

证券代码：832710

证券简称：志能祥赢

主办券商：民生证券

北京志能祥赢节能环保科技股份有限公司

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

闻喜祥赢综合能源科技有限公司(以下简称“闻喜祥赢”或“标的公司”)为北京志能祥赢节能环保科技股份有限公司(以下简称“公司”或“志能祥赢”)的全资子公司，注册资本为人民币 20,000,000 元，公司持有闻喜祥赢 100%股权。基于公司经营管理的需要，拟将持有的闻喜祥赢全部股权，转让给公司关联方山西建龙实业有限公司(以下简称“山西建龙”)。双方经协商同意以标的公司 2022 年 12 月 31 日经审计净资产的评估价值为基础进行相应溢价，确定股权转让价款为人民币 20,000,000 元。本次转让完成后，公司不再持有闻喜祥赢的股权。

(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：第二条：“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。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。”

闻喜祥赢截至 2022 年 12 月 31 日，总资产为 61,585,976.13 元，净资产为 20,068,626.02 元（上述数据为经审计数据）。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司经审计的资产总额为 1,827,910,179.48 元，归属母公司股东的净资产为 630,232,199.72 元。本次交易的资产总额未达到公司最近一期经审计总资产的 30%；本次交易的资产净额未达到公司最近一期经审计净资产的 50%。因此，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 2023 年 4 月 10 日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于出售子公司股权暨关联交易的议案》，审议表决结果：同意 4 票，反对 0 票，弃权 0 票；因本议案涉及关联交易事项，董事高全宏回避表决；根据《公司法》、《公司章程》及公司《关联交易管理制度》的相关规定，本议案无需提交股东大会审议。

（五）交易生效需要的其它审批及有关程序

本次交易不需要经过政府有关部门的批准，本次交易须经当地工商等登记部门办理登记变更手续。

（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

本次交易标的的属于小额贷款公司、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：山西建龙实业有限公司

住所：山西省闻喜经济技术开发区山西建龙办公大楼 4 层 408 室

注册地址：山西省闻喜经济技术开发区山西建龙办公大楼 4 层 408 室

注册资本：2,576,257,000 元人民币

主营业务：一般项目：钢、铁冶炼；钢压延加工；金属材料制造；金属结构制造；热力生产和供应；机械零件、零部件加工；五金产品研发；新材料技术研发；建筑工程机械与设备租赁；矿物洗选加工；煤炭及制品销售；金属材料销售；机械零件、零部件销售；有色金属合金销售；金属结构销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；国内货物运输代理；金属切削加工服务；装卸搬运；机械设备租赁；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口；电力设施器材销售；建筑材料销售；电线、电缆经营；单位后勤管理服务；物业管理；日用百货销售；游览景区管理。（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）许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

法定代表人：李大亮

控股股东：山西建龙钢铁有限公司

实际控制人：张志祥

关联关系：同一实际控制人控制的其他企业

信用情况：不是失信被执行人

三、交易标的的情况

（一）交易标的基本情况

1、交易标的的名称：闻喜祥赢综合能源科技有限公司

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：山西省运城市闻喜县北城区大运路 20 号 305 室

4、交易标的其他情况

闻喜祥赢综合能源科技有限公司于 2021 年 04 月 25 日成立，注册资本 20,000,000 元人民币，实缴资本 20,000,000 元人民币；法定代表人：张学永，经营范围：许可项目：发电、输电、供电业务；电力设施承装、承修、承试。（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：太阳能热利用产品销售；太阳能热利用装备销售；太阳能热发电产品销售；太阳能热发电装备销售；太阳能发电技术服务；智能输配电及控制设备销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；环保咨询服务。（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）

主要股东出资情况及持股比例：

股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例
北京志能祥赢节能环保科技股份有限公司	2,000	100%

（二）交易标的资产权属情况

本次交易标的权属清晰，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，也不存在妨碍权属转移的其他情况。

（三）出售股权导致挂牌公司合并报表范围变更

本次转让完成后，公司将不再持有闻喜祥赢的股权，因此闻喜祥赢将不再纳入公司合并财务报表范围。公司不存在为该子公司提供担保、委托该子公司理财，以及该子公司不存在占用公司资金或其他资源的情形。

四、定价情况

（一）交易标的财务信息及审计评估情况

截至 2022 年 12 月 31 日，闻喜祥赢经审计的资产总额为 61,585,976.13 元，负债为 41,517,350.11 元，净资产为 20,068,626.02 元，营业收入 2,119,362.33 元，净利润 68,626.02 元。由北京政远会计师事务所（普通合伙）审计，出具审计报告（政远审字[2023]第 004 号）。符合《证券法》相关规定及审计意见类型。闻

喜祥赢股权最近一年（2022年12月31日）在挂牌公司财务报表的账面原值为20,000,000元。

根据山西金汇丰房地产评估有限公司于2023年3月31日出具的资产评估报告（晋金汇丰评报字[2023]第007号），评估基准日2022年12月31日，闻喜祥赢经评估资产总额为61,377,537.38元，负债为41,517,350.11元，净资产为19,860,187.27元。

评估方法：本项目采用资产基础法进行评估。

评估假设：

1、一般性假设

（1）评估对象及其所涉及资产是在公开市场上进行交易，在该市场上，买者与卖者的地位平等，彼此都有获得足够市场信息的机会和时间，买卖双方的交易行为都是在自愿的、理智的、非强制条件下进行；

（2）企业所遵循的我国现行法律、法规和制度以及企业所在地的社会经济环境无重大变动；

（3）企业各项经营业务所涉及的国家 and 地区目前的政治、法律、经济政策（如财税政策）无重大改变及若存在改变均能预期；

（4）无自然力和其它不可抗力因素造成的重大不利影响。

（5）委托人及产权有人提供的全部文件材料真实、合法、完整；

2、特殊性假设

（1）企业经营假设

①企业在法律规定经营期限内能在正常经营条件下持续经营；

②企业在经营期限内经营项目和服务基本保持不变；

③企业将保持现有的经营规模及资本结构或其变化可预见，不考虑未来或存在不可预见追加投资情况而导致企业经营基本面改变的情况；

④企业未来采用的会计政策与评估中采用的会计政策基本一致；

⑤企业的经济运作不会受到诸如交通运输、水电、通讯的严重短缺或成本剧烈变动的不利影响；

⑥企业的管理经营团队稳定，不考虑管理层发生重大变化的情况。

(2) 企业资产状况假设

①企业所拥有的资产按目前的或既定用途、目的和使用的方式、规模、频率继续原地使用；

②企业所拥有的资产不存在除已披露信息外的抵押、诉讼查封等情况；

③企业所拥有的资产产权清晰，为产权持有人所有，没有可能存在的连带负债及估价范围以外的法律问题。

资产评估专业人员根据资产评估的要求，认定这些前提假设条件在评估基准日时成立，当未来经济环境发生较大变化时评估人员将不承担由于前提条件的改变而推导出不同评估结论的责任。

主要评估过程：明确评估业务基本事项、签订资产评估委托合同、编制评估计划、现场调查、收集评估资料、评定估算、编制和提交评估报告。

本次资产评估结果：闻喜祥赢综合能源科技有限公司资产评估价值为 61,377,537.38 元，负债评估价值为 41,517,350.11 元，股东权益评估价值为 19,860,187.27 元。

最终以双方签订协议为准。

(二) 定价依据

本次交易双方经协商同意以标的公司 2022 年 12 月 31 日经审计净资产的评估价值为基础进行相应溢价。

(三) 交易定价的公允性

本次交易价格参考截至 2022 年 12 月 31 日的净资产的评估值 19,860,187.27 元，且截至 2023 年 3 月 31 日，闻喜祥赢未经审计净资产为 19,292,486.34 元。因此，定价公允合理，不存在损害公司及股东利益的情形。

五、交易协议的主要内容

(一) 交易协议主要内容

公司将持有的闻喜祥赢 100% 股权全部转让给山西建龙实业有限公司，交易对价为 20,000,000 元，本次交易后，山西建龙持有闻喜祥赢 100% 股权。

(二) 交易协议的其他情况

目前交易标的尚未完成交付，交付时间及过户时间以工商变更登记完成时间为准。

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

本次交易是公司基于经营管理需要。

(二) 本次交易存在的风险

本次出售子公司股权不存在风险。

(三) 本次交易对公司经营及财务的影响

本次交易对公司经营及财务无不利影响。

七、备查文件目录

与会董事签字确认的《北京志能祥赢节能环保科技股份有限公司第三届董事会第十七次会议决议》

北京志能祥赢节能环保科技股份有限公司

董事会

2023年4月12日