技股份有限公司第三届董事会第十次会议决议。

承德天成印刷科技股份有限公司

董事会

2023年5月31日