

证券代码：836720

证券简称：吉冈精密

公告编号：2024-053

## 无锡吉冈精密科技股份有限公司

### 购买资产的公告

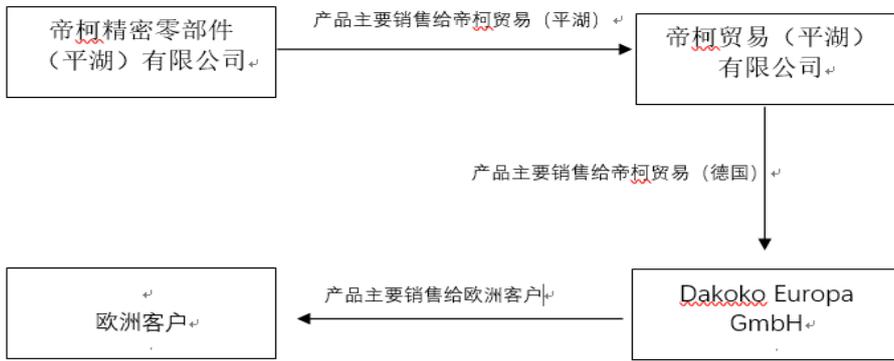
本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

#### 一、交易概况

##### （一）基本情况

无锡吉冈精密科技股份有限公司（以下简称“吉冈精密”、“上市公司”或“公司”）与全资子公司吉冈精密（维尔京群岛）有限公司于2024年5月12日与DAKOKO INTERNATIONAL LIMITED（中文名：帝柯国际有限公司）（以下简称“帝柯国际”、“交易对方”）签署了《股权转让协议》，公司拟以自有资金7,650万元购买交易对方分别持有100%股权的帝柯精密零部件（平湖）有限公司、帝柯贸易（平湖）有限公司、Dakoko Europa GmbH 3家公司（以下简称“帝柯公司”）。

##### 三家公司的业务关系：



帝柯精密零部件（平湖）有限公司，为产品制造工厂，主要从事轴、销、线圈壳、精密轴衬等汽车零部件、电工工具零部件的生产与销售。生产的产品主要销售给帝柯贸易（平湖）有限公司。

帝柯贸易（平湖）有限公司，为贸易公司，主要采购来自于帝柯精密零部件（平湖）有限公司的产品，并主要转销售位于德国的 Dakoko Europa GmbH。

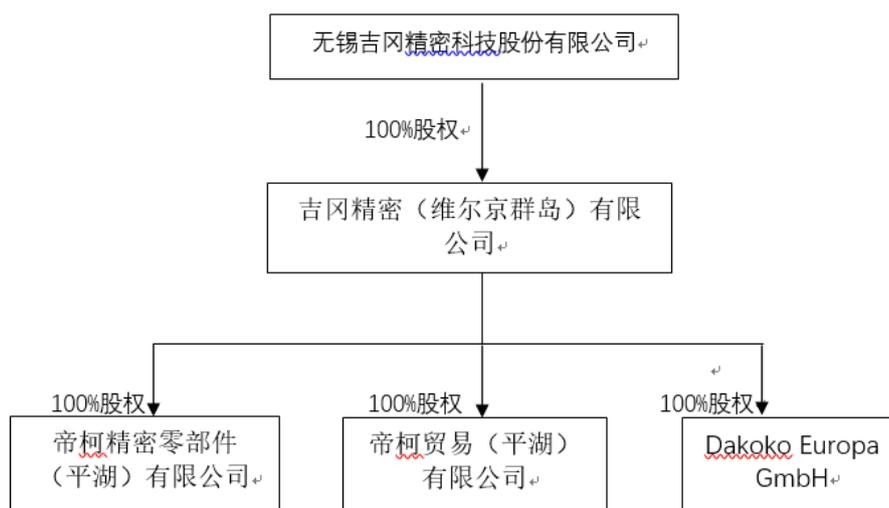
Dakoko Europa GmbH，为贸易公司，主要业务为开拓、承接欧洲客户订单，并下发给帝柯贸易（平湖）有限公司。

鉴于，帝柯精密、帝柯贸易、德国帝柯的商业实质为商业价值不可分割的整体，分别承担产品生产、出口、海外客户销售的职能，故本次交易需同时收购3家标的公司，并聘请有证券期货业务资质评估机构对三家公司出具整体评估报告。

### 标的资产收购前股权架构



### 标的资产收购完成后股权架构



## 1、本次交易的目的

(1) 提升上市公司的业务规模，增强持续盈利能力

本次交易前，上市公司未持有标的方的股权，不存在关联关系。

帝柯公司经过多年发展，积累了丰富的客户资源，建立了良好的市场口碑，拥有较强的盈利能力，资产质量较高。本次交易完成后，吉冈精密将分别间接持有上述 3 家标的公司 100%股权，上市公司的业务规模及盈利水平将会提升。本次交易有利于提高上市公司资产质量、改善财务状况和增强持续盈利能力，有利于保护上市公司及其股东特别是中小股东的利益。

随着全球供应链布局调整，欧洲汽车零部件市场前景广阔，而标的公司已经初具市场规模、建立了稳定的欧洲客户群关系和技术团队，公司收购其 100%股权，将大大缩短进入欧洲市场的时间周期。

## **(2) 发挥上市公司与标的公司的协同效应，增强上市公司核心竞争力**

上市公司与帝柯公司均是以汽车零部件、电动工具为主要业务的专业性企业。随着行业竞争不断加剧，已实现充分市场化。市场竞争格局方面，行业向头部企业的集聚效应越发明显。在细分行业竞争加剧、市场资源持续整合的大背景下，对上市公司而言，由于业务规模难以通过自身经营积累实现跨越性提升，其市场地位、竞争能力面临不进则退的风险；对帝柯公司而言，其发展壮大也需要较多的资源投入及资金支持，但受限于战略资源不足、融资渠道有限等不利因素，其现有平台已难以充分支撑其进一步扩大在市场中的竞争优势。此外，上市公司与帝柯公司处于同一行业，在技术研发、机器生产加工等方面存在诸多共性，双方具有较强的资源整合基础。本次交易有利于促进行业整合，充分发挥上市公司与标的公司的协同效应，推动上市公司的做强做大。

## **2、本次交易的必要性**

近年来，欧美地区整车厂商和一级零部件供应商纷纷启动全球采购战略，通过产业链协同生产以有效降低生产成本。标的公司经营情况良好，资产优质，且与吉冈精密存在诸多业务共性，具备良好的协同基础。吉冈精密将标的公司置入上市公司，增强上市公司持续盈利能力，符合国家相关产业政策，具有明确可行的发展战略和商业实质，不存在利益输送情形。

## **3、本次交易的背景**

### **(1) 汽车零配件行业发展前景广阔**

汽车零部件产业是汽车产业的重要组成部分，世界汽车工业强国不仅拥有世

界知名的整车厂商，还拥有世界一流的汽车零部件企业。全球汽车零部件配套供应商百强企业中以美国、欧洲和日本企业为主，行业内规模大、技术力量雄厚、资本实力充足的企业也主要集中在上述国家或地区。汽车行业仍处于高速发展期、汽车保有量的持续增加，汽车零部件行业保持了快速发展态势。汽车市场仍有广阔发展空间，为汽车零部件行业带来了巨大的增长潜力。

## **(2) 汽车零部件行业集中度持续提高**

汽车零部件行业细分领域众多、产品类型丰富，因此行业集中度相对较低。但随着汽车零部件行业产品升级、产业结构优化、产业链不断整合扩展，市场集中度将逐步提升。汽车零部件企业只有通过整合资源，加强技术开发、优化生产工艺、提高生产效率、完善产品结构、降低生产成本，实现在日益激烈的市场环境中保持持续的竞争优势。

近年来，电驱动、智能网联等新技术异军突起、融合发展，汽车零部件产业迎来转型升级的新契机，不少企业通过资源整合，形成技术、产品线等互补，做大做强，核心竞争力得到显著提升，同时也给许多汽车零部件企业弯道超车的机会。未来，汽车零部件市场势必将面临更为激烈的竞争，产品技术含量较低以及规模效应较差的中小企业可能被加速淘汰出局，行业分化将进一步加剧，行业集中度有望得到持续提高。

## **(3) 电动工具未来发展前景广阔**

随着电动工具成为国际化生产工具，普及率大幅提升，电动工具现已成为发达国家家庭生活中不可或缺的家装装备之一。随着全球经济的复苏和发展，电动工具市场仍将保持长期稳定增长的态势。根据中金企信统计数据，2019 年全球电动工具市场规模达到 323 亿美元，2020 年由于行业下游需求影响，全球电动工具市场规模预计将略有下降，达到 307 亿美元。但从长远看，未来随着经济逐步回暖，预计 2020-2027 年全球电动工具市场将保持 4.2%的年复合增长率，到 2027 年将达到 409 亿美元左右。



(二) 是否构成重大资产重组

本次交易不构成重大资产重组。

本次交易中，上市公司拟收购帝柯精密零部件（平湖）有限公司、帝柯贸易（平湖）有限公司、Dakoko Europa GmbH 三家公司各自 100% 股权，本次交易的成交金额合计为人民币 7,650 万元。帝柯公司经审计的模拟合并口径财务报告 2023 年年末资产总额、资产净额及 2023 年的营业收入占上市公司 2023 年度经审计的合并财务报告相关指标的比例如下：

项 目	标的公司 (模拟合并口径)	上市公司	占比
2023 年末资产总额与成交金额的较高者	7,650.00	62,074.58	12.32%
2023 年末资产净额与成交金额的较高者	7,650.00	44,864.67	17.05%
营业收入	5,689.35	45,786.32	12.43%

注：1、资产总额占比=帝柯公司资产总额与成交金额的孰高值/吉冈精密的资产总额；

2、资产净额占比=帝柯公司资产净额与成交金额的孰高值/吉冈精密的净资产额；

3、营业收入占比=帝柯公司营业收入/吉冈精密营业收入；

4、上述最近一年指 2023 年度。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》第十二条之规定，上市公司及其控股

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、出售的资产总额占上市公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末资产总额的比例达到 50%以上；

（二）购买、出售的资产在最近一个会计年度所产生的营业收入占上市公司同期经审计的合并财务会计报告营业收入的比例达到 50%以上；

（三）购买、出售的资产净额占上市公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末净资产额的比例达到 50%以上，且超过 5,000 万元人民币。

按照《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》第二十七条规定，上市公司实施重大资产重组的标准，按照《上市公司重大资产重组管理办法》第十二条予以认定，其中营业收入指标执行下列标准：购买、出售的资产在最近一个会计年度所产生的营业收入占上市公司同期经审计的合并财务会计报告营业收入的比例达到百分之五十以上，且超过五千万元人民币。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》第十四条规定，购买股权导致上市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，营业收入以被投资企业的营业收入为准，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。

综上，本次交易不构成重大资产重组。

### （三）是否构成关联交易

本次交易不构成关联交易。

### （四）决策与审议程序

公司于 2024 年 5 月 11 日召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过《关于全资子公司对外投资的议案》，议案内容：为深化公司的全球战略布局，优化产品结构，公司拟通过全资子公司 YOSHIOKA PRECISION (BVI) CO., LTD（以下简称：吉冈维尔京）以自有资金收购位于中国香港的 DAKOKO INTERNATIONAL LIMITED（中文名：香港帝柯国际公司）所持有的帝柯精密零部件（平湖）有限公司（以下简称“平湖帝柯精密”）、帝柯贸易（平湖）有限公司（以下简称“平湖帝柯贸易”）、Dakoko Europa GmbH（以下简称“德国帝柯贸易”）3 家公司各自 100%股权，收购总价不超过人民币 7,700 万元，最终交

易金额以实际交割为准。本次交易完成后，吉冈维尔京将持有平湖帝柯精密、平湖帝柯贸易及德国帝柯贸易 100.00% 股权，前述三家公司将成为公司的全资孙公司，纳入公司合并报表范围。

为确保上述事项能够顺利实施，公司董事会同意授权公司经营管理层及其合法授权之人士全权办理公司本次投资项目有关事宜，包括但不限于签署与本次投资事项相关的协议及文件，制定和实施具体方案，办理本次投资合作所需的监管机构、政府部门审批、备案等相关事项，授权有效期自公司董事会审议通过之日起至授权事项办理完毕之日止。

该议案表决情况为：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票，本议案不涉及关联董事回避表决的情形。

根据《公司章程》及《对外投资管理制度》的相关规定，公司本次对外投资事项在董事会决策范围内，无需提交公司股东大会审议。

#### （五）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。

## 二、交易对方的情况

### 1、法人及其他经济组织

名称：DAKOKO INTERNATIONAL LIMITED（中文名：帝柯国际有限公司）

住所：香港特别行政区铜锣湾轩尼诗道 505 号电业城 15 楼

注册地址：香港特别行政区铜锣湾轩尼诗道 505 号电业城 15 楼

企业类型：私人 Private

成立日期：2011 年 5 月 30 日

法定代表人：MALING SEBASTIAN

实际控制人：MALING SEBASTIAN

主营业务：机器人技术开发、技术服务、技术咨询、技术成果转让；机器人成套设备研发、组装、销售；机电产品及配件生产、加工、销售。

注册资本：HKD10,000 元

实缴资本：HKD10,000 元

财务状况：

主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31	2023 年 12 月 31 日
资产总计	7,033.67	7,969.99
负债合计	1,564.16	1,500.27
所有者权益合计	5,469.51	6,469.72
项目	2022 年度	2023 年度
营业总收入	4,980.85	5,692.56
营业利润	915.08	1,059.40
利润总额	1,136.77	1,227.82
净利润	1,058.87	1,098.77

注：上表为帝柯国际有限公司未经审计的合并口径主要财务数据。

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

1.1、交易标的名称：帝柯精密零部件（平湖）有限公司

1.2、交易标的类别：股权类资产

1.3、交易标的所在地：浙江省嘉兴市

交易标的为股权类资产的披露

#### 1.4 交易标的基本信息

公司名称	帝柯精密零部件（平湖）有限公司
统一社会信用代码	91330400MA29GN3J37
企业类型	有限责任公司（台港澳法人独资）
住所	浙江省嘉兴市平湖经济技术开发区宏建路 2199 号内 5 号厂房一层
法定代表人	Sebastian Maling（塞巴斯蒂安马林）
注册资本	370.00 万美元
经营范围	研发、生产、加工、组装、销售汽车零部件；工具包、机电

	产品的组装；汽车零部件，工具包、机电产品的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口及技术咨询服务。（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）。
成立日期	2017年8月2日
登记机关	平湖市市场监督管理局
登记状态	存续（在营、开业、在册）

#### 1.5 交易标的股东情况及持股比例

序号	股东名称	股权比例（%）	出资额（万美元）	出资方式
1	DAKOKO INTERNATIONAL LIMITED	100	172.9826	货币
			197.0174	其他
合计		100	370.0000	-

2.1、交易标的名称：帝柯贸易（平湖）有限公司

2.2、交易标的类别：股权类资产

2.3、交易标的所在地：浙江省嘉兴市

交易标的为股权类资产的披露

#### 2.4 交易标的基本信息

公司名称	帝柯贸易（平湖）有限公司
统一社会信用代码	91330482MA2CWKBP5P
企业类型	有限责任公司（台港澳法人独资）
住所	浙江省嘉兴市平湖市经济开发区宏建路 2199 号 5 号厂房二层东侧
法定代表人	SebastianMaling（塞巴斯蒂安马林）
注册资本	80 万美元
经营范围	机电产品（特种设备除外）、工具（含电动工具）、纺织品、服装鞋帽、家用电器、电子产品、金属零部件、塑胶产品、建筑材料（钢材、水泥除外）、酒店用品、工艺品（文物除外）、日用杂货的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），相关售后配套服务。

成立日期	2019年7月16日
登记机关	平湖市市场监督管理局
登记状态	存续（在营、开业、在册）

2.5 交易标的股东情况及持股比例：

序号	股东名称	股权比例（%）	出资额（万美元）	出资方式
1	DAKOKO INTERNATIONAL LIMITED	100	21.9997	货币
			58.0003	其他
合计		100	80.00	--

3.1、交易标的名称：Dakoko Europa GmbH

3.2、交易标的类别：股权类资产

3.3、交易标的所在地：德国 慕尼黑

交易标的为股权类资产的披露

3.4 交易标的基本信息

公司名称	Dakoko Europa GmbH
注册编号	HRB 252987
企业类型	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
住所	Georgenstr. 81.80798 München
法定代表人	Sebastian Maling
注册资本	25000EUR
经营范围	Import, Handel und Vertrieb von Baugruppen und Bauteilen, überwiegend aus Metall。
成立日期	2019年11月22日

3.5 交易标的股东情况及持股比例：

序号	股东名称	股权比例 (%)	出资额 (万欧元)	出资方式
1	DAKOKO INTERNATIONAL LIMITED	100	2.5	货币
合计		100	2.5	--

### (1) 最近 12 个月资产评估情况

2024 年 5 月 10 日，江苏普信资产评估房地产土地估价有限公司出具（苏普评报字（2024）第 8006 号）《无锡吉冈精密科技股份有限公司拟股权收购涉及的帝柯公司（模拟合并）股东全部权益价值资产评估报告》。

### (二) 交易标的资产权属情况

交易标的股权产权清晰，不存在抵押、质押或者任何转让限制的情况，不存在涉及该股权的重大争议、诉讼或仲裁事项，也不存在查封、冻结等司法措施等妨碍权属转移的其他情况。

### (三) 交易标的的审计、评估情况

#### 1、审计情况

公司聘请的符合《证券法》的相关规定的天衡会计师事务所（特殊普通合伙）已对标的公司进行了审计，根据天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《模拟合并审计报告》（天衡专字（2024）00979 号），截至 2023 年 12 月 31 日，帝柯公司资产总额 6,449.54 万元，负债总额 1,292.05 万元，净资产 5,157.49 万元。帝柯公司 2022 年度、2023 年度营业收入分别为 4,978.49 万元、5,689.35 万元。帝柯公司 2022 年度、2023 年度净利润分别为 842.57 万元、953.10 万元。

#### 2、评估情况

##### (1) 本次交易资产评估情况

公司聘请符合《证券法》的相关规定的江苏普信资产评估房地产土地估价有限公司（以下简称“普信评估”）以 2023 年 12 月 31 日为评估基准日对帝柯公司进行了评估，普信评估出具了《无锡吉冈精密科技股份有限公司拟股权收购涉及的帝柯公司（模拟合并）股东全部权益价值资产评估报告》（苏普评报字（2024）

第 8006 号) (以下简称“《资产评估报告》”)。

## (2) 评估方法及结论

本次评估分别采用资产基础法和收益法两种方法对帝柯公司(模拟合并)股东全部权益价值进行评估。

### 1) 资产基础法评估结果

在评估基准日 2023 年 12 月 31 日, 帝柯公司(模拟合并)经审计的总资产账面价值 6,449.54 万元, 负债账面价值 1,292.05 万元, 股东全部权益账面价值 5,157.49 万元。

采用资产基础法评估后的总资产评估值 7,993.40 万元, 负债评估值 1,265.82 万元, 股东全部权益评估值为 6,727.58 万元, 评估增值 1,570.09 万元, 增值率 30.44%。

### 2) 收益法评估结果

在评估基准日 2023 年 12 月 31 日, 帝柯公司(模拟合并)经审计的总资产账面价值 6,449.54 万元, 负债账面价值 1,292.05 万元, 股东全部权益账面价值 5,157.49 万元。在本报告所列假设和限定条件下, 采用收益法评估的股东全部权益价值为 7,900.00 万元, 评估增值 2,742.51 万元, 增值率 53.18%。

## (3) 评估结论的选取

资产基础法的评估值为 6,727.58 万元; 收益法的评估值 7,900.00 万元, 两种方法的评估结果差异 1,172.42 万元。两种评估方法产生差异的主要原因是:

资产基础法和收益法的评估角度、路径不同。资产基础法是从资产的再取得途径考虑的, 反映的是企业现有资产的重置价值。收益法是从企业的未来获利能力角度考虑的, 反映了企业各项资产的综合获利能力。

考虑到一般情况下, 资产基础法仅能反映企业资产的自身价值, 而不能全面、合理的体现企业的整体价值, 并且采用资产基础法也无法涵盖诸如客户资源、商誉、人力资源等无形资产的价值。被评估单位近几年及可预计的未来年度均能盈利, 从收益途径能反映出企业的价值, 并且收益法在评估过程中不仅考虑了被评估单位申报的账内账外资产, 同时也考虑了如企业积累的客户资源、科学的经营管理水平等各项对获利能力产生重大影响因素, 即评估结论充分涵盖了被评估单位股东全部权益价值。

综上所述，收益法评估结果更能反映帝柯公司（模拟合并）股东全部权益价值，因此以收益法评估结果作为本次评估的最终结论。

即帝柯公司（模拟合并）的股东全部权益价值为 7,900.00 万元(大写金额为柒仟玖佰万元整)。

#### （四）购买标的公司股权导致合并范围变更的

本次交易完成后，公司将分别持有的帝柯精密零部件（平湖）有限公司、帝柯贸易（平湖）有限公司、DakokoEuropaGmbH3 家公司各自 100%股权，纳入公司合并报表范围。公司不存在为他人提供担保、财务资助等情形，不存在以经营性资金往来的形式变相为本次交易对手方提供财务资助情形。

#### （五）交易标的所属地在境外的

本次收购标的之一 DakokoEuropaGmbH 公司所属地位于德国。

### 四、定价情况

本次交易的定价依据为：参照普信评估出具《资产评估报告》（苏普评报字（2024）第 8006 号），本次交易以评估基准日的公司股东全部权益评估价值 7,900 万元为基础，经交易双方协商一致，共同确定公司拟收购标的 3 家公司 100%股权的价格合计为 7,650.00 万元，其中，帝柯精密零部件（平湖）有限公司 100%股权的价格为 6,400.00 万元、帝柯贸易（平湖）有限公司 100%股权的价格为 1,000.00 万元、DakokoEuropaGmbH100%股权的价格为 250.00 万元。

交易双方以评估报告的结果为股权转让价格的定价依据，经进一步协商确认，系交易双方真实的意愿表达，具有法律上的约束力，不存在重大误解等情形，定价公平、合理，不存在损害公司及股东利益的情形。公司聘请的评估机构具有独立性，相关评估报告的评估假设前提合理，评估方法与评估目的具有相关性，评估结果作为本次交易价格定价依据具有公允性、合理性。

### 五、交易协议的主要内容

#### （一）交易协议主要内容

甲方（转让方）：DAKOKO INTERNATIONAL LIMITED（中文名称：帝柯国际有限公司）

乙方（直接受让方）：YOSHIOKA PRECISION (BVI) CO., LTD（中文名称：吉冈精密（维尔京群岛）有限公司）

丙方（间接受让方）：无锡吉冈精密科技股份有限公司

## **第一条 股权转让及价款支付方式**

1.1、本次收购方式为全额现金收购，甲方将其持有占目标公司帝柯精密零部件（平湖）有限公司、帝柯贸易（平湖）有限公司、Dakoko Europa GmbH 三家公司各自注册资本 100 %的股权以合计人民币 7650 万元（大写：柒仟陆佰伍拾万元）转让给乙方，该对价 7650 万元（大写：柒仟陆佰伍拾万元）为含税金额，其中 100 万元（大写：壹佰万元）将作为保证金，于本协议签订并生效之日起两年内支付。

剩余款项共计人民币 7,550 万元（大写：柒仟伍佰伍拾万元），乙方将在本协议下，由境内母公司丙方完成境外投资核准备案（“ODI 备案”）后于双方同意的银行开立乙方名义下非居民账户（“NRA 账户”）作为银行监管账户，并向该账户存入全部该款项。甲方、乙方和 NRA 账户开户行将签署《客户资金托管协议》（“托管协议”），授权 NRA 账户开户行在见到以下文件时向甲方指定银行账户释放所有监管款项：(1)帝柯精密零部件（平湖）有限公司和帝柯贸易（平湖）有限公司记录乙方为股东的市场监督管理部门备案记录（经市场监督管理部门盖章），(2)由德国律师事务所以电子邮件形式发至银行（发件地址：christina.gigler@roedl.com，或 claudia.geercken@roedl.com 或其他双方确认的邮箱地址）的格式与附录二所示相符的英文确认函，并附有 Dakoko Europa GmbH 在德国官方网站：Common register portal of the German federal states（网址：<https://www.handelsregister.de>）中公示记录乙方为股东，持股 100% 的股东名册下载页面截图及下载的股东名册文件。银行收取的监管费用由乙方承担。

## **第二条 相关备案与变更登记**

### **2.1、备案与变更登记**

就位于德国标的公司而言（Dakoko Europa GmbH），在丙方按前述约定条款

履行支付款项至 NRA 账户的义务，且托管协议已签署的前提下，甲乙双方应在托管协议签署后 30 天内共同向乙方选择和聘请的德国公证员提交有关股权转让的文件、协议、信息等，并完成公证和政府部门登记手续（涉及的相关费用由乙方负担）。

就中国标的公司而言（帝柯精密零部件（平湖）有限公司、帝柯贸易（平湖）有限公司），在丙方按前述约定条款履行支付款项至 NRA 账户的义务，且托管协议已签署的前提下，甲乙双方应在上述条件满足后的 30 天内共同向相关部门提交备案/变更登记申请。

## **第九条 协议的生效及其他**

9.1、本协议生效条件：（1）各方代表签字盖章。（2）经丙方董事会决议通过。

### **（二）交易协议的其他情况**

#### **1、损益处理事项**

经甲、乙双方约定，交易基准日（资产评估基准日）为 2023 年 12 月 31 日。标的公司自交易基准日（资产评估基准日）到工商变更完成之日（含）的期间内产生的损益由乙方承担和享有。

#### **2、工商变更及产权交割**

就位于德国标的公司而言（Dakoko Europa GmbH），在丙方按前述约定条款履行支付款项至 NRA 账户的义务，且托管协议已签署的前提下，甲乙双方应在上述条件满足后的 30 天内共同向乙方选择和聘请的德国公证员提交有关股权转让的文件、协议、信息等，并完成公证和政府部门登记手续（涉及的相关费用由乙方负担）。

就中国标的公司而言（帝柯精密零部件（平湖）有限公司、帝柯贸易（平湖）有限公司），在丙方按前述约定条款履行支付款项至 NRA 账户的义务，且托管协议已签署的前提下，甲乙双方应在上述条件满足后的 30 天内共同向相关部门提交备案/变更登记申请。公司获得的、由相关部门就上述变更事宜签发的受理回执、变更后营业执照（“新营业执照”）或其他证明文件（如有）应由甲方保管，于托管账户款项释放完成后一并移交给乙方。

#### **3、标的收购完成后持续稳定经营的约束**

股权交割完成后，目标公司原实际控制人 Sebastian Maling 先生将被任命为目标公司的首席执行官（“CEO”）。目标公司与原实控人的雇佣协议将为期 2 年。同时目标公司将尽合理努力促使现有的几乎所有管理人员和员工将在符合行业标准的条件下继续在公司留任工作，并继续遵守劳动合同所约定的非竞争和非招揽承诺。

#### **4、海外标的 Dakoko Europa GmbH 持续经营安排**

鉴于标的之一 Dakoko Europa GmbH 为位于德国的贸易公司，主要业务为开拓、承接欧洲客户订单，并下发给帝柯贸易（平湖）有限公司。为确保收购完成后该公司的客户订单持续稳定，收购协议条款同时约定股权交割完成后，原实际控制人 Sebastian Maling 先生也将被任命为目标公司 Dakoko Europa GmbH 的首席执行官（“CEO”）。雇佣协议将为期 2 年。

同时收购完成后，无锡吉冈精密科技股份有限公司将对目标公司建立符合上市公司治理要求的架构及内部控制体系，也将派驻具备经营管理丰富经验的高级管理人员，介入并逐步接管 Dakoko Europa GmbH 的客户、销售渠道、订单管理、采购、内部管控等，主动积极维系及拓展客户资源，顺利推进对目标公司的整合工作，促使该目标公司经营稳定、持续增长，实现本次收购的预期目标。

## **六、交易目的及对公司的影响**

本次交易后，公司将分别持有的帝柯精密零部件（平湖）有限公司、帝柯贸易（平湖）有限公司、DakokoEuropaGmbH3 家公司各自 100%股权，公司业务规模将进一步提升。收购完成后，可以通过帝柯既有的客户渠道资源扩大公司产品销售市场的范围，进入欧洲市场，协同效应明显。

本次交易的目的详见本公告“一、交易概况”之“（一）基本情况”之“1、本次交易的目的”。

## **七、风险提示**

本次交易是基于公司长远利益和战略规划所作出的审慎决策，可能存在一定市场风险和管理风险。公司将完善各项内部控制制度，加强对资产的监督与控制，积极防范和应对可能发生的风险，确保公司本次资产购买的安全。

### **（一）置入上市公司整合风险**

本次交易完成后，公司将分别持有的帝柯精密零部件（平湖）有限公司、帝柯贸易（平湖）有限公司、DakokoEuropaGmbH3家公司各自100%股权，公司的资产和业务规模都将得到扩大，盈利能力将得以增强。本次交易完成后，上市公司与标的公司需要在业务体系、组织结构、管理制度、企业文化、渠道建设、技术融合等方面进行全方位、深层次的整合。公司在业务发展过程中均积累了丰富的经验，也将充分整合双方的优势与资源，充分发挥协同效应以实现共同发展。

本次交易完成后，交易标的与上市公司原有业务、资产、财务、人员、机构等方面的整合能否顺利实施均存在不确定性，双方整合可能无法达到预期效果，甚至可能会对公司原有业务的运营产生不利影响，提请广大投资者注意整合风险。

### **（二）标的资产估值风险**

本次评估结合标的资产实际情况，综合考虑各种影响因素进行评估。考虑评估方法的适用前提和满足评估目的，标的资产采用收益法评估结果作为最终评估

采用收益法对股东全部权益价值评估结果为7,900万元，评估值较账面净资产增值2,742.51万元，增值率为53.18%，较资产基础法评估差1,172.42万元。虽然评估机构在评估过程中严格按照评估的相关规定，并履行了勤勉、尽职的义务，但由于收益法基于一系列假设并基于对未来的预测，评估结果着眼于评估对象未来整体的获利能力，如未来情况出现预期之外的较大变化，可能导致资产评估值与实际情况不符的风险，提醒投资者注意相关估值风险。

### **（三）业绩波动风险**

汽车零部件、电动工具等相关行业受国际贸易领域纠纷影响、同时国家宏观经济运行波动也影响较大。如果国际贸易环境恶化，将传导至国内行业厂家，同时当宏观经济出现较大下滑时，也将会导致下游行业市场需求减少、投资规模缩减等情况的出现，从而对汽车零部件、电动工具行业产生不利影响。因此，若宏观经济出现较大幅度波动，汽车零部件、电动工具行业也将面临由此带来的运营风险。上市公司及标的公司均将面临业绩波动的风险。

## **八、备查文件目录**

- 1、第三届董事会第二十三次会议决议；
- 2、天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《专项审计报告》（天衡专字[2024]00979号）；
- 3、江苏普信资产评估房地产土地估价有限公司出具的《无锡吉冈精密科技股份有限公司拟股权收购涉及的帝柯公司（模拟合并）股东全部权益价值资产评估报告》（苏普评报字（2024）第8006号）；
- 4、吉冈精密（维尔京群岛）有限公司、无锡吉冈精密科技股份有限公司与帝柯国际有限公司签署的《股权转让协议》。

无锡吉冈精密科技股份有限公司

董事会

2024年5月14日