

证券代码：836625

证券简称：宝艺股份

主办券商：东吴证券

宝艺新材料股份有限公司

购买资产暨关联交易的公告

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

宝艺新材料股份有限公司根据公司长期战略发展规划，拟收购江苏柯灵新材料有限公司 100%股权，收购完成后，江苏柯灵新材料有限公司将成为公司全资子公司。

（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：

（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》第四十条相关规定：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。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。

公司 2024 年 12 月 31 日经审计总资产为 466,346,806.49 元，归属于挂牌公司股东的净资产为 230,692,247.10 元，江苏柯灵新材料有限公司在评估基准日 2025 年 4 月 30 日的账面资产总额为 9,589.77 万元，占公司资产总额的 20.56%，净资产 4,873.06 万元，占公司净资产的 21.12%。本次交易支付的转让金额为 4,952.90 万元，高于被投资企业的净资产额，故以转让金额为计算依据，转让金额 4,952.90 万元，占公司最近一期经审计的净资产比例 21.47%。

本次交易未达到上述标准，故本次交易不构成重大资产重组。

（三）是否构成关联交易

本次交易构成关联交易。

（四）审议和表决情况

2025 年 5 月 13 日，公司董事会收到持股 3%以上股东杨健提交的《关于宝艺新材料股份有限公司 2024 年年度股东大会增加临时提案的函》，提议在 2024 年年度股东大会中增加《关于购买资产暨关联交易的议案》的提案。经董事会审查，同意将该事项提交 2024 年年度股东大会审议。

（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、自然人

姓名：秦杰

住所：江苏省宜兴市

信用情况：不是失信被执行人

2、自然人

姓名：孙健

住所：江苏省宜兴市

关联关系：孙健现持有公司股东江苏裕捷国际贸易有限公司 1.5%股权且曾为公司关联方宇盛电气有限公司的法定代表人，基于谨慎性原则，公司将孙健列为关联方。

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：江苏柯灵新材料有限公司 100%的股权

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：宜兴市新街街道恒通路 101 号

4、交易标的其他情况

（1）注册资本：5000 万元

（2）设立时间：2023 年 05 月 12 日

（3）经营范围：一般项目：新材料技术研发；塑料制品制造；塑料制品销售；橡胶制品制造；橡胶制品销售；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；会议及展览服务（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）。

（4）现有股东情况：秦杰，持股比例 60%；孙健，持股比例 40%

（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

此次购买股权导致公司合并报表范围变更。本次交易完成后，江苏柯灵新材料有限公司成为公司全资子公司，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

江苏华信资产评估有限公司根据有关法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用资产基础法，按照必要的评估程序，对宝艺新材料股份有限公司拟收购江苏柯灵新材料有限公司 100%股权涉及的股东全部权益在 2025 年 4 月 30 日的市场价值进行了评估。根据江苏华信资产评估有限公司出具的《宝艺新材料股份有限公司拟收购江苏柯灵新材料有限公司 100%股权涉及的股东全部权益价值资产评估报告》（苏华评报字[2025]第 364 号）的评估结论，江苏柯灵新材料有限公司的 100%股东全部权益在评估基准日 2025 年 4 月 30 日的市场价值为 4,952.90 万元。

（二）定价依据

本次交易遵循自愿、公平、合理的原则进行，参考江苏华信资产评估有限公司出具的《宝艺新材料股份有限公司拟收购江苏柯灵新材料有限公司 100%股权涉及的股东全部权益价值资产评估报告》（苏华评报字【2025】第 364 号），经与交易双方友好协商确定。

（三）交易定价的公允性

本次交易定价系交易双方自愿、平等、公平的原则下协商确定，不存在对公司生产经营产生重大不利影响的情形，不存在侵害公司和其他股东利益的情况。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

公司拟收购秦杰、孙健持有的江苏柯灵新材料有限公司 100%的股权，转让

价格为 4,952.90 万元，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

无。

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

公司基于未来整体发展战略考虑，为进一步开拓市场，促进公司快速发展，增强公司综合竞争力，符合公司经营发展需要。

（二）本次交易存在的风险

本次交易是基于公司整体发展战略做出的慎重决策，有利于提高公司盈利能力和综合竞争力，但仍可能存在一定的经营和管理风险。公司将进一步建立健全公司及子公司的治理结构，完善内部控制制度、监督机制以及风险防范机制，积极防范上述风险。

（三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次交易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

《关于宝艺新材料股份有限公司 2024 年年度股东大会增加临时提案的函》

宝艺新材料股份有限公司

董事会

2025 年 5 月 14 日