

证券代码：831171

证券简称：海纳川

主办券商：广发证券

广东海纳川生物科技股份有限公司

购买资产暨关联交易的公告

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、交易概况

(一) 基本情况

广西海奕生物饲料有限公司（以下简称“广西海奕”）系广东海纳川生物科技股份有限公司（以下简称“海纳川”或“公司”）、广西玲轩农业发展有限公司（以下简称“广西玲轩”）、广西龙醒农业发展有限公司（以下简称“广西龙醒”）共同设立的公司，注册资本为人民币 1,500 万元，其中海纳川认缴出资人民币 900 万元，实缴出资 900 万元，所占股权为 60%，广西玲轩认缴出资人民币 450 万元，实缴出资 450 万元，所占股权为 30%，广西龙醒认缴出资人民币 150 万元，所占股权为 10%。

为了更好的推进公司战略发展目标，进一步完善公司业务结构，海纳川拟购买广西玲轩持有的广西海奕 30%的股权；考虑广西海奕的总资产、净资产、实缴注册资本情况，广西海奕委托广西衡泰房地产不动产资产评估有限公司对广西海奕于评估基准日 2023 年 8 月 31 日的市场价值进行了评估，对广西海奕所涉及的股东全部权益价值在评估基准日所表现的现实公允市场价值发表专业意见，为广西海奕拟实施股权转让事宜的经济行为提供价值参考依据。

本次交易定价依据评估结果，由各方协商一致确定。最终以签订的合同为准。公司董事会将授权公司管理层全权办理本次拟购买资产的相关事宜。本次收购完成后，公司合计持有广西海奕 90%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》第一章第二条之规定：“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百分之五十以上；（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百分之五十以上，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百分之三十以上。”

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第五章第四十条规定“（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资产总额以及净资产额为准。

除前款规定的情形外，购买的资产为股权的，其资产总额、资产净额均以成交金额为准；出售的资产为股权的，其资产总额、资产净额均以该股权的账面价值为准。”

根据《全国中小企业股份转让系统并购重组业务规则适用指引第 1 号——重大资产重组》之“2.3 净资产额的认定：挂牌公司根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第二条、第四十条的规定，计算购买、出售的资产净额占挂牌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时，前述挂牌公司净资产额不应包括少数股东权益。”根据华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具的【华兴审字（2023）第 22012770011 号】审计报告，截止 2022 年 12 月 31 日，公司经审计的合并财务报表期末资产总额为人民币 411,043,536.47 元，归属于母公司所有者权益（或股东权益）为人民币 289,138,191.53 元。期末资产总额的 50%为 205,521,768.24 元，归属于母公司所有者权益（或股东权益）50%为 144,459,095.77 元；期末资产总额 30%为 123,313,060.94 元。

本次拟购买广西玲轩 30%股权，交易金额为 3,696,626.39 元，本次交易金额分别占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 0.90%，占公司归属于母公司所有者权益（或股东权益）的 1.28%。

综上所述，本次交易未达到《非上市公众公司重大资产重组管理办法》中规定的重大资产重组标准，亦不存在 12 个月连续对同一或者相关资产进行购买、出售累计数额构成重大资产重组的情形，故本次交易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。

（四）审议和表决情况

公司于 2023 年 10 月 20 日召开第四届董事会第二十二次会议审议通过《关于购买资产暨关联交易的议案》，该议案表决结果：同意 3 票；反对 2 票；弃权 0 票；本议案无需回避表决。

根据《公司章程》、《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》的有关规定，本议案无需提交股东大会审议。

（五）交易生效需要的其它审批及有关程序

本次交易不需要经过政府有关部门的批准，本次交易须向工商、税务主管部门申请办理本次股权收购所涉及的相关变更登记/备案手续。本次股权转让所涉及的全部工商变更登记/备案手续完成之日为本次股权转让的交割日。

（六）交易标的是否开展或拟开展私募投资活动

本次交易标的不涉及开展或拟开展私募投资活动，不是已在中国证券投资基金业协会登记为私募基金管理人，不会将公司主营业务变更为私募基金管理业务。

（七）交易标的不属于其他具有金融属性的企业

本次交易标的属于小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司、互联网金融公司等其他具有金融属性的企业。

二、交易对方的情况

1、法人及其他经济组织

名称：广西玲轩农业发展有限公司

住所：中国（广西）自由贸易试验区南宁片区平乐大道 17 号南宁世茂国际中心南地块一期 2 号办公楼八层 822 号房

注册地址：中国（广西）自由贸易试验区南宁片区平乐大道 17 号南宁世茂国际中心南地块一期 2 号办公楼八层 822 号房

注册资本：10,000,000.00

主营业务：许可项目：牲畜饲养；家禽饲养；动物饲养；饲料生产；食品生产；食品经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：农林牧渔业废弃物综合利用；智能农业管理；城市绿化管理；农业园艺服务；森林改培；树木种植经营；园艺产品种植；饲料添加剂销售；畜牧渔业饲料销售；饲料原料销售；生物饲料研发；农副产品销售；初级农产品收购；食用农产品批发；食用农产品零售；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

法定代表人：罗玲

控股股东：罗玲

实际控制人：罗玲

关联关系：为公司控股子公司广西海奕生物饲料有限公司的共同投资人。

信用情况：不是失信被执行人

三、交易标的情况

（一）交易标的基本情况

1、交易标的名称：广西海奕生物饲料有限公司

2、交易标的类别：☐ 固定资产 ☐ 无形资产 ☒ 股权类资产 ☐ 其他

3、交易标的所在地：广西河池市都安瑶族自治县

4、交易标的其他情况

广西海奕生物饲料有限公司，成立于 2022 年 7 月 22 日，注册资本为人民币 1,500 万元，其中海纳川认缴出资人民币 900 万元，实缴出资 900 万元，所占股权为 60%，广西玲轩认缴出资人民币 450 万元，实缴出资 450 万元，所占股权为 30%，广西龙醒认缴出资人民币 150 万元，所占股权为 10%。

经营范围：许可项目：饲料生产；牲畜饲养；家禽饲养；动物饲养（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：生物饲料研发；牲畜销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；草及相关制品销售；畜牧渔业饲料销售；饲料原料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动。）

（二）交易标的资产权属情况

本次交易的资产权属清晰，不存在抵押、质押或其他任何限制转让情况，不存在涉及有关资产的重大争议、诉讼或仲裁事项，不存在查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。

四、定价情况

（一）交易标的财务信息及审计评估情况

截止 2022 年 12 月 31 日，广西海奕经审计的财务报表期末资产总额为人民币 15,292,954.51 元，负债合计为人民币 2,264,929.69 元，所有者权益合计为人民币 13,028,024.82 元，净利润为人民币-471,942.18 元。

根据《广西海奕生物饲料有限公司拟实施股权转让事宜涉及的该公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》【桂衡泰资评报字[2023]第 142 号】，截至评估报告基准日 2023 年 8 月 31 日，广西海奕资产总额为 32,983,659.57 元、负债总额为 21,883,676.61 元，净资产总额为 11,099,982.96 元。

（二）定价依据

本次交易的定价系综合考虑交易标的基本情况和实缴出资情况，经交易双方共同协商确定。

（三）交易定价的公允性

本次交易的定价是经双方平等、自愿协商一致达成的协议价格，不存在损害公众公司利益的行为。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

公司拟与广西玲轩签署《广西海奕生物饲料有限公司股权转让合同》（以下简称“《股权转让合同》”），对广西玲轩持有的广西海奕股权进行收购。经协商一致同意，于《股权转让合同》签署日后的三十日内，向工商、税务主管部门申请办理本次股权收购所涉及的相关变更登记/备案手续。本次股权转让所涉及的全部工商变更登记/备案手续完成之日为本次股权转让的交割日。

（二）交易协议的其他情况

相关税费(如有)按照有关中国法律法规由各责任主体承担。

六、交易目的、存在的风险和对公司的影响

（一）本次交易的目的

本次股权收购符合公司发展战略和经营需要。

（二）本次交易存在的风险

本次交易是基于公司长远利益和战略规划所作出的审慎决策，可能存在一定的市场风险、经营风险和管理风险。公司将完善各项内部控制制度，加强对子公司管理运营的监督与控制，明确经营策略和风险管理，积极防范和应对可能发生的风险，努力确保公司本次交易的安全和收益最大化。

（三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次交易符合公司发展战略和经营需要，对公司经营及财务不会产生不利或不可控影响。

七、备查文件目录

- 1、《广东海纳川生物科技股份有限公司第四届董事会第二十二次会议决议》
- 2、《广西海奕生物饲料有限公司审计报告》【华兴广东审字（2023）第22012770066号】
- 3、《广西海奕生物饲料有限公司拟实施股权转让事宜涉及的该公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》【桂衡泰资评报字[2023]第142号】

广东海纳川生物科技股份有限公司

董事会

2023年10月23日