

证券代码：871617 证券简称：华夏金刚 主办券商：申万宏源承销保荐

福建华夏金刚科技股份有限公司出售资产的公告

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

根据公司战略规划及经营需要，福建华夏金刚科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟将持有的福建省德化锦旺陶瓷有限公司（以下简称“德化锦旺”）100%的股权转让给福建省德化县仲坚陶瓷有限公司、福建省德化县宝联发陶瓷有限公司、福建省德化县炎山陶瓷有限公司和福建省德化县添越陶瓷有限公司。（以下简称“仲坚陶瓷等”），交易价格为 29,655,365.91 元。本次交易完成后，公司将不再持有德化锦旺股份。

（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。”第三十五条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。”

德化锦旺 2024 年 7 月 31 日经审计的资产总额为 39,687,934.63 元，公司 2023 年 12 月 31 日经审计的合并财务会计报表资产总额为 183,572,665.97 元，德化锦旺经审计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期末资产总额的比例为 21.6%；德化锦旺 2024 年 7 月 31 日经审计的资产净额为 19,513,488.94 元，公司 2023 年 12 月 31 日经审计的合并财务会计报表资产净额为 89,948,369.10 元，德化锦旺经审计的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期末净资产额的比例为 21.7%。

综上所述，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 10 月 14 日，公司召开了第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于出售全资子公司股权的议案》，表决结果为同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。该议案无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：福建省德化县仲坚陶瓷有限公司

住所：福建省德化县环城西路 269 号 1 幢 101 室

注册地址：福建省德化县环城西路 269 号 1 幢 101 室

注册资本：500,000

主营业务：工艺美术品及礼仪用品制造(象牙及其制品除外);日用陶瓷制品制造;日用陶瓷制品销售;非金属矿物制品制造;日用木制品销售;工艺美术品及收藏品零售(象牙及其制品除外);工艺美术品及礼仪用品销售(象牙及其制品除外);日用品销售;茶具销售;互联网销售(除销售需要许可的商品);信息技术咨询服务;货物进出口;进出口代理;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;新型陶瓷材料销售。

法定代表人：陈斯锦

控股股东：陈斯锦

实际控制人：陈斯锦

信用情况：不是失信被执行人

2、法人及其他经济组织

名称：福建省德化宝联发陶瓷有限公司

住所：德化县龙浔镇鹏祥开发区新佳华二楼

注册地址：德化县龙浔镇鹏祥开发区新佳华二楼

注册资本：5,000,000

主营业务：陶瓷制品、工艺品、树脂工艺品、日用陶瓷、蜡制品、水泥制品、塑料制品、布艺制品、藤草制品、氧化镁、石膏制品、铁件工艺品和玻璃制品、竹木制品、茶具、茶盘及配件制造、销售与批发;陶瓷原辅材料的生产及销售;纸箱加工、销售与批发;服装、鞋帽、日用百货销售与批发;网购及电子销售、电器销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务。(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)

法定代表人：郑桂妹

控股股东：郑桂妹

实际控制人：郑桂妹

信用情况：不是失信被执行人

3、法人及其他经济组织

名称：福建省德化县炎山陶瓷有限公司

住所：福建省德化县环城西路 269 号 1 幢 103 室

注册地址：福建省德化县环城西路 269 号 1 幢 103 室

注册资本：500,000

主营业务：工艺美术品及礼仪用品制造（象牙及其制品除外）；日用陶瓷制品制造；非金属矿物制品制造；家居用品制造；非金属矿及制品销售；新型陶瓷材料销售；厨具卫具及日用杂品零售；日用品销售；日用木制品销售；茶具销售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；日用陶瓷制品销售；货物进出口；信息技术咨询服务；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动。

法定代表人：陈文山

控股股东：陈文山

实际控制人：陈文山

信用情况：不是失信被执行人

4、法人及其他经济组织

名称：福建省德化县添越陶瓷有限公司

住所：福建省德化县环城西路 269 号 1 幢 102 室

注册地址：福建省德化县环城西路 269 号 1 幢 102 室

注册资本：500,000

主营业务：工艺美术品及礼仪用品制造（象牙及其制品除外）；茶具销售；日用陶瓷制品制造；非金属矿物制品制造；家居用品制造；非金属矿及制品销售；新型陶瓷材料销售；厨具卫具及日用杂品零售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；日用陶瓷制品销售；信息技术咨询服务；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动；日用品销售；日用木制品销售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；货物进出口。

法定代表人：苏璋文

控股股东：苏璋文

实际控制人：苏璋文

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

- 交易标的名称：福建省德化锦旺陶瓷有限公司
- 交易标的类别： 固定资产 无形资产 股权类资产 其他
- 交易标的所在地：福建省泉州市德化县龙浔镇福坪西路 128 号
- 交易标的其他情况

主要股东：福建华夏金刚科技股份有限公司 100%控股

注册资本：1,000 万元人民币

成立日期：2022 年 4 月 15 日

经营范围：一般项目：建筑陶瓷制品加工制造；特种陶瓷制品制造；日用陶瓷制品制造；卫生陶瓷制品制造；新型陶瓷材料销售；金属基复合材料和陶瓷基复合材料销售；建筑陶瓷制品销售；特种陶瓷制品销售；卫生陶瓷制品销售；日用陶瓷制品销售；工艺美术品及礼仪用品制造（象牙及其制品除外）；卫生洁具制造；土地使用权租赁；机械设备租赁；非居住房地产租赁（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）。

（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情况。

（三）出售股权导致挂牌公司合并报表范围变更

公司现持德化锦旺 100% 股权，本次交易完成后，公司将不再持有德化锦旺股权。本次股权转让将导致公司合并财务报表范围发生变化，交易完成后，德化锦旺将不再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

财务信息：根据上会会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所出具的标准无保留意见的审计报告《上会粤报字（2024）第 0114 号》，截至 2024 年 7 月 31 日，德化锦旺的资产总额为 39,687,934.63 元，负债总额为 20,174,445.69 元，所有者权益为 19,513,488.94 元。2024 年 1-7 月营业收入为 66,055.05 元，2024 年 1-7 月净利润为-512,586.17 元。评估情况：公司委托厦门明正资产评估土地房地产估价有限公司对德化锦旺的股东全部权益在评估基准日 2024 年 7 月 31 日的市场价值进行了评估，该事务所符合《证券法》相关规定，出具了《明正评报字[2024]第 MZ121 号》评估报告。在公开市场的前提下，在本报告有关假设条件下，在本报告特别事项说明和使用限制下，采用资产基础法，纳入本次评估范围的德化锦旺总资产评估值为人民币肆仟玖佰捌拾贰万玖仟捌佰壹拾壹元陆角整（RMB49,829,811.60 元）；总负债评估值为人民币贰仟零壹拾柒万肆仟肆佰肆拾伍元陆角玖分（RMB20,174,445.69 元）；德化锦旺股东全部权益的评估值为人民币贰仟玖佰陆拾伍万伍仟叁陆拾伍元玖角壹分（RMB29,655,365.91 元），评估增值 10,141,876.97 元。

（二）定价依据

本次交易金额为 29,655,365.91 元，本次交易标的公司定价公平、合理，参考评估公司的价值评估结论，并经交易双方协商一致确定，不存在损害公司及股东利益的情形。

（三）交易定价的公允性

本次交易定价公允合理，不存在对公司生产经营产生不利影响的情形，不存在损害公司及全体股东权益的情形。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

经双方友好协商，公司拟将全资子公司德化锦旺 100%的股权转让给仲坚陶瓷等，转让价为 29,655,365.91 元。实际以合同签订金额为准。

(二) 交易协议的其他情况

本次交易具体以签署的协议为准。

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

本次交易是出于公司业务布局和优化资源配置，实现更好地发展及管理等原因综合考虑，对公司长远发展具有积极意义。

(二) 本次交易存在的风险

本次交易是结合公司的实际情况及公司经营发展需要，不存在交易风险情况。

(三) 本次交易对公司经营及财务的影响

本次交易对公司和未来财务有积极影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

七、备查文件目录

《福建华夏金刚科技股份有限公司第三届董事会第十六次会议决议》

福建华夏金刚科技股份有限公司

董事会

2024 年 10 月 14 日