

证券代码：873006

证券简称：和天下

主办券商：财通证券

江苏和天下节能科技股份有限公司

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

因经营发展需要，公司通过公开挂牌方式拟将所持有的江苏协和装饰工程有限公司（以下简称“协和装饰”）60%股权转让给江苏邗建集团有限公司、转让价格为 50,350,560.00 元，拟将所持有的协和装饰 40%股权转让给扬州禾裕企业管理合伙企业（有限合伙）、转让价格为 33,567,040.00 元；公司通过公开挂牌方式拟将所持有的江苏满堂红建筑装饰工程有限公司（以下简称“满堂红”）100%股权转让给扬州住友家居产品有限公司，转让价格为 28,148,000.00 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《非上市公司重大资产重组管理办法》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《重组办法》第四十条：“计算本办法第二条规定的比例时，应当遵守下列规定：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。”

截至 2022 年 12 月 31 日，公司经审计的资产总额和净资产分别为 2,953,655,687.68 元和 1,194,414,855.06 元。协和装饰截至 2022 年 12 月 31 日资产总额为 1,041,760,554.38 元，净资产为 134,278,102.14 元，占 2022 年度经审计合并财务报表总资产的比例为 35.27%，占净资产的比例为 11.24%。满堂红截至 2022 年 12 月 31 日资产总额为 114,167,728.81 元，净资产为 29,346,048.51 元，占 2022 年度经审计合并财务报表总资产的比例为 3.87%，占净资产的比例为 2.46%。公司连续 12 个月累计出售相关资产涉及的总资产占最近一个会计年度经审计的资产总额的 39.14%，资产净额占最近一个会计年度经审计的资产净额的 13.70%，未达到《非上市公众公司重大资产重组管理办法》规定的关于重大资产重组标准的规定。

截至 2023 年 6 月 30 日，协和装饰经审计的资产总额为 1,005,296,960.93 元，净资产为 83,319,177.20 元，占 2022 年度经审计合并财务报表总资产的比例为 34.04%，占净资产的比例为 6.98%。截至 2023 年 6 月 30 日，满堂红经审计的资产总额为 94,873,324.33 元，净资产为 26,921,527.35 元，占 2022 年度经审计合并财务报表总资产的比例为 3.21%，占净资产的比例为 2.25%。公司连续 12 个月累计出售相关资产涉及的总资产占最近一个会计年度经审计的资产总额的 37.25%，资产净额占最近一个会计年度经审计的资产净额的 9.23%，未达到《非上市公众公司重大资产重组管理办法》规定的关于重大资产重组标准的规定。

截至 2023 年 9 月 30 日，根据未经审计报表，协和装饰资产总额为 1,023,487,006.44 元，净资产为 83,550,433.62 元，占 2022 年度经审计合并财务报表总资产的比例为 34.65%，占净资产的比例为 7.00%。截至 2023 年 9 月 30 日，根据未经审计报表，满堂红资产总额为 94,060,400.84 元，净资产为 27,134,884.68 元，占 2022 年度经审计合并财务报表总资产的比例为 3.18%，占净资产的比例为 2.27%。公司连续 12 个月累计出售相关资产涉及的总资产占最近一个会计年度经审计的资产总额的 37.83%，资产净额占最近一个会计年度经审计的资产净额的 9.27%，未达到《非上市公众公司重大资产重组管理办法》规

定的关于重大资产重组标准的规定。

综上，本次出售资产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

2023年10月29日，公司第二届董事会第十一次会议审议了《关于出售江苏协和装饰工程有限公司100%股权暨关联交易议案》。关联董事范世宏、刘虎山、杨光、许在清回避表决，因非关联董事不足三人，该议案直接提交股东大会审议。

2023年10月29日，公司第二届董事会第十一次会议审议了《关于出售江苏满堂红建筑装饰工程有限公司100%股权暨关联交易议案》。关联董事刘虎山、施恩朝回避表决，该议案尚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

1、法人及其他经济组织

名称：江苏邗建集团有限公司

住所：扬州市吉安路209号

注册地址：扬州市吉安路209号

注册资本：100000.8万元

主营业务：工程设计、施工

法定代表人：范世宏

控股股东：江苏万宇投资发展有限公司

实际控制人：扬州市邗江区人民政府国有资产监督管理委员会

关联关系：控股股东

信用情况：不是失信被执行人

2、法人及其他经济组织

名称：扬州禾裕企业管理合伙企业（有限合伙）

住所：扬州市邗江区方巷镇朝阳东路2号

注册地址：扬州市邗江区方巷镇朝阳东路2号

注册资本：36,000,000

主营业务：企业管理

实际控制人：扬州禾睿壹号企业管理有限公司

关联关系：高级管理人员许在清重要影响的企业

信用情况：不是失信被执行人

3、法人及其他经济组织

名称：扬州住友家居产品有限公司

住所：扬州市邗江区文昌西路456号（华城科技广场）2幢1106室

注册地址：扬州市邗江区文昌西路456号（华城科技广场）2幢1106室

注册资本：100万元

主营业务：木制家居产品的安装、销售

法定代表人：王金菊

控股股东：王金菊

实际控制人：王金菊

关联关系：高级管理人员王金菊控制的企业

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：江苏协和装饰工程有限公司
- 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：扬州市邗江区方巷镇朝阳东路 2 号
- 4、交易标的其他情况

公司名称：江苏协和装饰工程有限公司

成立日期：1998-03-27

法定代表人：许在清

住所：扬州市邗江区方巷镇朝阳东路 2 号

注册资本：6068 万元

经营范围：室内外装饰装潢设计与施工；幕墙工程设计与施工；房屋建设工程施工；水电、暖气、卫生设备设计与安装；建筑防水、防腐保温工程设计与施工；园林古建筑工程施工；钢结构工程、智能化工程、消防设施工程设计与施工；机电设备安装；市政配套工程施工；销售金属材料、石材、五金交电、建筑材料；金属门窗、塑料门窗、不锈钢装饰品、家具、工艺玻璃制品生产（限分支机构经营）、销售及安装。（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）

- 1、交易标的名称：江苏满堂红建筑装饰工程有限公司
- 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：扬州市邗江区方巷镇方兴路 66 号
- 4、交易标的其他情况

公司名称：江苏满堂红建筑装饰工程有限公司

成立日期：2007-08-22

法定代表人：刘虎山

住所：扬州市邗江区方巷镇方兴路 66 号

注册资本：2600 万元

经营范围：室内外装饰装潢及设计，道路工程施工，园林绿化工程施工，机电设备安装（上述项目如需审批经批准后经营），物业管理（凭资质在其许可范围内经营），广告策划，建筑装饰材料（不含危险化学品）销售，家政服务。（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）

（二）交易标的资产权属情况

交易标的资产产权清晰，不存在抵押、质押等其他限制转让的情况；标的资产产权不涉及诉讼、仲裁事项和查封、冻结的司法措施及其他妨碍权属转移的情况。

（三）出售股权导致挂牌公司合并报表范围变更

本次交易完成后，江苏协和装饰工程有限公司、江苏满堂红建筑装饰工程有限公司将不纳入公司合并报表范围内。

公司存在为协和装饰、满堂红提供担保的情形，详见公司于 2023 年 10 月 31 日披露的《提供担保暨关联交易公告》；协和装饰、满堂红出表后存在关联方占用公司资金情形，详见公司于 2023 年 10 月 31 日披露的《公司非经营性资金占用及还款计划的公告》。

（四）购买、出售股权导致新增关联方

本次交易将导致新增关联方江苏协和装饰工程有限公司，关联关系：公司拟将协和装饰 60%股权转让给邗建集团，协和装饰不再是公司子公司后，将属于公司控股股东邗建集团控制的其他企业。

本次交易将导致新增关联方江苏满堂红建筑装饰工程有限公司，关联关系：公司拟将满堂红 100%股权转让给扬州住友家居产品有限公司，满堂红不再是公司子公司后，将属于高级管理人员王金菊控制的企业。

发生变更前，公司和协和装饰、满堂红存在材料买卖交易，出表后如继续交易，公司将按照《公司章程》《关联交易管理制度》履行相应决策程序。

公司存在为协和装饰、满堂红提供担保的情形，详见公司于 2023 年 10 月 31 日披露的《提供担保暨关联交易公告》；协和装饰、满堂红出表后存在关联方占用公司资金情形，详见公司于 2023 年 10 月 31 日披露的《公司非经营性资金占用及还款计划的公告》。

协和装饰、满堂红实际经营的业务没有与公司及其他子公司相同或相似的业

务，出表后不会出现同业竞争的情形。

（五）购买、出售股权导致资金占用

本次交易将导致公司出现关联方资金占用情况，目前协和装饰尚欠公司 8410 万元、满堂红尚欠公司 1200 万元，上述借款预计在出表日之前无法归还，公司已根据实际情况制定资金占用还款计划。详见公司于 2023 年 10 月 31 日披露的《公司非经营性资金占用及还款计划的公告》。

四、定价情况

（一）交易标的财务信息及审计评估情况

截至 2022 年 12 月 31 日，江苏协和装饰工程有限公司总资产 1,041,760,554.38 元，净资产 134,278,102.14 元。截至 2023 年 6 月 30 日，协和装饰经审计的资产总额为 1,005,296,960.93 元，净资产为 83,319,177.20 元。协和装饰在评估基准日 2023 年 6 月 30 日，净资产账面价值为 8,331.92 万元，评估值为 8,391.76 万元。

截至 2022 年 12 月 31 日，江苏满堂红建筑装饰工程有限公司总资产 114,167,728.81 元，净资产 29,346,048.51 元。截至 2023 年 6 月 30 日，满堂红经审计的资产总额为 94,873,324.33 元，净资产为 26,921,527.35 元。满堂红在评估基准日 2023 年 6 月 30 日，净资产账面价值为 2,692.15 万元，评估值为 2,814.80 万元。

（二）定价依据

协和装饰本次交易价格以评估价 8,391.76 万元为底价，在产权交易中心公开招拍挂确定。

满堂红本次交易价格以评估价 2,814.80 万元为底价，在产权交易中心公开招拍挂确定。

（三）交易定价的公允性

本次转让通过公开挂牌的方式进行，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

本次投资协议尚未签署，待签署后将补充披露相关内容。

（二）交易协议的其他情况

本次投资协议尚未签署，待签署后将补充披露相关内容。

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

本次交易是公司根据战略发展需要做出的慎重决策，是为了落实公司的发展战略，优化资产配置，聚焦资源于核心业务发展。

（二）本次交易存在的风险

本次交易将导致公司出现关联方资金占用情形，具体详见公司于2023年10月31日披露的《公司非经营性资金占用及还款计划的公告》。

除上述情况外，本次交易预计无其他可能会对公司的财务和经营产生重大不利影响的风险。

（三）本次交易对公司经营及财务的影响

公司行业类别已由建筑装饰业变更为非金属矿物制品业，本次交易是为了落实公司的发展战略，优化资产配置，聚焦资源于核心业务发展，具有合理性和必要性。

本次交易将导致协和装饰、满堂红不再被纳入公司的合并报表范围。

本次交易将导致公司出现关联方资金占用情形，具体详见公司于2023年10月31日披露的《公司非经营性资金占用及还款计划的公告》。

除上述情况外，本次交易未对公司财务状况或者经营活动造成重大影响。

七、备查文件目录

- 1、《江苏和天下节能科技股份有限公司第二届董事会第十一次会议决议》
- 2、《江苏协和装饰工程有限公司审计报告》
- 3、《江苏协和装饰工程有限公司资产评估报告书》
- 4、《江苏满堂红建筑装饰工程有限公司审计报告》
- 5、《江苏满堂红建筑装饰工程有限公司资产评估报告书》
- 6、《关于江苏协和装饰工程有限公司 100%股权转让项目的成交确认书》
- 7、《关于江苏满堂红建筑装饰工程有限公司 100%股权转让项目的成交确认书》

江苏和天下节能科技股份有限公司

董事会

2023年10月31日