

证券代码：832425

证券简称：国农基业

主办券商：东吴证券

北京国农基业科技发展股份有限公司

对外投资暨关联交易的公告

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、对外投资概述

（一）基本情况

为满足公司业务发展的需要，公司拟使用自有资金 650 万元人民币以增资入股的方式对上海赢新航天科技有限公司（以下简称“上海赢新”）进行投资，本次投资完成后，上海赢新的注册资本由 300 万元人民币增加到 950 万元人民币，公司持有上海赢新 68.42% 的股权。

（二）是否构成重大资产重组

本次交易不构成重大资产重组

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》的相关规定：“公众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、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 50% 以上；（二）购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例达到 50% 以上，且购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 30% 以上。”第三十五条规定，“（一）购买的资产为股权的，且购买股权导致公众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，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；出售股权导致公众公司丧

失被投资企业控股权的，其资产总额、资产净额分别以被投资企业的产总额以及净资产额为准”。

根据北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2018 年 3 月 31 日出具的《上海赢新航天科技有限公司审计报告及财务报表（2017 年 1 月 1 日至 2018 年 2 月 28 日止）》（[2018]京会兴审字第 6001M0010 号），截止审计基准日 2018 年 2 月 28 日，上海赢新航天科技有限公司经审计的总资产账面价值 1,144,099.15 元，总负债账面价值 989,569.79 元，所有者权益账面价值 154,529.36 元。

根据江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 4 月 20 日出具的《北京国农基业科技发展股份有限公司审计报告》（苏公 W[2018]A567 号），截止审计基准日 2017 年 12 月 31 日，北京国农基业科技发展股份有限公司经审计的总资产账面价值 14,870,584.37 元，总负债账面价值 900,527.08 元，所有者权益账面价值 13,970,057.29 元。以上数据均为合并口径。

公司本次按照 1 元/股的价格向上海赢新增资 650 万元，出资方式为货币。增资完成后，上海赢新注册资本由 300 万元增至 950 万元，公司持有上海赢新 68.42%的股权且取得控股权。

根据上述审计数据及增资金额，资产总额、资产净额、成交金额均未达到 50%的标准。因此，本次增资不构成重大资产重组。

（三）是否构成关联交易

本次交易构成关联交易。

公司股东上海亚创投资咨询有限公司持有上海赢新母公司上海乾神航天科技（集团）有限公司 15%的股权，本次交易构成偶发性关联交易。

（四）审议和表决情况

公司于 2018 年 9 月 28 日召开第三届董事会第五次会议，以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《<关于增资入股上海赢新航天科技有限公司暨关联交易>议案》；本议案不存在关联董事回避表决的情况。按照《公司章程》的规定，本次对外投资尚需提交 2018 年第四次临时股东大会审议。

(五) 本次对外投资不涉及进入新的领域。

二、投资标的基本情况

(一) 对现有公司增资

1、出资方式

本次增资的出资方式为：现金方式出资。

本次增资的出资说明

本次增资系公司以经营活动所产生的自有资金进行，不涉及银行贷款、股票发行等其他融资形式。

2、增资情况说明

上海赢新基本情况

上海赢新航天科技有限公司，统一社会信用代码：91310117795662736G；类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）；住所：上海市松江区车墩镇得胜村 460 号；法定代表人：章平；注册资本：300 万元；实收资本：300 万元；成立日期：2006 年 11 月 21 日；经营范围：航天设备领域内的技术开发、技术咨询，自动化仪表、分析检测设备开发、生产、销售，传感器、液压器件、汽车零部件、模具生产、销售，通用机械设备配件，五金，塑料制品加工。

上海赢新目前注册资本为人民币 300 万元，此次新增注册资本人民币 650 万元。公司以人民币 650 万元的价格认购上海赢新 68.42% 的股权。此次增资完成后，上海赢新的注册资本变为人民币 950 万元。

三、定价情况

根据北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2018 年 3 月 31 日出具的《上海赢新航天科技有限公司审计报告及财务报表（2017 年 1 月 1 日至 2018 年 2 月 28 日止）》（[2018]京会兴审字第 6001M0010 号），截止审计基准日 2018 年 2 月 28 日，上海赢新航天科技有限公司经审计的总资产账面价值 1,144,099.15 元，总负债账面价值 989,569.79 元，所有者权益账面价值 154,529.36 元。

根据北京国融兴华资产评估有限责任公司于 2018 年 4 月 12 日出具的《北京

国农基业科技发展股份有限公司拟对上海赢新航天科技有限公司增资扩股资产评估报告》（国融兴华评报字 S（2018）第 0001 号），截止评估基准日 2018 年 2 月 28 日，上海赢新航天科技有限公司经审计的总资产账面价值 114.41 万元，总负债账面价值 98.96 万元，净资产账面价值 15.45 万元。经资产基础法评估，上海赢新航天科技有限公司总资产评估价值 114.41 万元，无增减值变化；总负债评估价值 98.96 万元，无增减值变化；净资产评估价值 15.45 万元，无增减值变化。经收益法评估，上海赢新航天科技有限公司股东全部权益价值为 310.22 万元，增值额为 294.77 万元，增值率为 1907.87%。资产基础法是从静态的角度确定企业价值，而没有考虑企业的未来发展与现金流量的折现值，也没有考虑到其他未记入财务报表的因素，往往使企业价值被低估。收益法评估中，不仅考虑了已列示在企业资产负债表上的所有有形资产的价值，同时也考虑了资产负债表上未列示营销网络、稳定的客户群等商誉。采用收益法的结果，更能反映出被评估单位的真实企业价值，所以，本次评估以收益法评估结果作为价值参考依据，即上海赢新航天科技有限公司的股东全部权益评估价值为 310.22 万元。

上海赢新增资前注册资本为 300 万元，在上述审计、评估的基础上，经友好协商，公司按照 1 元/股的价格向上海赢新增资 650 万元。

四、对外投资协议的主要内容

公司根据上海赢新股东决议，决定将上海赢新的注册资本由人民币 300 万元增加到人民币 950 万元，其中新增注册资本人民币 650 万元。公司同意按照本协议的约定以人民币 650 万元的价格（“增资款”）认购本次交割后上海赢新 68.42% 的股权，对应上海赢新新增的注册资本人民币 650 万元，

五、对外投资的目的、存在风险和对公司的影响

（一）本次对外投资的目的

公司原本属于畜牧服务业，主要产品与服务项目为技术开发、技术服务、技术咨询；销售自行开发后的产品、机械设备；专业承包；规划管理；工程勘察设计；水污染治理。2016 年，为了应对畜牧业市场不断萎缩造成的公司业绩下滑，经公司管理层慎重讨论后新设成立全资子公司上海乾军航天科技有限公司。上海

乾军主要从事军工产品的精密加工、软件开发、系统集成和贸易、航天配套工程技术的技术咨询服务以及相关设备的生产制造业务。2017 年度，公司已投入全部资源着重发展新业务，尽管（母）公司的主营业务并未发生变更，但从合并层面来看，公司的收入结构、客户类型、收入模式等关键事项已经发生了变化。上海乾军在与客户签订的销售订单和安全库存的基础上，制定采购计划，从第三方采购电子元器件、线路板、集成电路、电连接器、贴片、接插件等原材料，经过焊接、加防、加固、单板测试、部件装配、整机装配、成品检验、包装等流程，生产合格产品，并通过直销的模式将产品销售给下游的军工系统研究所以及其他航天部件需求厂商，实现销售收入。上海乾军拥有稳定军方客户的同时不断研发符合军方需求的产品，确保公司未来营业收入的稳步增长。上海乾军服务客户主要为军工系统研究所，主要产品为军用电子设备和航空电子专用测试设备及系统，其主营业务主要分为智能单元和技术服务两大类：智能单元业务主要是从第三方采电子配件后，经过焊接、加防等加工环节后，将集成产品销售给客户；技术服务业务主要是为客户提供相关领域的技术咨询服务。

受限于军工行业的特殊性和准入门槛，且公司及其子公司目前尚未取得《武器装备质量体系认证证书》等资质认证，许多业务无法承接，公司业务的发展受到极大程度的阻碍。公司虽然也在积极申请相关资质，但受各种内外部条件的限制，申请相关资质的资金成本、时间成本都很高。为了能够尽快开展相关业务，拓展新的业务类型，公司决定对拥有《武器装备质量体系认证证书》的上海赢新进行增资并取得上海赢新的控股权。增资完成后，公司及其子公司将拥有《武器装备质量体系认证证书》资质认证，有利于发展公司的业务，扩大公司在军工行业的市场份额，增强盈利能力。

（二）本次对外投资可能存在的风险

本次投资是基于公司未来发展战略做出的决策，可能存在一定市场、经营和管理风险。公司将密切关注全资子公司的经营管理状况，建立健全各项内控制度，积极防范和应对上述可能发生的风险。

（三）本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

增资完成后，公司及其子公司将拥有《武器装备质量体系认证证书》资质认证，有利于发展公司的业务，扩大公司在军工行业的市场份额，增强盈利能力。

六、备查文件目录

- 1、经各方签署的《增资协议》；
- 2、经与会董事签署的《北京国农基业科技发展股份有限公司第三届董事会第五次会议决议》。

北京国农基业科技发展股份有限公司

董事会

2018年9月28日