

证券代码：872834

证券简称：群旺科技

主办券商：一创投行

广东群旺科技股份有限公司购买股权的公告

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

基于公司战略规划和经营发展需要，公司拟以现金方式出资收购 Mark Invest GmbH、Axel Walkenhorst、Isa Said 持有的德国 CIRCUPHUS GMBH 公司 100% 股权，股权交易价格预计不超过 20 万欧元（约 153 万元人民币，具体以交割时点汇率为准，简称为“本次股权收购”）。考虑到德国 CIRCUPHUS GMBH 公司正常运营所需，公司完成本次收购后，拟向德国 CIRCUPHUS GMBH 公司增资 25 万欧元（约 191 万元人民币，具体以增资时点汇率为准，简称为“本次增资”），本次增资前后，公司持有德国 CIRCUPHUS GMBH 公司股权均为 100%。本次股权收购与本次增资合称为“本次投资”“本次交易”，本次投资总额不超过 45 万欧元（约 345 万元人民币，具体以出资时点汇率为准）。

(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《非上市公司重大资产重组管理办法》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。

《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第四十条规定，“计算本办法第二条规定的比例时，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。”

截止 2024 年 10 月 31 日，CIRCU PLUS GMBH 总资产为 517,821.05 欧元，净资产为 201,237.12 欧元。根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2023 年度审计报告，截止到 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额为 94,877,050.20 元，归属挂牌公司股东期末净资产为 76,123,666.52 元。因收购 CIRCU PLUS GMBH 100%股权交易金额预计不超过 20 万欧元（约 153 万人民币），根据孰高原则，本次股权收购交易金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和净资产总额的比例分别为 4.18%、2.01%，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，亦不存在十二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，收购 CIRCU PLUS GMBH 公司 100%股权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 12 月 16 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于购买 CIRCU PLUS GMBH 100%股权的议案》，表决结果：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案不涉及关联交易，无需回避表决。本次交易在公司董事会审批权限范围内，无须提交公司股东会审议

（五）交易生效需要的其它审批及有关程序

本次交易尚需获得境内外主管部门的备案或审批。

（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：Mark Invest GmbH

住所：Strubenstr 29 D-58097, Hagen

注册地址：Strubenstr 29 D-58097, Hagen

注册资本：25,000.00 欧元

主营业务：对外投资

控股股东：Axel Hefer

实际控制人：Axel Hefer

信用情况：不是失信被执行人

2、自然人

姓名：Axel Walkenhorst

住所：Rosenstr, 135 , Hagen, Germany

信用情况：不是失信被执行人

3、自然人

姓名：Isa Said

住所：Stockweg 53 ,Mulheim An der Ruhr, Germany

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：CIRCU PLUS GMBH

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：Herringer Weg 65, 59067 Hamm

4、交易标的其他情况

注册资本：26,000.00 欧元

实缴资本：26,000.00 欧元

设立时间：2013 年 08 月 1 日

主营业务：进口及销售残疾人电动平板车

主要股东及各自持股比例：

股东	认缴资本（欧元）	持股比例（%）
Mark Invest GmbH	8,667.00	33.34
Axel Walkenhorst	8,667.00	33.34
Isa Said	8,666.00	33.32
合计	26,000.00	100

（二）交易标的资产权属情况

交易标的资产产权清晰，不存在抵押、质押等其他任何限制转让的情况，不涉及诉讼、仲裁事项，不涉及查封、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

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，德国 CIRCUPHUS GMBH 公司是公司全资子公司，纳入公司合并报表范围。标的公司不存在为他人提供担保、财务资助等情况。该标的公司与交易对手无经营性往来情况。交易完成后，公司不存在以经营性资金往来的形式变相为本次交易对手方提供财务资助的情形。

（四）交易标的所属地在境外

本次交易标的所属地为德国。

四、定价情况

（一）交易标的财务信息及审计评估情况

截至 2024 年 10 月 31 日，CIRCUPHUS GMBH 公司未经审计的总资产为 517,821.05 欧元，净资产为 201,237.12 欧元。

（二）定价依据

截至 2024 年 10 月 31 日，CIRCUPHUS GMBH 公司未经审计的总资产为

517,821.05 欧元，净资产份额为 201,237.12 欧元。经双方友好商后确定本次股权收购价格以 CIRCUS PLUS GMBH 净资产为基础，初步确认定价不超为 20 万欧元，遵守了公开、公平、公正的原则，定价原则合理、公允，没有损害公司及其他股东的权益。

（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

公司拟以不超过 20 万欧元（约 153 万元人民币）收购德国 CIRCUS PLUS GMBH 公司 100%股权。本次股权收购交易尚未签署正式协议，实际交易价格等内容以实际签订的协议为准。

公司完成本次收购后，拟向德国 CIRCUS PLUS GMBH 公司增资 25 万欧元（约 191 万元人民币），增资事项尚未签署正式协议，最终以实际签订的协议为准。

（二）交易协议的其他情况

股权转让协议正式签订后，交易双方将协同办理股权变更登记，过户时间以登记变更时间为准。

增资协议正式签订后，后续将按照境内外法律法规及登记要求办理向德国 CIRCUS PLUS GMBH 公司增资的相关手续。

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

公司收购 CIRCUS PLUS GMBH 公司股权是基于公司战略规划和经营发展需要，有利于拓展公司海外业务和实现公司全球化战略布局，符合公司的国际化发展战略。本次交易有利于公司形成海内外的产业互补，发挥协同效应，提高公司全球竞争力。

（二）本次交易存在的风险

本次投资属于跨境对外投资，需经政府相关部门的备案或批准，能否取得相关备案或批准以及最终取得备案或批准的时间存在不确定性，本次交易尚存在不确定性。

本次对外投资面临境外法律、政策体系、商业环境和文化背景等差异带来的不确定性，公司将采取适当的策略与管理措施加强风险管控，积极防范和应对上述风险。

（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拓展公司海外业务和实现公司全球化战略布局，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

《广东群旺科技股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议》

广东群旺科技股份有限公司

董事会

2024年12月16日