



## 万福生科（湖南）农业开发股份有限公司 关于重大资产重组事项进展的公告

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。

### 重大风险提示：

#### （一）本次交易可能暂停、终止或取消的风险

尽管本公司已经按照相关规定制定了保密措施，但在本次交易过程中，仍存在因公司股价异常波动或异常交易可能涉嫌内幕交易而致使交易被暂停、中止或取消的可能。在本次交易审核过程中，交易各方可能需根据监管机构的要求不断完善交易方案，如交易各方无法就完善交易方案的措施达成一致，则本次交易存在终止的可能。此外，若交易过程中，标的资产业绩大幅下滑，或出现不可预知的重大影响事项，则本次交易可能将无法按期进行。上述情形均可能导致本次交易无法进行或需重新进行，并面临重新定价的风险，提请投资者注意。

#### （二）重组无法获得批准的风险

本次交易已经上市公司董事会审议通过，尚需取得上市公司股东大会非关联股东表决通过。如果本次交易无法获得或不能及时获得上述批准，本次交易将无法实施，本公司提请广大投资者注意投资风险。

#### （三）标的资产的评估或估值风险

本次重组的资产评估机构中水致远采用了适当的评估方法对拟出售和拟购买资产进行了评估。评估机构在评估过程中履行了勤勉、尽职的义务，并严格执行了评估的相关规定。但由于评估是基于一系列假设及标的资产的相关经营状况而进行的，如未来出现预期之外的重大变化，可能会导致资产估值与实际不符。针对上述最终评估结果可能发生估值与实际不符的风险，公司提请投资者注意相关风险。

#### （四）本次交易形成的商誉减值风险

根据《企业会计准则第20号—企业合并》，在非同一控制下的企业合并中，



购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。公司本次交易拟购买国星股份55%股权，形成非同一控制下企业合并，在公司合并资产负债表将形成商誉。根据企业会计准则规定，本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年末时进行减值测试。如果国星股份未来经营状况恶化，将有可能出现商誉减值，从而对公司当期损益造成不利影响，提请投资者注意。

#### （五）摊薄公司即期回报的风险

本次重大资产重组实施完成后，公司的总股本规模保持不变。本次拟收购的标的资产预期将为公司带来良好收益，有助于公司每股收益的提高。假若上市公司或标的资产未来经营效益不及预期，公司每股收益可能存在被摊薄的风险，提醒投资者关注本次重大资产重组可能摊薄即期回报的风险。

万福生科（湖南）农业开发股份有限公司（以下简称“公司”）因筹划关于公司拟购买资产之重大事项，经公司向深圳证券交易所申请，本公司股票（股票简称：万福生科，股票代码：300268）已于2017年3月7日开市起停牌，具体内容详见2017年3月7日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《筹划重大事项停牌公告》（公告编号：2017-015），2017年3月13日，公司披露了《重大事项进展公告》（公告编号：2017-020）。后经论证，该事项构成重大资产重组，经公司申请，公司股票自2017年3月21日开市起转入重大资产重组事项并继续停牌，具体内容详见2017年3月21日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《筹划重大资产重组事项停牌公告》（公告编号：2017-024），2017年3月27日，公司披露了《关于重大资产重组事项的进展公告》（公告编号：2017-026）；2017年4月5日，公司披露了《关于重大资产重组事项进展暨继续停牌的公告》（公告编号：2017-027）；2017年4月12日，公司披露了《关于重大资产重组事项进展的公告》（公告编号：2017-029）；2017年4月19日，公司披露了《关于重大资产重组事项进展的公告》（公告编号：2017-045）；2017年4月26日，公司披露了《关于重大资产重组事项进展的公告》（公告编号：2017-046）；2017年5月5日，公司披露了《第二届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2017-047）、《关于重大资产重组事项进展暨继续停牌的公告》（公告编号：2017-048）；2017年5月12日，公司披露了《关



于重大资产重组事项进展的公告》（公告编号：2017—051）；2017年5月19日，公司披露了《关于重大资产重组事项进展的公告》（公告编号：2017—052）；2017年5月22日，公司披露了《第二届董事会第二十二次会议决议公告》、《重大资产出售及购买暨关联交易报告书（草案）》及其摘要等相关文件（公告编号：2017—053、2017—054、2017—055、2017—056、2017—057）。

截至本公告日，深圳证券交易所正在对公司重组相关文件进行审核，并向公司发出《关于对万福生科（湖南）农业开发股份有限公司的重组问询函》（创业板非许可类重组问询函【2017】第10号），公司已组织财务顾问等相关中介机构抓紧准备回复材料，并在相关工作完成后，依法履行审议本次重组相关议案的董事会（如需）、股东大会的决策程序。

鉴于该事项尚存在不确定性，为维护广大投资者利益，避免造成公司股价异常波动，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，公司股票将继续停牌。停牌期间，公司将根据相关规定及时履行信息披露义务，在发出股东大会通知前，每30日披露一次重大资产重组进展公告，待取得深圳证券交易所审核结果后另行通知复牌。

公司筹划的重大资产重组事项，尚存较大不确定性，公司指定的信息披露媒体是巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）及《中国证券报》、《证券时报》，敬请广大投资者关注后续相关公告，理性投资并注意投资风险。

特此公告。

万福生科（湖南）农业开发股份有限公司

董 事 会

二〇一七年六月一日