

主办券商：银河证券

证券代码：400102

证券简称：康得3

公告编号：2023-037

康得新复合材料集团股份有限公司 关于公司三级公司拟被动出售资产的公告

本公司管理人保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、交易概况

（一）基本情况

康得新复合材料集团股份有限公司（下称“公司”）的三级全资子公司 WZ TECHNOLOGY GROUP CO., LIMITED（下称“WZ”）收到其对外投资公司 DIMENCO HOLDING B.V.（下称“Dimenco”）书面股东会文件，Dimenco 拟出售其全部股份，具体出售情况如下：

收购方	Leia Netherlands B.V（为 LEIA INC. 全资子公司，为交易目的成立）
收购数量	拟收购 Dimenco 100%股权
WZ 持股比例	直接持有 20.31%。 持有 Stichting Dimenco. Fund 未发行股份 12,072 股 32/60 的财权。
WZ 所持股权预估价值	具体金额以最终签署的《股权转让协议书》为准，以下价格的交割日为 2023 年 8 月 7 日，如交割日发生变更，金额也将发生变化。 交割日后收约 6,526,238.86 美元（另加 Stichting Dimenco. Fund 的财权约 229,678.52 美元），及价值 12,617,696.06 美元的 LEIA INC. 股份，占 Leia Inc 总股本的约 0.52%； 两年内再支付剩余的约 3,046,500.00 美金股权出让金，（另

	加 Stichting Dimenco. Fund 的财权约 107,221.37 美元)。 具体金额需以交割日后 90 日内,收购方根据 Dimenco 公司相关财务资料确定的交割日报告为准。如调整的金額为正数,在双方确定的交易日后 5 个工作日内,收购方向 WZ 支付;如为负数,收购方可直接在延后支付金额中抵销,如负数大于延后支付金额,则 WZ 需按照比例向收购方支付。
收购时间	拟定于荷兰时间 8 月 7 日。

(二) 是否构成重大资产重组

本次交易不构成重大资产重组。

根据公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)苏公 W[2023]A763 号审计报告,公司 2022 年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额为 1,129,215,624.76 元,期末净资产额为-11,891,802,849.20 元。

根据 Crowe Foederer Financial Advisory services B.V. 出具的 Dimenco 公司 2022 年年度报告,Dimenco 的资产总额为 1,450,993.00 欧元(按 2023 年 8 月 7 日汇率 7.89 计,约 11,448,334.77 元),占公司资产总额的 1.01%,净资产额为 0 欧元,占公司净资产额的 0%。

根据收购方给出的收购方案,Dimenco 的公司出售事项涉及的 WZ 部分资产总价值为约 22,190,434.92 美元(未加基金财权部分)(按 2023 年 8 月 7 日汇率 7.17 计,约 159,105,418.00 元),占公司资产总额的约 14.09%。

因此,本次出售事项未达到《非上市公司重大资产重组管理办法》关于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

本次交易不构成关联交易。

(四) 审议和表决情况

根据公司章程第一百一十一条的规定,本次资产出售属于公司董事会应当审议确定的权限范围内。公司于 2023 年 8 月 4 日召开第四届董事会第三十一次会议。因公司与两家子公司于 2021 年 11 月 22 日进入破产重整程序,并于

2022年5月22日被法院裁定合并破产重整，截至目前《财产变价方案》未获债权人会议表决通过，本次董事会未通过《关于公司三级公司拟出售资产的议案》，表决结果：同意0票、反对5票、弃权0票。本次出售股权资产议案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

（一）收购方的基本情况

收购方公司名称：Leia Netherlands B.V（为LEIA INC.全资子公司，为交易目的成立）

企业性质：有限责任公司

注册地点：荷兰

（二）收购方母公司的基本情况

收购方母公司名称：LEIA INC.

企业性质：有限责任公司

注册地点：美国特拉华州

主营业务：交互式全息显示技术供应商

三、交易标的情况

（一）交易标的的基本情况

交易标的名称：DIMENCO HOLDING B.V.

交易标的类别：股权类资产

交易标的所在地：De Run 4281-28, 5503LM Veldhoven, the Netherlands

交易标的公司类型：有限责任公司

交易标的成立时间：2010 年 4 月 26 日

交易标的主营业务：研发和销售裸眼 3D 相关产品

（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。

（三）出售股权导致挂牌公司合并报表范围变更

本次交易不涉及公司的合并报告范围变更。

四、定价情况

根据标的公司和交易对方的友好协商，确定 WZ 本次转让所持有的标的公司 20.31% 股权的交易价格为 159,105,418.00 元。本次交易不构成关联交易。

五、交易协议的主要内容

荷兰时间 2023 年 8 月 7 日，交易各方将签订《股权转让协议书》，WZ 部分权益详见第一点本次交易概况。

六、交易目的及对公司的影响

（一）本次交易的目的

交易目的为：Dimenco 公司的未来战略发展需求。

（二）本次交易存在的风险

本次股权交易存在交易失败的风险。

（三）本次交易对公司经营及财务的影响

此次股权转让预计将增加公司利润约 159,105,418.00 元，具体以审计为准。

（四）交易成功后所得款项用途

公司进入破产重整程序后，于 2022 年 7 月 26 日召开第二次债权人会议，会上审议并通过了《债务人共益债务融资借款方案》。会后管理人按照借款方案自出借人宁波梅山保税港区信达润泽投资合伙企业（有限合伙）处取得 1.95 亿人民币共益债融资，该笔资金于 2022 年 8 月 19 日到账。按照借款方案中的要求，单笔借款资金实际发放之日起满 12 个月及 18 个月，债务人须累计还本不低于该笔借款本金的 20%与 50%，满 24 个月债务人须全额清偿该笔借款本金。根据《债务人共益债务融资借款方案》的规定，公司与两家子公司后续销售收入、财产处置收益优先偿还共益债借款。本次股权交易完成后，公司最终所得款项将优先用于上述共益债借款的首期本金偿还。

七、风险提示

公司于 2021 年 11 月 22 日进入破产重整程序，截至目前《财产变价方案》未获债权人会议表决通过，因此公司第四届董事会第三十一次会议未通过《关于公司三级公司拟被动出售资产的议案》。但是公司三级公司持有 Dimenco 的股份仅为 20.31%，Dimenco 公司书面股东会已于 2023 年 8 月 7 日审议通过了该收购议案，WZ 作为 Dimenco 的股东，需履行股东义务，签署《股权转让协议书》；剩余需 2 年内支付的款项有可能（分批）提前支付，但此部分是否能全额收到存在不确定性。具体金额需以交割日后 90 日内，收购方根据 Dimenco 公司相关财务资料确定的交割日报告为准。如调整的金额为正数，在双方确定的交易日后 5 个工作日内，收购方向 WZ 支付；如为负数，收购方可直接在延后支付金额中抵销，如负数大于延后支付金额，则 WZ 需按照比例向收购方支付。

本次交易相关后续事项尚存在不确定性，公司将根据相关事项的进展情况，及时履行信息披露义务。公司指定的信息披露平台为全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn），公司所有信息均以在该指定信息平台刊登的信息为准。敬请广大投资者理性投资，注意风险。

八、备查文件目录

《康得新复合材料集团股份有限公司第四届董事会第三十一次会议决议》。

特此公告。

康得新复合材料集团股份有限公司管理人

2023年8月7日

