

# 博众精工科技股份有限公司

## 关于中证中小投资者服务中心《股东质询函》的回复公告

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法律责任。

博众精工科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年6月30日收到中证中小投资者服务中心针对公司以自有资金收购上海沃典工业自动化有限公司（以下简称“上海沃典”或“标的公司”）70%股权事宜发来的《股东质询函》（投服中心行权函（2025）18号）（以下简称“《质询函》”）。接函后，公司就《质询函》关注的问题逐项进行了认真核查，现就相关事项回复公告如下：

### 【问题】

根据公告，上海沃典评估基准日即2024年12月31日经审计主要合并口径净资产为13,264万元。经查询，国家企业信用信息公示系统显示黄立志等交易对手方于2025年6月5日实缴出资3,990万元（均为货币），该净资产增加在评估基准日之后，公司合并收购完成之前。据此估算，截至2025年6月16日，上海沃典主要合并口径的净资产应为17,254万元，与你公司预计本次收购完成时合并日标的公司可辨认净资产账面价值的区间为8,277.00万元至8,554.00万元相差近1亿元。请你公司说明合并日上海沃典可辨认净资产金额是如何预计的？合并日标的公司可辨认净资产大幅下降是否因为上海沃典在2025年1-6月发生了巨额亏损？若上海沃典发生了巨额亏损，是否与评估报告的盈利预测产生了较大偏差？

### 【回复】

#### 一、说明合并日上海沃典可辨认净资产金额预计过程

经核实，上海沃典于评估基准日即2024年12月31日经审计的归属于母公司所有者权益合计13,264.00万元。在此基础上，上海沃典合并日可辨认净资产经

过预计过程如下：

### 1、期后经营成果导致的净资产增加

根据未经审计的财务数据，2024年12月31日至合并日，上海沃典预计实现净利润区间为2,023.00万元至2,300.00万元（未经审计），相应合并日可辨认净资产预计增加2,023.00万元至2,300.00万元。

### 2、期后分配股利用于实缴注册资本等事项导致净资产减少

期后2025年1-6月，上海沃典股东黄志立、刘益萍、雷鸣、吴如伟决定分配股利11,000.00万元，相关事项已履行股东会决议等必要程序，分配部分股利用于按其认缴未实缴的出资额，合计实缴出资3,990.00万元，因此，相应合并日可辨认净资产预计合计减少7,010.00万元。

基于上述过程，预计本次收购完成时合并日的公司可辨认净资产账面价值的区间为8,277.00万元至8,554.00万元。

如前所述，质询问题中所称上海沃典主要合并口径净资产应为17,254万元，系未考虑评估基准日至合并日期间经营成果、股利分配等事项的计算结果。

## 二、说明合并日的公司可辨认净资产大幅下降是否因为上海沃典在2025年1-6月发生了巨额亏损

2024年12月31日至合并日，上海沃典预计实现净利润区间为2,023.00万元至2,300.00万元（未经审计），不存在发生巨额亏损的情形。

## 三、说明若上海沃典发生了巨额亏损，是否与评估报告的盈利预测产生了较大偏差

评估基准日至合并日期间，上海沃典未发生大额亏损，实际实现净利润2,023.00万元至2,300.00万元，与评估报告中的盈利预测不存在较大偏差。截止本公告出具日，上海沃典的实际经营情况与收益法评估采用的盈利预测相符。

根据金证（上海）资产评估有限公司以2024年12月31日为评估基准日出具的金证评报字【2025】第0316号《资产评估报告》，本次交易采用收益法作为最终评估结论，即2024年12月31日为评估基准日，上海沃典股东全部权益评估值为68,100.00万元。

鉴于基准日后至协议签署日前，上海沃典进行了股利分配并实缴注册资本导致减少了公司权益价值 7,010.00 万元，经交易各方友好协商一致同意，标的资产的交易价格最终确定为 60,000.00 万元。

综上所述，公司以 4.2 亿元收购上海沃典 70% 的股权的定价属于合理水平。

博众精工科技股份有限公司董事会

2025 年 7 月 4 日