

证券代码：300446 证券简称：乐凯新材 公告编号：2023-108

## 航天智造科技股份有限公司 关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之 标的公司过渡期间损益情况的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

航天智造科技股份有限公司（以下简称“公司”）发行股份购买川南航天能源科技有限公司（以下简称“航天能源”）100%股权、成都航天模塑股份有限公司（以下简称“航天模塑”）100%股份，并拟向包括航天投资控股有限公司在内的不超过35名符合条件的特定对象发行股票募集配套资金（以下简称“本次交易”）。截至2023年7月12日，本次交易相关标的资产已全部完成交割过户，公司为支付标的资产对价新发行的股份于2023年8月8日完成上市。现将本次交易标的公司过渡期间损益相关情况公告如下：

### 一、过渡期间损益安排

根据公司与本次交易各交易对方签署的《发行股份购买资产协议》及《发行股份购买资产之补充协议》约定，本次交易资产评估基准日（不包含评估基准日当日）至交割审计基准日（含当日）为重组过渡期。本次交易标的资产评估基准日为2021年12月31日，由于标的资产于2023年7月上旬完成过户，交割审计基准日应为上月末即2023年6月30日，故本次交易过渡期间为2021年12月31日（不含当日）至2023年6月30日（含当日）。

根据协议约定，在重组过渡期内，过渡期间损益指标的公司 在重组过渡期内因盈利、亏损或其他原因导致的归属于母公司所有者 权益（合并口径，下同）的增加或减少。标的公司如实现盈利或因其他原因而增加归属于母公司所有者权益的，标的资产对应的增加部分归公司所有，如标的公司在过渡期发生亏损或其他原因而导致净资产减少的，标的资产对应的减少部分，由公司聘请的具有证券从业资格的会计师事务所审计确定后的 30 日内，由交易对方以现金方式按其向公司出售的标的公司股权比例向公司补足。

## 二、过渡期损益的审计情况

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对标的公司过渡期间损益进行了专项审计，分别出具了《成都航天模塑有限责任公司专项审计报告》（致同专字（2023）第 110A018753 号）和《川南航天能源科技有限公司专项审计报告》（致同专字（2023）第 110A018755 号）。

根据上述专项审计报告，过渡期间内，航天模塑实现净利润 317,029,883.18 元，航天能源实现净利润 280,363,494.25 元，均未发生亏损，亦未发生其他导致净资产减少的情形，交易对方均无需承担补偿责任，标的公司在过渡期间内产生的收益由公司享有。

特此公告。

航天智造科技股份有限公司董事会  
2023 年 10 月 27 日