

证券代码：873279

证券简称：海纳科技

主办券商：中泰证券

山东海纳智能装备科技股份有限公司

购买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

为更好地推进公司战略发展，进一步完善治理结构，公司拟收购山东盛源控股有限公司持有的济宁落陵春辉机械制造有限公司 51.8325%（四舍五入）的股权，本次股权转让价格为 10,456,434.60 元。收购方式为协议转让，收购价格由公司委派第三方评估机构，对济宁落陵春辉机械制造有限公司相应权益的市场价格进行评估，收购价格参考评估价格与转让方协商确定。

(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》，本次交易不构成重大资产重组。《非上市公众公司重大资产重组管理办法》规定构成重大资产重组的标准为：（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百分之五十以上；（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百分之五十以上，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百分之三十以上。

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第四十条规定，计算上述比例时，应当遵守下列规定：“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。”

公司 2022 年度经审计的合并财务会计报表总资产和净资产分别为 553,898,807.16 元人民币和 110,662,934.14 元人民币。

公司此次购买股权取得了济宁落陵春辉机械制造有限公司的控制权，资产总额取被投资企业的资产总额 61,606,224.62 元和成交金额 10,456,434.60 元二者中的较高者 61,606,224.62 元，资产净额取被投资企业的资产净额 13,901,875.99 元和成交金额 10,456,434.60 元二者中的较高者 13,901,875.99 元。

本次收购的资产总额占公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表总资产比例为 11.12%，资产净额占公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表净资产比例为 12.56%。

上述资产总额和资产净额未达到公司最近一期经审计合并财务报表期末总资产的 30%或 50%。公司在 12 个月内未连续对同一或者相关公司进行投资。因此，本次交易不构成重大资产重组。

（三）是否构成关联交易

济宁市国资委持有济宁能源发展集团有限公司 90%出资额，济宁能源发展集团有限公司持有济宁矿业集团有限公司 100.00%股权，济宁矿业集团有限公司持有公司 60.59%股权，济宁市国资委间接持有公司 60.59%的股权，是公司的实际控制人。

济宁市国资委持有济宁能源发展集团有限公司 90%出资额，济宁能源发展集团有限公司持有山东盛源控股有限公司 100%股权，山东盛源控股有限公司持有济宁落陵春辉机械制造有限公司 51.8325%（四舍五入）的股权，济宁市国资委间接持有济宁落陵春辉机械制造有限公司 51.8325%（四舍五入）的股权，是济宁落陵春辉机械制造有限公司的实际控制人。

公司、山东盛源控股有限公司和济宁落陵春辉机械制造有限公司同属于济宁能源发展集团有限公司控制的公司，本次交易构成关联交易。

（四）审议和表决情况

公司于 2023 年 11 月 2 日召开第二届董事会第十五次会议，审议《关于对外

投资收购资产（股权）暨关联交易的议案》，表决结果：同意 3 票、反对 0 票、弃权 0 票；回避表决情况：本议案关联董事仇晓光、胡景回避表决；本议案无需提交股东大会审议。

（五）交易生效需要的其它审批及有关程序

本次交易无需相关部门批准，交易完成后需要向当地工商行政管理部门申请办理工商登记变更手续。

（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：山东盛源控股有限公司

住所：邹城市北宿镇恒发路 1 号

注册地址：邹城市北宿镇恒发路 1 号

注册资本：421,000,000

主营业务：工业项目建设开发；旅游项目开发；物业管理；房地产开发；安居工程项目建设；工程项目建设管理；煤炭开采技术开发、转让、服务；煤炭项目开发；煤炭、焦炭、煤矸石、建材（不含木材）、钢材的销售；货物配载信息服务；货物装卸、搬运服务。

法定代表人：孙凯

控股股东：济宁能源发展集团有限公司

实际控制人：济宁市人民政府国有资产监督管理委员会

关联关系：是

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：济宁落陵春辉机械制造有限公司
- 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：邹城市北宿镇（济宁落陵矿山支护材料厂院内）
- 4、交易标的其他情况

法定代表人：孟祥学

住所：邹城市北宿镇（济宁落陵矿山支护材料厂院内）

注册地址：邹城市北宿镇（济宁落陵矿山支护材料厂院内）

注册资本：1338.9290 万元

主营业务：液气密元件及系统制造；液气密元件及系统销售；矿山机械制造；矿山机械销售；通用设备修理；专用设备修理；电气设备修理；软件开发；金属材料制造；五金产品制造；金属制品修理；仪器仪表制造；劳动保护用品生产；橡胶制品制造；塑料制品制造；化工产品生产（不含许可类化工产品）；电线、电缆经营（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；技术进出口。

截至 2023 年 8 月 31 日，济宁落陵春辉机械制造有限公司资产总额为 61,606,224.62 元，资产净额为 13,901,875.99 元，2023 年 1-8 月份营业收入为 44,927,110.52 元，净利润为 673,480.88 元。

截至 2023 年 11 月 1 日，股权结构为：

序号	出资额（元）	出资方式	认缴/实缴	持股比例（%）
山东盛源控股有限公司	6,940,000.00	现金	实缴	51.8325
济宁春辉股权投资管理中心 (有限合伙)	3,389,289.84	现金	实缴	25.3134
宁波燕尔煤矿机械有限公司	2,460,000.00	现金	实缴	18.3729
温州旭发矿用机械有限公司	600,000.00	现金	实缴	4.4812
合计	13,389,289.84			100.00

拟收购股权后股东持股情况及持股比例：

序号	出资额（元）	出资方式	认缴/实缴	持股比例（%）
山东海纳智能装备科技股份有限公司	6,940,000.00	现金	实缴	51.8325
济宁春辉股权投资管理中心 (有限合伙)	3,389,289.84	现金	实缴	25.3134
宁波燕尔煤矿机械有限公司	2,460,000.00	现金	实缴	18.3729

温州旭发矿用机械有限公司	600,000.00	现金	实缴	4.4812
合计	13,389,289.84			100.00

（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，不存在妨碍权属转移的其他情况。

（三）购买股权导致挂牌公司合并报表范围变更

因购买股权取得了被投资公司的控制权，因此导致合并报表范围增加。

四、定价情况

（一）交易标的财务信息及审计评估情况

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）济南分所于 2023 年 9 月 21 日出具的标准无保留意见《审计报告》（XYZH/2023JNAS1F0044），截至 2023 年 8 月 31 日，济宁落陵春辉机械制造有限公司净资产为 13,901,875.99 元。

根据中和资产评估（山东）有限公司于 2023 年 9 月 25 日出具的中和鲁评报字[2023]第 0004 号评估报告，评估基准日为 2023 年 8 月 31 日，采用的评估方法为资产基础法和收益法，资产评估报告所载评估结论的成立，依赖于以下评估假设：

1、一般性假设

（1）国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；

（2）有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化；

（3）假设被评估单位持续经营，其管理方式及水平、经营方向和范围，与评估基准日基本一致；

（4）除非另有说明，假设被评估单位遵守相关法律法规，经营管理和技术骨干有能力、负责任地担负其职责，并保持相对稳定；

(5) 假设被评估单位未来所采取的会计政策和编写本次评估报告时采用的会计政策在重要方面基本一致；

(6) 无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对被评估单位造成重大不利影响。

2、针对性假设

(1) 假设企业于年度内均匀获得净现金流；

(2) 本次评估假设被评估资产按目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用，并未考虑各项资产各自的最佳利用；

(3) 假设被评估单位经营所需的证件资质能如期取得或更新；

(4) 假设企业高新技术企业资格到期可正常延续，以后年度企业所得税率为 15%；

(5) 假设评估基准日后企业的产品或服务保持目前的市场竞争态势；

(6) 假设评估基准日后企业的研发能力和技术先进性保持目前的水平；

(7) 被评估单位和委托人提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整；

(8) 评估范围仅以委托人及被评估单位提供的评估申报表为准，未考虑委托人及被评估单位提供清单以外可能存在的或有资产及或有负债。

(9) 资产评估专业人员未对各种设备在评估基准日时的技术参数和性能做技术检测，在假定委托人提供的有关技术资料 and 运行记录是真实有效的前提下，通过实地勘察作出的判断。

(10) 资产评估专业人员对评估对象的现场勘查仅限于评估对象的外观和使用状况，并未对结构等内在质量进行测试，故不能确定其有无内在缺陷。本报告以评估对象内在质量符合国家有关标准并足以维持其正常使用为假设前提。

若将来实际情况与上述评估假设产生差异，将会对本评估报告的评估结论产生影响。委托人和其他评估报告使用人应在使用本评估报告时充分考虑评估假设可能对评估结论产生的影响。

评估结论：

经资产基础法评估，济宁落陵春辉机械制造有限公司股东全部权益账面价值为 2,017.36 万元。

经收益法评估，济宁落陵春辉机械制造有限公司股东全部权益账面价值为1,972.42万元。

根据委估资产的实际状况，并结合本次评估目的，本次评估以资产基础法确定的评估价值2,017.36万元作为被评估单位股东全部权益评估价值。

评估结论使用有效期：通常情况下，评估结论的使用有效期自评估基准日2023年8月31日至2024年8月30日止。

（二）定价依据

交易双方依据评估报告结果并经双方协商后定价。

（三）交易定价的公允性

遵循有偿、公平、自愿的原则，不存在侵害公司及公司股东利益的行为。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

山东盛源控股有限公司将其持有的济宁落陵春辉机械制造有限公司51.8325%（四舍五入）的股权转让给山东海纳智能装备科技股份有限公司，本次股权转让价格为10,456,434.60元。

（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

本次交易有利于优化公司战略布局，对未来的业绩和收益的增长具有积极的意义。

（二）本次交易存在的风险

本次交易风险可控，不会对公司产生不利的风险。

(三) 本次交易对公司经营及财务的影响

本次交易对公司生产经营和财务状况不会产生重大不利影响。

七、备查文件目录

《山东海纳智能装备科技股份有限公司第二届董事会第十五次会议决议》

山东海纳智能装备科技股份有限公司

董事会

2023年11月2日