证券代码：871999

证券简称：橘香斋

主办券商：英大证券

广东橘香斋大健康产业股份有限公司

关于实际控制人对终止挂牌异议股东所持股份实施回购承
诺的补充说明公告

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、承诺事项基本情况

挂牌公司全称	广东橘香斋大健康产业股份有限公司
统一社会信用代码	91440101082740968J
承诺主体名称	陈维跃
承诺主体类型	☐ 挂牌公司 ☒ 实际控制人、控股股东 ☐ 其他股东 ☐ 董监高 ☐ 收购人 ☐ 其他
承诺来源	☐ 权益变动 ☐ 收购 ☐ 整改 ☒ 日常及其他
承诺类别	☐ 同业竞争的承诺 ☐ 关联交易的承诺 ☐ 资金占用的承诺 ☐ 业绩承诺及补偿安排 ☐ 股份增减持承诺 ☒ 其他承诺
承诺开始日期	公司股票在全国股转系统终止挂牌之日
承诺有效期	公司股票在全国股转系统终止挂牌后 6 个月内
承诺履行期限	股东按照本承诺要求提出回购请求之日起 6 个月内
承诺结束日期	其他公司股票在全国股转系统终止挂牌后 6 个月内届满

二、补充说明事项概况

广东橘香斋大健康产业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 3 月 17 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《关于实际控制人对终止挂牌异议股东所持股份实施回购承诺的公告》（公告编号：2021-013），公司实际控制人陈维跃先生承诺回购异议股东股份的回购价格为：“回购价格为异议股东取得挂牌公司该部分股票时的成本价格与公司最近一期经审计的每股净资产孰高进行回购（**异议股东持有公司股票期间，若公司股票存在除权除息，其持股成本价格作相应调整**），公司最近一期经审计的归属于挂牌公司股东的每股净资产为 2.90 元。”现公司实际控制人陈维跃先生对该回购价格进行补充说明，具体详见本公告“关于实际控制人对终止挂牌异议股东所持股份实施回购承诺的补充说明”的内容。

三、关于实际控制人对终止挂牌异议股东所持股份实施回购承诺的补充说明

1、公司分别于 2018 年 4 月 24 日和 2018 年 5 月 15 日召开第一届董事会第九次会议、第一届监事会第四次会议及 2017 年年度股东大会审议通过了《2017 年度权益分派预案》等议案。公司 2017 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 28,170,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3.000000 股，（其中以股票发行溢价所形成的资本公积金每 10 股转增 3.000000 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0.000000 股，需要纳税）。该次权益分派权益登记日为：2018 年 6 月 6 日，除权除息日为：2018 年 6 月 7 日。分红前公司总股本为 28,170,000 股，分红后公司总股本增至 36,621,000 股。

2、根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 4 月 28 日出具的中兴财光华审会字（2020）第 326037 号《审计报告》，截至 2019 年 12 月 31 日，归属于挂牌公司股东的净资产为 131,756,363.76 元，挂牌公司股本为 45,509,888 股，即归属于挂牌公司股东的每股净资产为 2.90 元。

公司分别于 2020 年 12 月 4 日和 2020 年 12 月 23 日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议及 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《2020 年半年度资本公积转增股本预案的议案》等议案。公司 2020 年半年度权益分派方案为：以公司现有总股本 45,509,888 股为基数，以资本公积金向全体股

东每 10 股转增 13.000000 股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 13.000000 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0.000000 股，需要纳税）。该次权益分派权益登记日为：2021 年 1 月 4 日，除权除息日为：2021 年 1 月 5 日。分红前公司总股本为 45,509,888 股，分红后公司总股本增至 104,672,742 股。

3、公司 2019 年度财务报告审计完成至本公告披露日期间，2021 年 1 月公司完成了一次资本公积金转增股本，公司最近一期经审计的归属于挂牌公司股东的每股净资产应作相应调整，调整如下：

公司最近一期经审计的净资产为 131,756,363.76 元，按照 2020 年半年度权益分派完成后公司的总股本 104,672,742 股计算，公司最近一期经审计的归属于挂牌公司股东的每股净资产摊薄至 1.26 元。

4、公司股票进行过两次资本公积金转增股本，异议股东持有股票的每股成本价格的说明

$$P=p_0 \div (1+n_1) \div (1+n_2) = p_0 \div (1+0.3) \div (1+1.3)$$

其中：p 为异议股东所持股票的每股成本价，p₀ 为转增股本前异议股东的每股成本价；n₁ 为第一次每股公积金转增股本的比率（即每股股票经转增增加的股票数量 0.3 股），n₂ 为第二次每股公积金转增股本的比率（即每股股票经转增增加的股票数量 1.3 股）。

因此，公司实际控制人将以异议股东取得公司该部分股票时的成本价格与公司公积金转增股本后归属于挂牌公司股东的摊薄后的每股净资产 1.26 元孰高进行回购。

四、其他说明

本次补充说明，不是对公司于 2021 年 3 月 17 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《关于实际控制人对终止挂牌异议股东所持股份实施回购承诺的公告》对应回购承诺（公告编号：2021-013）的修改，而是根据前次回购

承诺的内容，基于公司股票进行过两次资本公积转增股本的情况，对回购股份成本价格及公司最近一期经审计的归属于挂牌公司股东的每股净资产进行相应解释说明。

五、备查文件

实际控制人陈维跃签署的《实际控制人关于回购异议股东股份承诺的补充说明》。

广东橘香斋大健康产业股份有限公司

董事会

2021年3月19日