

证券代码：839681

证券简称：宝涑精工

主办券商：方正承销保荐

## 天津宝涑精工集团股份有限公司购买资产的公告（补发）

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

2023 年度，根据整体战略发展规划，天津宝涑精工集团股份有限公司（以下简称“公司”）子公司天津心馨予科技有限公司（以下简称天津心馨予）与 MIXIN COMPANY LIMITED 于 2023 年 11 月 15 日签订股权转让协议，就 MIXIN COMPANY LIMITED 持有地址在香港的宝涑国际有限公司 67% 的股权进行转让。2023 年 12 月天津心馨予向 MIXIN COMPANY LIMITED 支付投资款 3000 万元。

#### （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《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第二条规定：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。

公司 2022 年度经审计的合并报表期末资产总额为 516,752,784.38 元、归属于挂牌公司股东的资产为 273,565,244.89 元。宝涑国际有限公司估值为 4578.71

万元人民币，公告子公司本次购买股权比例为 67%，交易价格为 3000 万元人民币，本次公司子公司购买资产未达到重大资产重组的标准，故本次交易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

2024 年 4 月 26 日，公司召开了第三届董事会第二十次会议，以 5 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于补充追认 2023 年度公司购买资产的议案》。根据《公司章程》规定，本议案无需提交公司股东大会审议。

(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：MIXIN COMPANY LIMITED

住所：BRITISH VIRGIN ISLANDS

注册地址：BRITISH VIRGIN ISLANDS

注册资本：USD50000

主营业务：机械零配件的批发和零售

控股股东：王立东

实际控制人：王立东

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：宝涑国际有限公司（BAOLAI INTERNATIONAL CO.,LIMITED）

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：中国香港

4、交易标的其他情况

成立时间：2016年1月22日

注册号为：2334008

注册资本：1万港元

经营范围：机械制造业相关贸易公司和工厂的投资

#### （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，宝涑国际有限公司是公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。

#### （四）交易标的所属地在境外

交易标的所在地：中国香港

### 四、定价情况

#### （一）交易标的财务信息及审计评估情况

##### 1、标的公司资产情况

宝涑国际有限公司（BAOLAI INTERNATIONAL CO., LIMITED）主要从事机械制造业相关贸易公司和工厂的投资。目前标的公司主要的资产为：（1）持有法国持股公司（SOCIÉTÉ D' INVESTISSEMENTS INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX）100%

的股权，投资金额 HKD27,855,391.17；（2）持有天津轩歌机械制造有限公司 100% 股权，投资金额 HKD4,155,750.65；（3）其他为银行存款，金额 HKD1,487,857.1，合计资产为 HKD33,498,998.92。

## 2、项目估值

目前本项目所涉及的机械制造业处于行业上升期，本次将根据标的公司未来 5 年的财务预测，合理估算价值。

预测期利润表（单位：万元）					
一、营业收入	5200.00	5720.00	6292.00	6921.20	7613.32
减：营业成本	4160.00	4576.00	5033.60	5536.96	6090.66
期间费用	52.00	57.20	62.92	69.21	76.13
折旧与摊销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、利润总额	988.00	1086.80	1195.48	1315.03	1446.53
减：所得税费用	163.02	179.32	197.25	216.98	238.68
三、净利润	824.98	907.48	998.23	1098.05	1207.85

项目预测期内现金流量表						
项目	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	合计
现金流入	5200.00	5720.00	6292.00	6921.20	7613.32	31746.52
营业收入	5200.00	5720.00	6292.00	6921.20	7613.32	31746.52
回收固定资产余值						
回收流动资金						
其他现金流入						
现金流出	4375.02	4812.52	5293.77	5823.15	6405.47	26709.93
建设投资						

流动资金						
经营成本	4212.00	4633.20	5096.52	5606.17	6166.79	25714.68
所得税	163.02	179.32	197.25	216.98	238.68	995.25
净现金流量	824.98	907.48	998.23	1098.05	1207.85	5036.59
现值	749.98	824.98	907.48	998.23	1098.05	4578.71

根据以上财务数据可知，未来五年标的公司财务状况良好。本次估值预设折现率为10%，最终得出预测期5年宝涞国际有限公司(BAOLAI INTERNATIONAL CO., LIMITED) 估值为4578.71万元人民币。

本次并购股权比例为67%，收购资金为3000万元人民币，定价符合估值总额占比价值。

## (二) 定价依据

本次股权转让价格以交易标的估值金额为依据，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

MIXIN COMPANY LIMITED 同意将其持有的标的公司67%的股权转让给天津心馨予科技有限公司，附属于股权的其他权利随股权的转让而转让，天津心馨予科技有限公司同意受让该等股权。本次股权转让价款为人民币3000万元。

### (二) 交易协议的其他情况

股权无抵押，也不存在限制或者禁止转让股权的其他情形。

## 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

《天津宝涑精工集团股份有限公司第三届董事会第二十次会议决议》

天津宝涑精工集团股份有限公司

董事会

2024年4月29日