

证券代码：838276

证券简称：七彩化学

主办券商：长江证券

鞍山七彩化学股份有限公司

关于追认关联交易的公告

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、关联交易概述

（一）关联交易概述

本次关联交易是超出预计金额的偶发性关联交易

本次关联交易分为两部分，其中，关联采购为日常性关联交易；关联担保、关联方资金占用和关联方股权转让为偶发性关联交易。

1、关联采购

单位：元

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度	2014 年度
鞍山腾鳌污水处理有限公司	污水处理	726,495.73	268,124.36	-

2、关联担保

（1）鞍山万隆纺织有限公司（以下简称“万隆纺织”）于 2014 年 9 月 16 日与鞍山银行股份有限公司（债权人）签订了保证合同，为七彩化学与鞍山银行股份有限公司签订的编号为 ASBank-XD-323.01 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证，保证最高额本金为 1,000 万元。

(2) 鞍山万隆纺织有限公司于 2014 年 10 月 15 日与辽宁千山金泉村镇银行股份有限公司签订了编号为 000012014 保字 1203 的《保证合同》，为七彩化学与辽宁千山村镇银行股份有限公司签订的编号为 0000120140100665 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证，保证最高额本金为 500 万元。

(3) 鞍山万隆纺织有限公司于 2014 年 10 月 17 日与鞍山银行股份有限公司（债权人）签订了保证合同，为七彩化学与鞍山银行股份有限公司签订的编号为 0001020140193592 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证，保证最高额本金为 1,000 万元。

(4) 鞍山万隆纺织有限公司于 2015 年 5 月 20 日与鞍山银行股份有限公司签订了《保证合同》，为七彩化学与鞍山银行股份有限公司签订的编号为 0001020150191503 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证，保证最高额本金为 1,000 万元。

(5) 鞍山万隆纺织有限公司于 2015 年 9 月 9 日与鞍山银行股份有限公司签订了《保证合同》，为七彩化学与鞍山银行股份有限公司签订的编号为 0001020150192757 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证，保证最高额本金为 1,000 万元。

(6) 鞍山万隆纺织有限公司于 2016 年 6 月 20 日与鞍山银行股份有限公司签订了《保证合同》，为七彩化学与鞍山银行股份有限公司签订的编号为 0001020160191361 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证，保证最高额本金为 1,600 万元。

3、关联方资金占用

鞍山腾鳌污水处理有限公司（以下简称“腾鳌污水处理”）自公司 2015 年 9 月转让鞍山腾鳌污水处理有限公司股权给鞍山万隆纺织有限公司至 2016 年 7 月 4 日鞍山腾鳌污水处理有限公司全部偿还所占资金期间，占用的公司资金金额为 43,454,410.68 元，上述资金占用追认为关联方资金占用。

4、关联方股权转让

2015 年 8 月 1 日，经公司 2015 年第一次临时股东大会同意，2015 年 9 月 17 日公司与鞍山万隆纺织有限公司签署《关于鞍山七彩化学股份有限公司所持鞍山腾鳌污水处理有限公司股权向鞍山万隆纺织有限公司的转让协议》，公司将所持有腾鳌污水处理鞍山腾鳌污水处理有限公司 200 万全部股权以 1,500 万元的转让价格转让给鞍山万隆纺织有限公司，针对本次转让，北京中天华资产评估有限责任公司出具了中天华资评报字[2015]1202 号《资产评估报告书》，经过评估的股东全部权益价值的评估价值为 1,517.56 万元。

（二）关联方关系概述

2015 年 9 月，七彩化学将腾鳌污水处理股权转让给万隆纺织。2016 年下半年，海城市海兴国有资产经营有限责任公司对当地水务资产进行整合，腾鳌污水处理将其主要水务资产出售给海城市水务集团有限公司，导致腾鳌污水处理失去了持续经营的基础并背负了较大的债务，万隆纺织则由于收购腾鳌污水处理的股权以及腾鳌污水处理出售水务资产产生了较大损失，两次交易的时间不长，万隆纺织经与七彩化学大股东鞍山惠丰投资集团有限公司（以下简称“惠丰投资”）

协商，由七彩化学大股东惠丰投资为万隆纺织承担相关损失，且万隆纺织收购腾鳌污水处理股权的资金来源于惠丰投资等。该等事项出现以后，七彩化学转让腾鳌污水处理股权的收益和风险从万隆纺织转移给了惠丰投资，从而视同七彩化学与惠丰投资之间的关联交易，从而推定万隆纺织为关联方。

关联方具体认定如下表所示：

关联方名称	认定原因
鞍山腾鳌污水处理有限公司	实际控制人曾经控制的企业
鞍山万隆纺织有限公司	根据实质重于形式原则认定的关联方

因此，上述交易属于关联交易。

（三）表决和审议情况

1、2017年6月25日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于追认公司截至2016年12月31日及前三个年度与鞍山万隆纺织有限公司和鞍山腾鳌污水处理有限公司之间关联交易事项的议案》。

表决结果：同意票8票，反对票0票，弃权票0票。

回避表决情况：关联董事徐惠祥回避表决。

2、2017年6月25日，公司第四届监事会第六次会议审议通过了《关于追认公司截至2016年12月31日及前三个年度与鞍山万隆纺织有限公司和鞍山腾鳌污水处理有限公司之间关联交易事项的议案》。

表决结果：赞成票3票，反对票0票，弃权票0票。

本议案尚需提交公司2017年第四次临时股东大会审议通过。

(四) 本次关联交易是否存在需经有关部门批准的情况

本次关联交易不存在需经有关部门批准的情况。

二、关联方介绍

(一) 关联方基本情况

关联方姓名/名称	住所	企业类型	法定代表人
鞍山腾鳌污水处理有限公司	海城市腾鳌镇经济开发区	有限责任公司(自然人投资或控股)	王旗
鞍山万隆纺织有限公司	海城市腾鳌镇周正村	有限责任公司(自然人投资或控股)	赵恩德

(二) 关联关系

万隆纺织的实际控制人赵恩德为七彩化学实际控制人徐惠祥高中同学，并持有七彩化学 30 万股，万隆纺织收购腾鳌污水处理的资金来源于惠丰投资提供的借款，此外，惠丰投资与万隆纺织签订了书面备忘录，惠丰投资承担万隆纺织基于持有腾鳌污水处理出售资产所产生的相关损失。按照实质重于形式的原则，认定七彩化学转让腾鳌污水处理公司给万隆纺织为关联交易，推定万隆纺织为关联方。转让完成后，腾鳌污水处理为万隆纺织的全资子公司，腾鳌污水处理也为关联方。

三、交易协议的主要内容

本次关联交易主要为关联采购、关联担保、关联方资金占用和关联方股权转让。

1、关联采购

单位：元

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度	2014 年度
鞍山腾鳌污水处理有限公司	污水处理	726,495.73	268,124.36	-

2、关联担保

(1) 鞍山万隆纺织有限公司于 2014 年 9 月 16 日与鞍山银行股份有限公司（债权人）签订了保证合同，为七彩化学与鞍山银行股份有限公司签订的编号为 ASBank-XD-323.01 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证，保证最高额本金为 1,000 万元。

(2) 鞍山万隆纺织有限公司于 2014 年 10 月 15 日与辽宁千山金泉村镇银行股份有限公司签订了编号为 000012014 保字 1203 的《保证合同》，为七彩化学与辽宁千山村镇银行股份有限公司签订的编号为 0000120140100665 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证，保证最高额本金为 500 万元。

(3) 鞍山万隆纺织有限公司于 2014 年 10 月 17 日与鞍山银行股份有限公司（债权人）签订了保证合同，为七彩化学与鞍山银行股份有限公司签订的编号为 0001020140193592 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证，保证最高额本金为 1,000 万元。

(4) 鞍山万隆纺织有限公司于 2015 年 5 月 20 日与鞍山银行股份有限公司签订了《保证合同》，为七彩化学与鞍山银行股份有限公司签订的编号为 0001020150191503 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证，保证最高额本金为 1,000 万元。

(5) 鞍山万隆纺织有限公司于 2015 年 9 月 9 日与鞍山银行股份有限公司签订了《保证合同》，为七彩化学与鞍山银行股份有限公司签订的编号为 0001020150192757 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证，保证最高额本金为 1,000 万元。

(6) 鞍山万隆纺织有限公司于 2016 年 6 月 20 日与鞍山银行股份有限公司签订了《保证合同》，为七彩化学与鞍山银行股份有限公司签订的编号为 0001020160191361 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证，保证最高额本金为 1,600 万元。

3、关联方资金占用

报告期内，公司控股股东惠丰投资曾向七彩化学进行过资金拆借，七彩化学曾经的子公司腾鳌污水处理曾向公司控股股东惠丰投资资金拆借。2014 年 6 月 27 日，公司、公司控股股东惠丰投资与公司曾经的子公司腾鳌污水处理签署了《债权债务转让协议》，协议约定将惠丰投资针对腾鳌污水处理的债权全部转让予七彩化学。转让完成后使得惠丰投资应付公司 3,996.09 万元，腾鳌污水处理应付公司 4,345.44 万元。2015 年 9 月 30 日，惠丰投资针对七彩化学的往来款全部偿还完毕。2016 年 7 月 4 日，腾鳌污水处理偿还全部应付款项。

鞍山腾鳌污水处理有限公司自公司 2015 年 9 月转让鞍山腾鳌污水处理有限公司股权给鞍山万隆纺织有限公司至 2016 年 7 月 4 日鞍山腾鳌污水处理有限公司全部偿还所占资金期间，占用的公司资金金额为 43,454,410.68 元，上述资金占用追认为关联方资金占用。

4、关联方股权转让

2015 年 8 月 1 日，经公司 2015 年第一次临时股东大会同意，2015 年 9 月 17 日公司与鞍山万隆纺织有限公司签署《关于鞍山七彩化学股份有限公司所持鞍山腾鳌污水处理有限公司股权向鞍山万隆纺织股份有限公司的转让协议》，公司将所持有腾鳌污水处理鞍山腾鳌污水处理

理有限公司 200 万全部股权以 1,500 万元的转让价格转让给鞍山万隆纺织有限公司，针对本次转让，北京中天华资产评估有限责任公司出具了中天华资评报字[2015]1202 号《资产评估报告书》，经过评估的股东全部权益价值的评估价值为 1,517.56 万元。

四、定价依据及公允性

（一）定价政策和定价依据

本次关联交易主要为关联采购、关联担保、关联方资金占用和关联方股权转让。

其中，关联采购主要为公司与腾鳌污水处理签订污水处理协议，由腾鳌污水处理负责处理公司生产排放的污水。双方达成的交易价格公允、合理，不存在损害公司及其他股东利益的行为，公司独立性没有受到影响。

关联担保为万隆纺织为公司借款无偿承担担保责任，公司不需支付任何费用，是受益方，不存在损害公司及其他股东利益的行为，公司独立性没有受到影响。

关联方资金占用为关联方之间的正常资金拆借，相关拆借资金均已经全部偿还，没有损害公司及其他股东利益；关联方股权转让为公司调整业务的重要措施，并且经过具有资质的评估机构评估，转让价格公允、合理，不存在损害公司及其他股东利益的行为，公司独立性没有受到影响。

五、该关联交易的必要性及对公司的影响

（一）必要性和真实意图

公司与腾鳌污水处理签订污水处理协议，有效保证了公司日常生产经营活动的正常开展；关联担保增强了公司的融资能力，符合公司和股东的利益；关联方资金占用为关联方之间的正常资金拆借；关联方股权转让有利于公司专注于主营业务，提升核心业务的市场竞争力，促进公司进一步快速发展。

(二) 本次关联交易对公司的影响

本次关联交易，一方面保证了公司生产经营活动的正常开展，另一方面增强了公司融资能力，降低融资成本，并且促进公司专注于主营业务，提升核心竞争力。本次关联交易不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。

六、备查文件目录

- (一)《鞍山七彩化学股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议》
- (二)《鞍山七彩化学股份有限公司第四届监事会第六次会议决议》

鞍山七彩化学股份有限公司

董事会

2017年6月27日