

证券代码：833484

证券简称：万邦工具

主办券商：长江承销保荐

武汉万邦激光金刚石工具股份有限公司

出售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

为优化公司资产结构，推进主业发展，公司拟向武汉宏华汇远投资合伙企业（有限合伙）出售所持参股公司武汉市汇达材料科技有限公司（以下简称“汇达材料”）的全部股权。武汉宏华汇远投资合伙企业（有限合伙）的全体合伙人由公司 2025 年 10 月 31 日登记在册的全体股东构成，各合伙人的出资比例与其当日持有本公司股份比例一致。前一次出售汇达材料股权的具体情况详见公司于 2025 年 11 月 18 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上披露的《出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2025-031）。本次公司拟出售所持汇达材料剩余 19.8730%的股权（对应认缴出资人民币 7,200,000.00 元、实缴出资人民币 7,200,000.00 元）。本次交易完成后，公司不再持有武汉市汇达材料科技有限公司的股权。

(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资产总额的比例达到 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为人民币 160,016,237.60 元，期末归属于挂牌公司股东的资产净额为人民币 141,282,567.70 元。此次出售股权账面价值为 12,270,086.26 元，占公司最近一期经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例为 7.67%，占公司最近一期经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例为 8.68%。

综上所述，本次公司出售参股公司的股权未达到《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，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

公司于 2026 年 1 月 23 日召开了第四届董事会第九次会议，审议了《出售资产暨关联交易的议案》。因非关联董事不足三人，本议案直接提交股东会审议。

（五）交易生效需要的其它审批及有关程序

双方签订股权转让协议后生效。

（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：武汉宏华汇远投资合伙企业（有限合伙）

住所：湖北省武汉市武汉经济技术开发区万家湖二路 26 号办公楼 101 室

注册地址：湖北省武汉市武汉经济技术开发区万家湖二路 26 号办公楼 101 室

注册资本：31,500,000 元

主营业务：以自有资金从事投资活动

执行事务合伙人：叶宏煜

关联关系：公司全体股东为合伙企业合伙人，均为本公司关联方。

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：武汉市汇达材料科技有限公司

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：湖北省武汉市

4、交易标的其他情况

公司成立时间：2020 年 12 月 21 日，注册资本 3623 万元。

经营范围：许可项目：货物进出口；技术进出口（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：电子专用材料研发；金属工具制造；电子专用材料制造；金属基复合材料和陶瓷基复合材料销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

（二）交易标的资产权属情况

此次交易标的产权明晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不涉及诉讼、仲裁或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。

四、定价情况

（一）交易标的财务信息及审计评估情况

2025 年 11 月 20 日，北京中企华资产评估有限责任公司出具了《武汉市汇达材料科技有限公司拟增资涉及的武汉市汇达材料科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》中企华评报字（2025）第 7515 号，以 2025 年 10 月 31 日为评估基准日，评估结论采用收益法评估结果，即：武汉市汇达材料科技有限公司的股东全部权益价值评估结果为 11,587.86 万元。评估机构符合《证券法》相关规定。

（二）定价依据

本次交易综合考虑标的公司资产情况、实际经营，发展前景等因素及参考近一次股权转让价格、评估价格后，经各方协商一致确认本次交易价格。

（三）交易定价的公允性

公司与交易对手方遵循公平、自愿原则，并经双方友好协商后确定本次出售资产的最终交易价格，本次交易定价公允。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

公司拟将持有汇达材料 19.8730%股权以 25,200,000.00 元价格转让给武汉宏华汇远投资合伙企业（有限合伙）。

（二）交易协议的其他情况

与武汉宏华汇远投资合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议后生效。

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

本次交易是公司基于长远战略发展考虑，符合公司发展规划和业务布局调整的需要，有利于公司优化资源配置，提升资产效率，符合全体股东的利益。

（二）本次交易存在的风险

本次交易是基于公司发展规划考虑，不存在损害公司及股东的利益。

（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经营及财务产生不良影响。

七、备查文件

《武汉万邦激光金刚石工具股份有限公司第四届董事会第九次会议决议》

武汉万邦激光金刚石工具股份有限公司

董事会

2026年1月23日