

证券代码：400232

证券简称：左江 5

主办券商：中山证券

北京左江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

因公司当前面临现金流短缺压力，且部分存量债务即将到期，为优化公司资产结构，盘活存量资产，并切实解决债务问题，公司拟将持有的全资子公司成都北上科技有限公司（以下简称“北上科技”或“标的企业”）100%股权进行对外转让。鉴于标的企业资产状况的特殊性及确保交易公允性的要求，本次拟采取公开挂牌方式进行。

(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 2024 年度经审计的合并财务报表期末资产总额为 498,753,816.02 元，期末合并报表净资产额为 249,732,028.64 元。北上科技 2024 年度经审计的财务报表期末资产总额为 108,042,950.71 元，期末报表净资产额为 96,974,105.00 元，本次交易不会构成重大资产重组。

（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

公司于 2026 年 1 月 21 日召开第四届董事会第五次会议，审议通过《关于拟通过公开挂牌方式转让全资子公司北上科技股权的议案》，表决结果为：同意 4 票；反对 0 票；弃权 0 票。

本次交易已获公司董事会审议通过，本议案无需提交股东会审议。

（五）交易生效需要的审批及有关程序

根据与成都高新技术产业开发区管理委员会签订的《投资合作协议》，交易生效需要成都高新技术产业开发区管理委员会批准。

鉴于本次股权转让涉及金额较大、交易结构复杂（含债务解冻前提），为保障公司利益最大化及决策程序的严谨性，提请董事会授权公司管理层先行办理本次股权转让的预备及征集工作。具体授权如下：

（1）前期征集与预挂牌：

授权管理层通过多种方式，广泛寻找潜在意向受让方，并就交易价格、债务解决（解冻）方案等核心条款进行初步磋商与报价摸底。

（2）定价与决策机制：

本次交易的最终受让方及成交价格不由管理层直接决定。管理层应将征集到的意向受让方名单、报价情况及债务解决初步方案汇总后提交董事会。由董事会另行召开会议，对各项意向方案进行比选与审议，最终确认受让方及交易价格。

（3）签署及执行：

授权管理层在董事会（及股东会，如需）审议确认最终交易方案后，代表公司签署正式的《股权转让协议》、办理股权解冻及过户登记等具体执行事宜。

（4）授权有效期：

自董事会审议通过之日起至本次股权转让事项全部办理完毕止。

(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

交易对方待定。

三、交易标的情况

(一) 交易标的基本情况

- 1、交易标的名称：北上科技 100% 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：成都
- 4、交易标的其他情况

成都北上科技有限公司是公司的全资子公司，于 2020 年 4 月 22 日成立，注册资本为人民币 10,200 万元。

经营范围：经营范围包括开发、生产、销售计算机及零部件、计算机软硬件及辅助设备、通讯设备、集成电路、工业自动化控制系统装置、电力电子元器件、电子产品及零配件、精密模具及配件、智能仪器仪表及技术服务；航天相关设备、航空零配件研发、生产、销售及技术服务；机械设备零部件、模具、工装夹具、机电设备（不含特种设备）、金属制品的研发、制造、销售、维修及技术服务；检测服务（不含许可经营项目）。（以上工业行业限分支机构在工业园区内经营）（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）。

主要资产状况：标的公司核心资产为位于成都市高新区康强三路 1856 号的工业用地及地上建筑物。具体包括：土地使用权：占地面积约 27 亩（约合 18,000 平方米），土地性质为工业用地，已取得土地使用权证（证号：川 2021 成都市不动产权第 0156059 号）；地上建筑物：总建筑面积 27,921.56 平方米（包含：地上建筑 3 座、共计 22,724.83 平方米、地下建筑 5,196.73 平方米）。

目前主要用于【厂房/办公/仓储】。

注：上述地上建筑物尚未取得房产证（详见后文“交易标的资产权属情况”章节）

（二）交易标的资产权属情况

标的资产存在以下权利限制及权属瑕疵，已在《北京左江科技股份有限公司第四届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2026-006）中明确披露，并由受让方承担相应风险：

（1）关于股权司法冻结事项：

因涉及诉讼纠纷，公司所持有的北上科技股权目前处于司法保全冻结状态。

（2）关于地上建筑物权属瑕疵事项：

现状：北上科技名下土地已取得土地使用权证，但地上建筑物尚未取得不动产权证书（房产证）。

办证条件：根据成都高新技术产业开发区管委会（以下简称“管委会”）的相关监管协议，地上建筑物办理房产证需以北上科技经营业绩（如产值、税收等指标）达标为前提，并经管委会批准。

风险转移：本次转让为现状转让。意向受让方须自行评估并承担上述房产可能无法办理产权证书的风险，以及承接后续对管委会的经营业绩承诺义务。公司不对未来能否成功办理房产证及通过管委会考核提供保证。

（三）出售股权导致挂牌公司合并报表范围变更

本次交易完成后，公司将不再持有北上科技股权。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，北上科技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

公司已聘请北京中同华资产评估有限公司对北上科技的股东全部权益价值进行评估。目前评估工作尚在进行中。

北上科技 2024 年度经审计的财务报表期末资产总额为 108,042,950.71 元，期末报表净资产额为 96,974,105.00 元，营业收入为 2,931,453.64 元，净利润为 -8,084,341.45 元。审计机构为北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙），符合《证券法》相关规定。审计意见为标准无保留意见。

北上科技 2024 年在公司财务报表的账面价值为 10200 万元。

（二）定价依据

本次评估将根据第三方评估机构价值评估并综合当前市场交易价格、外部环境、行业特性等各种因素，最终交易价格以股权转让协议为准。

（三）交易定价的公允性

目前评估工作尚在进行中，本次评估将按照公平、公正的原则进行。交易定价遵循公平、合理原则，并经交易双方协商一致。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

本次股权转让协议尚未签署，待签署后将补充披露相关内容。

（二）交易协议的其他情况

本次股权转让协议尚未签署，待签署后将补充披露相关内容。

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

本次出售资产用于优化公司资产结构，盘活存量资产，并切实解决债务问题，符合全体股东的利益。

（二）本次交易存在的风险

公司所持有的北上科技股权目前处于司法保全冻结状态，北上科技的地上建筑物尚未取得不动产权证书。

（三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次交易有利于公司更好地实施战略布局，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及其股东利益的情形。

七、备查文件

《北京左江科技股份有限公司第四届董事会第五次会议决议》

北京左江科技股份有限公司

董事会

2026年1月22日