

科博达技术股份有限公司

关于全资子公司收购捷克 IMI 公司 100%股权的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

- 科博达技术股份有限公司（以下简称“公司”或“科博达”）全资子公司 KEBODA Deutschland GmbH & Co. KG（以下简称“德国科博达”）拟以自有资金收购 Integrated Micro-Electronics Czech Republic s.r.o.（以下简称“捷克 IMI 公司”）100%股权，收购完成后捷克 IMI 公司成为公司全资孙公司。
- 本次收购总价预计 942.5567 万欧元，最终交易金额以实际交割时确认为准。
- 本次股权收购不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，预计不存在重大法律障碍。
- 本次交易自愿提交第三届董事会第十五次会议审议，无需提交股东大会审议。
- 相关风险提示：本次交易需在《股份购买协议》约定的交割条件满足后方可达成，交易能否顺利完成交割及交割时间均存在不确定性；截至本公告日，本次收购短期内对公司经营业绩不会产生较大影响。

为加快推进公司全球化战略，完善公司全球生产工厂布局，提高公司可持续发展能力，公司全资子公司德国科博达拟收购捷克 IMI 公司 100%股权，现将有关情况公告如下：

一、 交易概述

(一) 本次交易基本情况

公司全资子公司德国科博达拟以自有资金收购捷克 IMI 公司 100% 股权（剥离 IMI 公司现有业务，仅保留不动产及少量其他固定资产，留用部分员工），本次交易以上海立信资产评估有限公司（以下简称“立信评估”）的评估报告为定价依据，收购总价预计 942.5567 万欧元，最终交易金额以实际交割时确认为准。

(二) 已履行的审批程序

公司于 2025 年 5 月 27 日召开了第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于全资子公司收购捷克 IMI 公司 100% 股权的议案》。

本次股权收购不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，预计不存在重大法律障碍。本次交易为自愿提交公司董事会审议事项，无需提交股东大会审议。

二、 交易对方基本情况

Coöpratief IMI Europe U.A.

公司名称	Coöpratief IMI Europe U.A.
商业注册号码	52638146
执行董事	Robert William Heese
成立日期	2011 年 5 月 2 日
注册资本	3,000 欧元 ¹
股本结构	IMI International (Singapore) Pte. Ltd. 持股 100%
注册地	Netherlands
经营范围	股权管理、融资支持和管理

截至 2024 年 12 月 31 日，Coöpratief IMI Europe U.A. 资产总额 13,376.29 万欧元，净资产 112.82 万欧元；2024 年度营业收入 876.80 万欧元，净利润 676.46

¹ 欧洲公司注册资本一般较低，监管机构重视企业经营记录和信用评级；债权人关注公司资产；银行和合作伙伴通过财报和信用报告评估风险。

万欧元。(未经审计)

三、 交易标的基本情况

1、基本情况

公司名称	Integrated Micro-Electronics Czech Republic s.r.o.
商业登记号	14704021
执行董事	Jerome Su Tan
成立日期	1991年2月5日
注册资本	239,100,000 捷克克朗
实收资本	239,100,000 捷克克朗
股本结构	Coöpratief IMI Europe U.A. 持股 100%
住所	Czech
经营范围	电子产品和设备的组装/维修；为进一步销售和转售（包括外部销售）而购买货物；租赁房地产、住宅和非住宅物业，提供基本服务，确保房地产、居民和非居民物业的正常运营。

捷克 IMI 公司股权权属清晰，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。

2、业务情况

捷克 IMI 公司是菲律宾上市公司 Integrated Micro-Electronics, Inc.(IMI 集团)的下属公司。基于其全球业务重组策略，IMI 集团拟出售捷克 IMI 公司 100% 股权。

捷克 IMI 公司本地管理和生产团队拥有丰富的行业经验，具有汽车行业 IATF16949 与 ISO14001 证书。捷克 IMI 公司业务涵盖汽车和工业领域，其中汽车领域占比 85%，工业领域占比 15%，其合作客户大多为知名汽车零部件供应商，终端客户包括雷诺、奥迪、宝马、丰田、奔驰、大众、福特、特斯拉等众多国际汽车品牌。

捷克 IMI 公司位于西捷克州皮尔森市 (Pilsen)，距离捷克首府布拉格约 100

公里，地理位置优越，交通运输便捷。工厂基础设施齐备，占地面积约 24,000 平方米，工厂建筑面积超过 10,000 平方米。捷克 IMI 公司厂房条件符合汽车电子加工环境要求，其洁净度满足 ISO 洁净厂房标准并符合 ESD S20.20 标准。

3、最近一年财务情况

众华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“众华所”）以 2024 年 12 月 31 日为审计基准日，假设 2024 年 1 月 1 日收购捷克 IMI 公司 100% 股权已完成，在持续经营前提下，根据发生的交易和事项，编制模拟合并财务报表。

模拟过程假设捷克 IMI 公司在 2024 年度存续期间，以资产定价为基准，剥离过往业务。因此在 2024 年损益表模拟中，以保守原则仅模拟剥离后保留的人员成本及日常运营成本，未计入任何业务收入。

根据众华所出具的《Integrated Micro-Electronics Czech Republic s.r.o.2024 年度模拟财务报表及审计报告》（众会字【2025】第 08251 号），交易标的最近一年财务情况如下：

单位：人民币万元

项目	2024 年 12 月 31 日/2024 年度
资产总额	4,848.91
负债总额	506.28
净资产	4,342.63
营业收入	—
净利润	-3,744.22

四、 交易方案

德国科博达拟以现金方式收购捷克 IMI 公司 100% 的股权。本次收购以保留捷克 IMI 公司的房产、部分生产设备等固定资产为基础；为保证后续业务的快速导入，留用 165 名员工。为确保科博达自有业务导入期间持续产生收入，捷克 IMI 公司将在交割后阶段性为 IMI 集团提供代工服务（代工产品为捷克 IMI 公司原已获取的部分产品订单；该部分产品订单将作为本次交易的先决条件全部剥离至 IMI 集团）。在此股权收购的框架下，剥离所有与本次交易无关的资产和负债。

五、 交易的定价依据

公司聘请立信评估对标的公司相关权益进行了评估。立信评估以 2024 年 12 月 31 日为评估基准日，采用资产基础法对捷克 IMI 公司模拟的股东全部权益价值进行评估，具体评估范围包括捷克 IMI 公司模拟的全部资产与负债。估值基准日至相关估值结果披露日期间，未发生可能对估值结论产生重大影响的事项。

根据立信评估出具的《科博达技术股份有限公司拟股权收购所涉及的 Integrated Micro-Electronics Czech Republic s.r.o. 模拟的股东全部权益价值资产评估报告》（信资评报字【2025】第 090036 号），捷克 IMI 公司评估基准日的模拟的股东全部权益价值市场价值为 7,201.24 万元人民币（按 2024 年 12 月 31 日期末汇率 7.5257 折算，约 956.89 万欧元）。

结合上述评估报告结论，基于捷克 IMI 公司现有团队的行业及生产管理经验，不动产公允价值等实际情况，并充分考虑捷克 IMI 公司与科博达海外生产布局的协同性，经友好协商一致，本次交易对价预计为 942.5567 万欧元，最终交易金额以实际交割时确认为准。

本次交易价格以评估报告所确定评估值为基础确定，资产定价公平、合理，符合相关法律、法规以及公司章程的规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

六、《股份购买协议》的主要内容

（一）合同主体

卖方（股权出让方）：Coöpratief IMI Europe U.A.

买方（股权受让方）：KEBODA Deutschland GmbH & Co.KG

（二）交易标的

Integrated Micro-Electronics Czech Republic s.r.o.100%股权

（三）交易对价

- 1、本次交易标的公司 100%股权的总购买价格为 942.5567 万欧元加上股权交割日的账上现金余额。
- 2、交易对价分 3 期支付：第一期付款，协议签署后五个工作日内，支付 100 万欧元订金。第二期付款，交割日当天，按照账面 60 万欧元现金余额计算，支付 852.5567 万欧元（其中包括交易价格 792.5567 万欧元）；如交

割日账面现金余额不足或超过 60 万欧元，差额部分于第三期支付对价时相应调整。第三期付款，交割审计完成后十个工作日内，支付 50 万欧元加减交割审计调整项。

- 3、交割审计的调整：本次交易以资产定价为交易基准，交割审计重点关注固定资产盘点以及资产负债表中的流动资产和流动负债，按照保留流动资产科目为增项，保留流动负债项目为减项的原则进行交割审计调整。
- 4、税费承担：各方自行承担与交易文件的准备、谈判和执行等有关费用；各方自行承担交易产生的印花税、转让税和关税等（包括所得税或资本利得税）；卖方负责与业务剥离相关的成本和费用。

（四）先决条件

本次交易的完成以满足以下先决条件为前提（主要条件）：

- 1、已取得本次交易所需的外国投资备案和政府批准；
- 2、保证均真实、准确和无误导性；
- 3、成交前未发生无法弥补的重大不利影响；
- 4、交易标的向卖方集团相关/或其关联公司偿还所有债务（包括应计利息）；
- 5、剥离计划已完成，卖方取得与剥离相关的所有文件或授权；
- 6、交易标的已偿还融资协议项下所有未偿还款项（包括客户或供应商负债及应计利息），并解除所有担保责任。

（五）剥离计划

目前，标的公司存续部分业务合同（大多集中在 2025 年和 2026 年），未来该部分业务将剥离至 IMI 集团，再以来料加工的方式委托标的公司生产。双方以科博达未来自有业务导入所需的必要设备及人员，兼顾代工业务需求为出发点，拟定剥离计划。

- 1、保留资产：标的公司物业及厂房，包括设施物业及相关土地所有权，办公室、员工宿舍、仓库、停车场等设施，以及与公司未来业务及剩余业务相关的必要机器设备等。
- 2、保留人员：基于公司未来业务需要，留用必要雇员、第三方外包及其他必要人员共计 165 名。
- 3、标的公司将清理全部长期和短期负债，关联公司间借款，以及应收、应

付、存货等科目；同时负责遣散裁撤除保留人员以外的其他人员。

（六）过渡期安排

- 1、 卖方承诺，在本协议签订之日至交易完成期间，标的公司应为持续经营正常开展业务。
- 2、 卖方应促使标的公司在正常业务过程中管理营运资金。
- 3、 在合法、合规的前提下，卖方承诺，未经买方书面同意，不得放弃或免除以下事项（主要事项）：卖方或其关联公司拖欠的任何款项；设立或授予任何财务担保或其他财务义务；增加或减少注册资本；进行新的投资（根据《服务协议》拟进行的交易所需投资并获得科博达同意的除外）；处置保留资产；产生资本支出（《服务协议》项下拟进行的交易并获得科博达同意的除外）；修改留用员工雇佣条款或薪酬安排，包括人员数量变化等。

（七）协议的生效和终止

- 1、 本协议自签订时生效。
- 2、 全部交割先决条件完成后交割，如在本协议签署后五个月（“最终截止日”）仍然未能完成交割先决条件，则本协议于最终截止日终止。

七、 本次交易的其他安排

根据剥离计划，科博达本次收购捷克 IMI 公司 100% 股权后，捷克 IMI 公司将继续完成原有部分订单产品生产。

本次收购完成后，IMI 集团将与标的公司就上述产品订单签署《服务协议》，约定以来料加工的方式进行代工生产，初步预计大部分委托加工生产将于 2026 年末结束。具体形式为 IMI 集团提供材料、设备、生产系统、物流，标的公司提供场地、人员进行按需求生产并向 IMI 集团收取代加工服务费用。

八、 本次交易的目的和对公司的影响

本次境外股权收购是为提高公司海外市场业务开拓水平，完善公司生产国际化布局，推动公司全球化战略的落地，全面提升公司综合竞争力和可持续发展能力而开展。

公司深耕汽车电子行业二十余载，全球化已成为当前公司持续发展的必然选

择。近年来，客户对供应商海外布局的要求日益提升，境外生产已日渐成为获取客户业务的必要条件。同时，基于规避供应链风险及稳定协作关系的考虑，客户也会提出就近生产的要求。通过就近生产及供货，公司有望降低供应链、物流成本及售后维护成本，提高产品竞争力。因此，公司急需配置各类资源要素，在境外主要客户市场区域建立生产基地。

本次收购捷克 IMI 公司能够实现科博达短期内完成境外设厂的目的，有效降低当前逆全球化、供应链不确定性等不利因素的影响，大幅提升公司的核心竞争力与抗风险能力。通过本次收购，标的公司可以进入科博达现有的客户渠道，依托其成熟的采购、质控、运营等管理体系，迅速实现产品交付；同时，标的公司成熟的管理团队与员工队伍将成为科博达后续产品生产项目快速引入的坚实基础，全面发挥标的公司与科博达的协同效应。

综上，本次收购将有利于提升公司未来发展潜力，增强综合竞争力，尤其是国际化能力，促进公司长期稳定发展。本次交易的资金来源为自有资金，不会对公司财务状况和经营状况产生重大不利影响，不存在损害上市公司及中小股东利益的情形。

九、 相关风险提示

1、本次交易需在《股份购买协议》约定的交割条件满足后方可达成，因此本次交易能否顺利完成交割及交割时间均存在不确定性。

2、由于标的公司团队成员来自于捷克，在企业管理、企业文化方面需要时间磨合，存在一定整合风险。公司将积极做好应对，派出项目组参与标的公司经营管理，通过综合运营管理能力的提升与企业文化的融合，降低风险。

3、本次交易为境外收购，可能面临捷克相关政府监管机构的交易审查，能否顺利取得相关备案和批复存在一定不确定性。公司将协同各方加强与监管机构沟通，以期顺利完成交易。

4、由于当前国际经济形势面临诸多变化因素，标的公司未来成长性可能面临一定挑战，因此标的公司实现预期目标具有不确定性。

5、截至本公告日，本次收购短期内对公司的经营业绩不会产生较大影响。

公司将按照《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的相关规定，根据后续进展情况及时履行决策程序和信息披露义务。请投资者谨慎投资，注意投资风险。

十、备查文件

- 1、公司第三届董事会第十五次会议决议
- 2、股份购买协议
- 3、审计报告
- 4、评估报告

特此公告。

科博达技术股份有限公司董事会

2025年5月28日