

证券代码：835181

证券简称：中阳股份

主办券商：国泰君安

## 山东中阳新材料科技股份有限公司购买资产的公告

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

根据公司战略规划和经营发展需要，公司全资子公司东营宝阳贸易有限公司（以下简称“宝阳贸易”）拟购买山东迪尔节能科技有限公司持有利津县迪尔节能热力有限责任公司 100% 股权。

#### (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》的第四十条规定，“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。”、“公众公司在 12 个月内连续对同一或者相关资产进行购买、出售的，以其累计数分别计算相应数额。已按照本办法的规定履行相应程序的资产交易行为，无须纳入累计计算的范围。交易标的资产属于同一交易方所有或者控制，或者属于相同或者相近的业务范围，或者中国证监会认定的其他情形下，可以认定为同一或者相关资产。”

公司 2022 年 12 月 31 日经审计的合并财务会计报表期末资产总额为 495,012,743.61 元,期末净资产总额为 173,913,221.51 元。截止 2023 年 10 月 31 日，利津县迪尔节能热力有限责任公司的总资产为 7,641,414.96 元,净资产为 2,690,749.96 元。此次购买资产交易标的为利津县迪尔节能热力有限责任公司 100.00% 股权，拟成交金额不超过 312.27 万元（实际成交价格以具体审计、评估数据为准），该交易事项未达到《非上市公众公司重大资产重组管理办法》关于重大资产重组标准的规定，不构成重大资产重组。公司最近 12 个月不内存在购买资产的情形。

### （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 12 月 27 日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司购买资产的议案》，表决结果：同意票数 5 票，反对票数 0 票、弃权票数 0 票。

### （五）交易生效需要的其它审批及有关程序

本次购买公司股权，尚需利津县行政审批服务局备案审核通过。

### （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：山东迪尔节能科技有限公司

住所：济宁高新区凌云路 66 号

注册地址：济宁高新区凌云路 66 号

注册资本：2000 万元

主营业务：一般项目：节能管理服务；合同能源管理；余热余压余气利用技术研发；生物质能技术服务；太阳能发电技术服务；储能技术服务。（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：热力生产和供应；发电业务、输电业务、供（配）电业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

法定代表人：华燕秋

控股股东：迪尔集团有限公司

实际控制人：刘西玉

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：利津县迪尔节能热力有限责任公司 100% 股权

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：山东利津中小企业创业园（明集乡驻地）

4、交易标的其他情况

交易对手山东迪尔节能科技有限公司持有利津县迪尔节能热力有限责任公司 100% 股权。

## （二）交易标的资产权属情况

交易标的的资产权属清晰，此次交易标的不存在抵押、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

本次交易完成后，交易标的公司将新增纳入公司合并报表。

## 四、定价情况

### （一）交易标的财务信息及审计评估情况

1、财务信息及审计情况：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）为符合《证券法》相关规定的审计机构。根据北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（中名国成审字[2023]第 1184 号），截止 2023 年 10 月 31 日，利津县迪尔节能热力有限责任公司经审计的资产总额为 7,641,414.96 元，净资产为 2,690,749.96 元。

2、评估情况：天昊国际房地产土地资产评估集团有限公司为符合《证券法》相关规定的评估机构。根据天昊国际房地产土地资产评估集团有限公司出具的《山东中阳新材料科技股份有限公司拟股权收购涉及利津县迪尔节能热力有限责任公司股东全部权益价值资产评估报告》（天昊资评报字[2023]第 0222 号），评估情况如下：

（1）评估基准日：2023 年 10 月 31 日。

（2）评估方法：资产基础法、收益法

（3）评估结论：截至评估基准日，利津县迪尔节能热力有限责任公司申报评估的资产总额账面值为764.14万元、负债总额账面值为495.07万元、所有者权益账面值为269.07万元。

经采用资产基础法评估，截至评估基准日，利津县迪尔节能热力有限责任公司资产总额评估值为813.85万元，评估增值额为49.71万元，评估增值率为6.51%；负债总额评估值为495.07万元，评估增值率为0.00%；股东全部权益评估值为

318.78万元（金额大写为人民币叁佰壹拾捌万柒仟捌佰元整），评估增值额为49.71万元，增值率18.47%。

经收益法评估，利津县迪尔节能热力有限责任公司所有者权益在评估基准日2023年10月31日账面值为269.07万元，股东全部权益价值评估值为313.41万元（金额大写人民币叁佰壹拾叁万肆仟壹佰元整），与账面所有者权益相比评估增值44.34万元，增值率16.48%。

经采用两种方法评估，资产基础法的评估结果与收益法的评估结果差异为5.37万元。

主要因为被评估单位从事供汽业务，实物资产数量较少，且属于收益性行业。但供汽量较低，带来的收益一般。鉴于本次评估目的，收益法评估的途径能够客观、合理地反映评估对象的价值，故以收益法的结果作为最终评估结论。

评估结论：采用收益法评估结果，利津县迪尔节能热力有限责任公司于本次评估基准日的股东全部权益价值评估值为：313.41万元（金额大写人民币叁佰壹拾叁万肆仟壹佰元整），与账面所有者权益相比评估增值44.34万元，增值率16.48%。

按现行规定，本资产评估报告的评估结论的有效使用期为壹年，该有效使用期从评估基准日起计算。

资产评估报告使用人应当充分考虑和关注本资产评估报告中所载明的假设条件、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

## （二）定价依据

本次交易的定价依据为公司与交易对手方的交易是公允的，遵循按照市场定价的原则，经双方友好协商一致确定。

## （三）交易定价的公允性

本次交易价格公允、合理，不存在损害股东及其他第三方利益。

## 五、交易协议的主要内容

### （一）交易协议主要内容

公司拟以不超过 312.27 万元购买山东迪尔节能科技有限公司持有利津县迪尔节能热力有限责任公司 100% 股权。具体金额以实际签订的成交合同为准。对方公司保证所转让的股权真实、合法、有效，未作任何抵押和担保。

## （二）交易协议的其他情况

具体协议尚未签订，以实际签订的成交合同为准。

## 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

根据公司发展战略，结合公司实际情况并充分考虑了风险因素，本次交易对公司长期发展将起到积极影响，有利于进一步提升公司综合实力。

### （二）本次交易存在的风险

本次交易是基于公司发展的需要做出的审慎决策，但仍存在一定的市场、经营和管理风险。公司将建立健全公司的治理结构，明确经营策略，不断适应公司发展要求和市场变化，积极防范和应对风险。

### （三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次交易有利于公司的长期可持续发展，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不良影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

## 七、备查文件目录

山东中阳新材料科技股份有限公司第四届董事会第二十三次会议决议。

山东中阳新材料科技股份有限公司

董事会

2023 年 12 月 28 日