

证券代码：874299

证券简称：卫禾传动

主办券商：天风证券

山东卫禾传动股份有限公司 购买股权暨关联交易的公告

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

平邑巨腾机械有限公司（以下简称：“巨腾机械”）为山东沃土传动机械有限公司（以下简称：“沃土传动”）的全资子公司，为进一步整合资源，提升山东卫禾传动股份有限公司（以下简称：“公司”）综合竞争力，根据公司战略规划及经营发展的需要，公司拟以现金方式向公司关联方沃土传动购买其所持巨腾机械 100%的股权，购买价款预计为人民币 740.34 万元。本次收购完成后，公司直接持有巨腾机械 100%的股权，巨腾机械成为公司的全资子公司。

（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：

（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达到 30%以上。”

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第四十条的规定：

“计算本办法第二条规定的比例时，应当遵守下列规定：（一）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制权的，其资产总额、资产净额分别以被投资企业的资产总额及净资产额为准。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。……（四）公众公司在十二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。

截止 2023 年 11 月 30 日被收购巨腾机械经审计的总资产 22,192,333.56 元，净资产为 7,010,940.99 元。公司 2022 年度经审计的合并财务会计报表（标准无保留意见）期末资产总额为

139,053,192.14 元，归属于挂牌公司股东的净资产额为 41,464,316.07 元。

由于本次交易完成后公司取得巨腾机械的控股权，根据孰高原则，本次交易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资产总额和净资产总额的比例分别为 15.96%、17.85%，均未达到《非上市公众公司重大资产重组管理办法》中规定的重大资产重组标准，亦不存在 12 个月连续对同一或者相关资产进行购买、出售累计数额构成重大资产重组的情形。

因此，本次交易不构成重大资产重组的情形。

（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

公司于 2024 年 1 月 9 日召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于拟收购平邑巨腾机械有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》，表决情况为：3 票赞成，0 票反对，0 票弃权，关联董事张志东、刘玉富回避表决。根据公司章程，此议案需公司股东大会审议批准。

（五）交易生效需要的其它审批及有关程序

本次关联交易不存在需经有关部门批准的情况

（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，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

(一) 法人及其他经济组织

名称：平邑巨腾机械有限公司

住所：山东省临沂市平邑县平邑街道工业园九间棚机械南邻

注册地址：山东省临沂市平邑县平邑街道

注册资本：1000 万元

主营业务：机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售。（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）

法定代表人：廉志勇

控股股东：山东沃土传动机械有限公司

实际控制人：张志东

关联关系：实际控制人控制之企业

信用情况：不是失信被执行人

(二) 法人及其他经济组织

名称：山东沃土传动机械有限公司

住所：山东省临沂市平邑县站前西路北，财源北路西，平邑镇工业园 024 号

注册地址：山东省临沂市平邑县站前西路北，财源北路西，平邑

镇工业园 024 号

注册资本：1000 万元

主营业务：企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务（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）。

法定代表人：张志东

控股股东：山东康铃投资投资管理有限公司

平邑高卓商贸有限公司

平邑科拓商贸有限公司

实际控制人：张志东

关联关系：实际控制人控制之企业

信用情况：不是失信被执行人

三、交易标的情况说明交易标的基本情况

1、交易标的名称：平邑巨腾机械有限公司

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：山东省临沂市

4、交易标的的其他情况

平邑巨腾机械有限公司成立于 2019 年 8 月 6 日，注册资本 2000 万元，法定代表人为廉志勇。

（二）交易标的资产权属情况

本次交易标的权属清晰，交易标的不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情形，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形。

（三）购买股权导致挂牌公司合并报表范围变更

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，平邑巨腾机械有限公司是公司全资子公司，纳入公司合并报表范围。

四、定价情况

（一）交易标的财务信息及审计评估情况

根据和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所出具的《平邑巨腾机械有限公司审计报告》（和信审字〔2023〕第080102号），截至2023年11月30日，被收购公司平邑巨腾机械有限公司期末资产总额为22,192,333.56元，净资产为7,010,940.99元。

山东中元资产评估土地房地产估价有限公司出具《平邑巨腾机械有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（鲁中元评报字〔2023〕第1124号），截至评估基准2023年11月30日，评估人员对委托评估的资产和负责实施了实地勘查、市场调查与询证，履行了公认的其他必要评估程序，对巨腾机械采用资产基础法进行了评定估算。评估对象在评估基准日所表现的市场价值做出了公允反映；评估结论：平邑巨腾机械有限公司申报评估的资产账面净值2,219.23万元，负债账面价值1,518.14万元，净资产账面价值701.09万元。

评估后，资产评估值2,258.48万元，负债评估值1,518.14万元，净资产评估值740.34万元。评估后净资产比账面净资产增加了39.25万元，增值率为5.60%。除此之外，标的公司最近12个月未曾进行过其他资产评估、增资、减资、改制的情况。

（二）定价依据

本次股权转让价格以交易标的评估价值金额为依据，经双方协商一致确定。公司本次购买股权不存在损害公司及股东利益的情况。

（三）交易定价的公允性

本次股权交易价格公允，不存在损害公司利益的行为，也不存在向关联方输送利益的情形。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

沃土传动将其持有的控股子公司巨腾机械 100%的股权预计以 740.40 万元的价格转让给卫禾传动。具体内容以股东大会决议通过后实际签署的协议为准。

（二）交易协议的其他情况

本次股权转让后，沃土传动不享有已出让股权的股东权利，不再承担相应的股东义务。

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

本次收购股权是基于公司未来整体发展战略考虑，提升公司综合实力和竞争力，对公司进一步发展具有积极作用。

（二）本次交易存在的风险

本次收购股权是公司从长期发展战略出发，经过公司慎重评估做出的决策，对公司具有积极正面的影响，不存在损害公司及股东利益的风险

（三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次收购股权有利于进一步提高公司综合实力和竞争力，从公司长远发展来看，对公司未来财务状况和经营成果将产生积极影响。

七、备查文件目录

《山东卫禾传动股份有限公司第一届董事会第六次会议决议》

《平邑巨腾机械有限公司审计报告》

《平邑巨腾机械有限公司评估报告》

山东卫禾传动股份有限公司

董事会

2024年1月9日